

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о результатах экспертизы проекта закона Владимирской области
«Об областном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»

Заключение на проект закона Владимирской области «Об областном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (далее – законопроект, проект закона) подготовлено Счетной палатой Владимирской области на основании норм и положений Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – РФ), Законов Владимирской области от 12.12.2011 № 110-ОЗ «О Счетной палате Владимирской области», от 24.11.2000 № 82-ОЗ «О бюджетном процессе во Владимирской области» с учетом требований Закона Владимирской области от 10.10.2005 № 139-ОЗ «О межбюджетных отношениях во Владимирской области» и постановления администрации Владимирской области от 28.06.2017 № 539 «Об утверждении исходных данных для составления проекта областного бюджета на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов». В рамках подготовки заключения проведен анализ нормативных правовых актов, методических материалов, расчетов и иных документов, представленных одновременно с законопроектом и составляющих основу формирования областного бюджета. Кроме того, при подготовке заключения использованы результаты контрольных и экспертно-аналитических мероприятий, проведенных Счетной палатой Владимирской области (далее – Счетная палата).

***Соблюдение требований основных направлений налоговой политики,
бюджетной политики и долговой политики при формировании областного
бюджета на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов***

Проведенный анализ показал, что проект областного бюджета нацелен на реализацию основных задач государственной политики, принятых в 2017 году. Сохранены все социальные обязательства, принятые ранее.

Приоритетом налоговой политики области определено совершенствование и оптимизация системы налогового администрирования, стимулирование развития малого и среднего предпринимательства через специальные налоговые режимы, мобилизация всех резервов повышения налоговых поступлений.

Проект областного бюджета на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов основан на базовом варианте прогноза социально-экономического развития области, предусматривающем развитие экономики региона в условиях продолжения действия финансовых и экономических санкций в отношении российской экономики на протяжении всего прогнозного периода, сохранения тенденций развития отраслей региональной экономики и социальной сферы.

При этом анализ прогноза социально-экономического развития области на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов, одобренного постановлением администрации Владимирской области от 08.09.2017 № 785, показал, что 66 показателей из сопоставимых 126 (или 52,4%) запланированы со снижением относительно ранее утвержденных прогнозных показателей на 2018 год¹. Отмечаем,

¹ Постановление администрации Владимирской области от 08.09.2016 № 800 «О прогнозе социально-экономического развития Владимирской области на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов».

что Счетной палатой в заключении по проекту областного бюджета на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов отмечались риски невыполнения прогнозируемых показателей.

Общий объем плановых назначений доходной части областного бюджета на 2018 год составляет 49717,5 млн.руб., что выше первоначально утвержденного плана на 3,9% и меньше уточненных плановых назначений на 2017 год, утвержденных Законом Владимирской области от 28.12.2016 № 149-ОЗ «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» (далее – Закон № 149-ОЗ), и обусловлено отсутствием на момент внесения проекта областного на рассмотрение Законодательного Собрания Владимирской области распределения на федеральном уровне 24% общего объема субсидий, планируемых к выделению из федерального бюджета бюджетам субъектов РФ. В свою очередь объем налоговых и неналоговых доходов областного бюджета на 2018 год прогнозируется с увеличением относительно уточненных плановых назначений на 2017 год на 4,5% или до 37706,1 млн.руб.

Проводимый анализ показывает, что достоверность основных характеристик бюджета в большой степени связана с неизменностью принятия законопроектов, представленных в Государственную Думу РФ одновременно с федеральным бюджетом как налоговые законы. Отмечаем, что планируемое с 1 января 2018 года увеличение налоговых ставок на подакцизные товары, в том числе на автомобильный бензин класса 5 (на 17,4%) и дизельное топливо (на 21,4%), может спровоцировать скачок цен на энергоносители и создает риск катализатора инфляционных настроений, что может сказаться на реальных располагаемых доходах и покупательской способности населения.

Возможность корректировок основных параметров областного бюджета обусловлена и поправками, вносимыми в главу 30 Налогового кодекса РФ. Так, 15 ноября 2017 года Государственной Думой РФ утвержден во втором чтении законопроект, возвращающий регионам право вводить налог на движимое имущество с 1 января 2018 года. В случае, если регион не принимает решение об освобождении от уплаты налога, то ставка налога в 2018 году не может превышать 1,1%.

Проведенный анализ показал, что формирование бюджета на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов осуществлено в отсутствие разработанной и утвержденной Программы приватизации государственного имущества и Плана развития государственного сектора экономики области, устанавливающего показатели эффективности деятельности государственных унитарных предприятий и хозяйственных обществ с государственным участием, что создает риски недополучения неналоговых доходов бюджета, в том числе в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах унитарных предприятий и хозяйственных обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим Владимирской области, а также ослабляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью госпредприятий. Отмечаем, что в процессе подготовки Счетной палатой настоящего заключения департаментом имущественных и земельных отношений администрации Владимирской области (далее – ДИЗО) разработаны проекты распоряжений администрации Владимирской области об утверждении

программы (прогнозного плана) приватизации и установлении показателей эффективности деятельности предприятий с государственным участием.

Законопроектом предусмотрено сохранение предоставляемых областным законодательством налоговых льгот, оценка которых показала их бюджетную и социальную эффективность.

В рамках исполнения Соглашения о предоставлении дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов РФ из федерального бюджета бюджету Владимирской области от 17.02.2017 № 0101-06/06-37, заключенного Губернатором Владимирской области и Министерством финансов РФ, распоряжением администрации Владимирской области от 22.09.2017 № 605-р утвержден план по устранению с 01.01.2018 неэффективных налоговых льгот (пониженных ставок по налогам).

В целях поддержки инвестиционной деятельности на территории области в 2018 году сохранены все предоставленные региональным законодательством льготы и преференции, в том числе по налогу на прибыль инвесторов в виде установления дифференцированных налоговых ставок в зависимости от категории инвестиционного проекта и объема инвестиций², снижения ставки по налогу на прибыль (с 17% до 10%) для участников региональных инвестиционных проектов и до 5% – для участников специальных инвестиционных контрактов³. Результаты оценки эффективности налоговых льгот за 2016 год свидетельствуют об их высокой эффективности и подтверждают целесообразность их предоставления. Сумма перечисленных налогов в бюджеты всех уровней организациями, реализующими одобренные инвестиционные проекты, превышает сумму предоставленных налоговых преференций в 5 раз.

Коэффициент бюджетной эффективности предоставления льготы по налогу на имущество организаций в отношении автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального и местного значения составляет 2,05; льготы по транспортному налогу сельскохозяйственным товаропроизводителям в отношении грузовых автомобилей и автобусов – 1,15, что указывает на эффективность предоставленных льгот.

Проект бюджета на 2018 год содержит финансовые механизмы, направленные на поддержку малого и среднего предпринимательства (далее – МСП). Предусмотрено дальнейшее развитие системы микрофинансирования субъектов МСП и гарантийного фонда, обеспечение деятельности организаций инфраструктуры поддержки МСП, оказание организационной, информационной, имущественной и финансовой поддержки; предоставление субсидий монопрофильным муниципальным образованиям, содействие развитию молодежного предпринимательства. На федеральном уровне с 01.01.2017 увеличен пороговый размер доходов до 150 млн.руб., позволяющий субъектам малого и среднего бизнеса использовать упрощенную систему налогообложения. До 31

² Закон Владимирской области от 12.11.2015 № 157-ОЗ «Об установлении пониженной ставки налога на прибыль организаций для организаций, являющихся получателями государственной поддержки инвестиционной деятельности».

³ Закон Владимирской области от 10.05.2017 № 39-ОЗ «Об установлении пониженной налоговой ставки налога на прибыль организаций, подлежащего зачислению в областной бюджет, для участников региональных инвестиционных проектов».

декабря 2020 года продлено действие применения при налогообложении единого налога на вмененный доход, который планировалось отменить с 1 января 2018 года.

Общий объем расходов областного бюджета на 2018 год запланирован в размере 51586,2 млн.руб. или с ростом к первоначально утвержденному плану на 2,8% и со снижением к уточненному плану 2017 года на 0,4%. В 2018, 2019, 2020 годах расходы областного бюджета будут превышать его доходную часть на 3,8%, 3,8%, 2,5% соответственно. Особенностью формирования областного бюджета является отсутствие условно утверждаемых расходов в соответствии с Федеральным законом от 29.07.2017 № 262-ФЗ⁴.

Проведенный анализ показывает, что расходы областного бюджета на 2018-2020 годы сформированы с учетом требований постановления Правительства РФ от 27.12.2016 № 1506, предполагающего отмену расходных обязательств области, не связанных с решением вопросов, отнесенных Конституцией РФ и федеральными законами к полномочиям субъектов РФ. Так, в бюджете на 2018 год исключены бюджетные ассигнования, ранее предусмотренные департаменту лесного хозяйства администрации Владимирской области на техническое (гарантийное) сопровождение системы мониторинга лесного хозяйства и оказание телематических услуг (в 2018 году – 194,0 тыс.руб., в 2019 году – 220,0 тыс.руб.) в рамках реализации государственной программы Владимирской области «Использование результатов космической деятельности и современных геоинформационных технологий в интересах социально-экономического развития Владимирской области на 2016-2020 годы»⁵. Распоряжением администрации области от 30.06.2017 № 432-р отменены расходные обязательства области на субсидирование инновационных проектов, направленных на модернизацию действующих или создание новых производств (в 2018-2019 годах – 4,5 млн.руб. ежегодно), в рамках государственной программы Владимирской области «Развитие промышленности Владимирской области, повышение ее конкурентоспособности и обеспечение импортозамещения на 2015-2020 годы»⁶.

Отличительной особенностью при формировании областного бюджета является наличие «детского» и «народного» бюджетов, которые выделены в отдельные приложения к законопроекту. Средства «народного» бюджета планируется направить на поддержку инициатив граждан по благоустройству территорий городов и сельских поселений (на 2018 и 2019 годы – 499,5 млн.руб. ежегодно, на 2020 год – 499,8 млн.руб.). Во исполнение Указа Президента РФ от 29.05.2017 № 240 «Об объявлении в Российской Федерации Десятилетия детства» средства «детского» бюджета будут направлены на государственную поддержку семьи и детей (на 2018 год – 17,6 млрд.руб., на 2019 год – 17,2 млрд.руб., на 2020 год – 17,4 млрд.руб.).

В соответствии с Посланием Президента РФ Федеральному Собранию от 03.12.2015 в отдельное приложение выделены бюджетные ассигнования на

⁴ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации в части использования нефтегазовых доходов федерального бюджета».

⁵ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 02.11.2015 № 1090.

⁶ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 16.06.2015 № 562.

поддержку некоммерческих и общественных организаций на 2018 год в сумме 227 млн.руб., на 2019-2020 годы – 228,3 млн.руб. ежегодно.

Доля программных расходов в общем объеме расходов областного бюджета на 2018 год запланирована на уровне 94,6%, что должно способствовать повышению результативности использования бюджетных средств. Кроме государственных программ будут реализовано четыре приоритетных проекта с общим объемом финансирования в 2018 году 740426,9 тыс.руб.

В трехлетнем периоде предусмотрены расходы на реализацию 35 государственных программ, 3 ведомственных программ, 1 региональной программы (капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах на территории Владимирской области) и 1 областной адресной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в 2018-2022 годах»⁷.

Наибольший объем программных средств на 2018 год предусмотрен на дальнейшее развитие образования (28,3%), поддержку социальной сферы (22,9%), развитие здравоохранения (19,1%), транспорта и дорожного хозяйства (8,8%).

На момент подготовки заключения из 35 государственных программ, планируемых к реализации в 2018 году, утверждены 34, из которых 5 программ⁸ приняты на период до 2019 года, 2 программы⁹ приняты на период до 2018 года, вместе с тем средства на исполнение программ предусмотрены в проекте бюджета на 2018-2020 годы.

Государственная программа Владимирской области «Реализация государственной национальной политики во Владимирской области (2018-2023 годы)» не утверждена (в проекте бюджета на 2018-2020 годы предусмотрены средства в размере 34,4 млн.руб.: 10,3 млн.руб., 12,0 млн.руб. и 12,1 млн.руб. соответственно по годам).

В перечне государственных программ Владимирской области, утвержденном постановлением Губернатора Владимирской области от 09.07.2013 № 788, период реализации 7-и государственных программ¹⁰ не соответствует периоду реализации,

⁷ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 06.07.2016 № 585.

⁸ «Развитие государственной гражданской службы во Владимирской области и муниципальной службы во Владимирской области на 2017-2019 годы», «Государственная программа Владимирской области «Снижение административных барьеров, оптимизация и повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг, в том числе на базе многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг во Владимирской области, на 2014-2019 годы», «Обеспечение безопасности населения и территорий во Владимирской области», «Развитие архивного дела во Владимирской области на 2016-2019 годы», «О мерах по повышению информированности населения о социально-экономическом развитии Владимирской области на 2017-2019 годы».

⁹ «Привлечение инвестиций на территорию Владимирской области», «Управление государственной собственностью».

¹⁰ «О мерах по повышению информированности населения о социально-экономическом развитии Владимирской области на 2017-2022 годы» (в перечне государственных программ период 2017-2019 годы вместо 2017-2022 годы), «Развитие государственной гражданской службы во Владимирской области и муниципальной службы во Владимирской области на 2017-2022 годы» (в перечне государственных программ период 2017-2019 годы, вместо 2017-2022 годы), «Дополнительные меры по улучшению демографической ситуации во Владимирской области на 2014-2020 годы» (в перечне государственных программ период 2014-2018 годы, вместо 2014-2020 годы), «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций Владимирской области на 2014-2020 годы» (в перечне государственных программ период 2014-2018 годы, вместо 2014-2020 годы), «Обеспечение информационной безопасности детей, производства информационной продукции для детей и оборота информационной продукции во Владимирской области на 2014-2020 годы» (в перечне государственных программ период 2014-2018 годы, вместо 2014-2020 годы), «Снижение административных барьеров, оптимизация и повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг, в том числе на базе многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг во Владимирской области, на 2014-2020 годы» (в перечне государственных

указанному в наименовании государственных программ, предлагаемых к финансированию в проекте бюджета, что не в полной мере согласуется с положениями ст. 179 Бюджетной кодекса РФ, постановления Губернатора Владимирской области от 24.02.2014 № 164 «О порядке разработки, реализации и оценки эффективности государственных программ Владимирской области», согласно которым разработка государственной программы осуществляется на основании перечня государственных программ, внесение изменений в который должно быть не позднее 30.12.2017.

К законопроекту представлены проекты паспортов государственных программ, предусматривающие приведение объемов их финансирования и сроков реализации в соответствие с проектом закона об областном бюджете на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов. Кроме того, представлены проекты паспортов трех государственных программ Владимирской области: «Реализация государственной национальной политики во Владимирской области (2018-2023 годы)», «Привлечение инвестиций на территорию Владимирской области на 2019-2023 годы»¹¹ и «Развитие архивного дела во Владимирской области на 2020-2022 годы»¹², которые отсутствуют в утвержденном перечне государственных программ, что также не согласуется с положениями ст. 179 Бюджетной кодекса РФ и постановления Губернатора Владимирской области от 24.02.2014 № 164¹³.

Таким образом, требуется внесение соответствующих корректировок в перечень государственных программ Владимирской области, утвержденный постановлением Губернатора Владимирской области от 09.07.2013 № 788, а также утверждение и приведение государственных программ Владимирской области в соответствие с законом об областном бюджете на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов (после его принятия) в сроки, установленные ст. 179 Бюджетного кодекса РФ¹⁴.

В соответствии со ст. 3 Федерального закона от 28.06.2014 № 172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации» государственная программа субъекта РФ является документом стратегического планирования, содержащим комплекс планируемых мероприятий, взаимоувязанных по задачам, срокам осуществления, исполнителям и ресурсам и обеспечивающих наиболее эффективное достижение целей и решение задач социально-экономического развития субъекта РФ.

Однако результаты проведенного анализа свидетельствуют о том, что показатели государственных программ в ряде случаев отличаются от показателей стратегических документов и прогноза социально-экономического развития. Например, целевые показатели государственной программы развития агропромышленного комплекса Владимирской области на 2013-2020 годы¹⁵ (далее –

программ период 2014-2019 годы, вместо 2014-2020 годы), «Развитие архивного дела во Владимирской области на 2016-2022 годы» (в перечне государственных программ период 2016-2019 годы, вместо 2016-2022 годы).

¹¹ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 20.05.2013 № 560.

¹² Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 16.10.2015 № 1044.

¹³ «О порядке разработки, реализации и оценки эффективности государственных программ Владимирской области».

¹⁴ Не позднее 3-х месяцев со дня вступления в силу Закона о бюджете.

¹⁵ Индекс производства продукции сельского хозяйства в хозяйствах всех категорий – 101% вместо 101,7% (Стратегия) и 100,3% (прогноз), индекс продукции растениеводства – 100,5% вместо 100,6% (Стратегия) и 100,4%

Госпрограмма АПК), «Развитие промышленности Владимирской области, повышение ее конкурентоспособности и обеспечение импортозамещения на 2015-2020 годы»¹⁶, «Привлечение инвестиций на территорию Владимирской области»¹⁷ на 2018 год не соответствуют Стратегии социально-экономического развития Владимирской области до 2030 года, утвержденной Указом Губернатора Владимирской области от 02.06.2009 № 10, и социально-экономическому прогнозу.

Целевые показатели¹⁸ государственной программы «Поддержка развития внутреннего и въездного туризма во Владимирской области на 2016-2020 годы»¹⁹ на 2018 год не соответствуют Стратегии социально-экономического развития Владимирской области до 2030 года, утвержденной Указом Губернатора Владимирской области от 02.06.2009 № 10.

Государственная программа Владимирской области «Развитие малого и среднего предпринимательства во Владимирской области на 2014-2020 годы»²⁰ (далее – ГП «Развитие предпринимательства») не содержит целевых показателей, предусмотренных Стратегией социально-экономического развития Владимирской области до 2030 года и социально-экономическим прогнозом.

Целевые показатели реализации основных мероприятий государственной программы Владимирской области «Использование результатов космической деятельности и современных геоинформационных технологий в интересах социально-экономического развития Владимирской области на 2016-2020 годы» не отвечают требованиям адекватности, точности, объективности, достоверности, однозначности и сопоставимости, установленным постановлением Губернатора Владимирской области от 24.02.2014 № 164²¹, что не позволяет провести проверку их достижения.

В государственной программе Владимирской области «Развитие промышленности Владимирской области, повышение ее конкурентоспособности и обеспечение импортозамещения на 2015-2020 годы» не определены непосредственные результаты государственной программы, характеризующие объем и качество реализации каждого мероприятия, направленного на достижение конечного результата ее реализации.

Установленные недостатки при разработке и утверждении государственных программ Владимирской области не позволяют осуществить комплексную оценку достижения приоритетов и целей государственной политики в 2018-2020 годах, целесообразность и результативность использования финансовых ресурсов.

(прогноз), индекс продукции животноводства – 101,4% вместо 102,3% (Стратегия) и 100,3% (прогноз); утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 25.09.2012 № 1065.

¹⁶ «Индекс промышленного производства» – 102,2% вместо 103,4% (Стратегия) и 101,2% (прогноз), «Объем отгруженной продукции (работ, услуг) по виду деятельности «Обрабатывающие производства» – 428,5 млрд.руб. вместо 419,8 млрд.руб. (Стратегия) и 405,4 млрд.руб. (прогноз).

¹⁷ «Объем инвестиций в основной капитал за счет всех источников финансирования» – 87,2 млрд.руб. вместо 79,5 млрд.руб. (Стратегия) и 79,8 млрд.руб. (прогноз).

¹⁸ «Количество койко-мест в коллективных средствах размещения» – 12,2 тыс.ед. вместо 11,6 тыс.ед., «Объем платных услуг, оказанных туристическими организациями, включая гостиницы и аналогичные средства размещения, туркомпании» – 2955,7 млн.руб. вместо 4693,3 млн.руб.

¹⁹ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 18.03.2016 № 210.

²⁰ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 05.11.2013 № 1254.

²¹ «О порядке разработки, реализации и оценки эффективности государственных программ Владимирской области».

Аналогичные недостатки установлены в отношении ведомственных целевых программ. В реестре ведомственных целевых программ Владимирской области, утвержденном постановлением администрации Владимирской области от 11.12.2015 № 1227, период реализации 2-х программ²² не соответствует периоду реализации ведомственных целевых программ, предлагаемых к финансированию в проекте бюджета, что требует внесения соответствующих изменений в программы. Так, согласно наименованию ведомственной целевой программы «Безопасность образовательного учреждения на 2017-2019 годы» срок ее реализации – 2017-2019 годы, в то время как средства областного бюджета предусмотрены законопроектом на ее реализацию и в 2020 году (109,2 млн.руб.).

В бюджете на 2018-2020 годы сохранены долговременные социальные приоритеты, запланированные ранее. Основную долю в расходах областного бюджета на 2018 год составят социальные отрасли (образование, здравоохранение, социальная политика, межбюджетные трансферты общего характера), на долю которых должно приходиться 75% расходных обязательств областного бюджета. Основным направлением расходов на образование остается реализация основных общеобразовательных программ в школах (5355,1 млн.руб. и 105,3% к 2017 году) и дошкольных образовательных организациях (2934,2 млн.руб. и 102,2% к 2017 году).

Сохранены все социальные выплаты гражданам с учетом их индексации с 2018 года на уровень инфляции и роста контингента.

Главным приоритетом бюджетной политики в сфере расходов остается финансовое обеспечение «майских» Указов Президента РФ от 07 мая 2012 года, на реализацию которых в проекте областного бюджета на 2018 год предусмотрено 11618,4 млн.руб., на 2019 год – 11911 млн.руб., на 2020 год – 12465,4 млн.руб.

В составе расходов областного бюджета учтены рекомендации участников публичных слушаний по годовому отчету об исполнении областного бюджета за 2016 год в части оснащения медицинским оборудованием медицинских кабинетов образовательных организаций путем предоставления субсидий местным бюджетам в сумме 40 млн.руб. ежегодно.

Стратегические и тактические задачи долговой политики Владимирской области направлены на увеличение налогового потенциала области через привлечение инвестиций в экономику области, развитие предпринимательства, а также на сокращение бюджетных расходов будущих периодов. Параметры осуществления государственных заимствований Владимирской области в 2018-2020 годах определены исходя из необходимости исполнения принятых долговых обязательств и покрытия дефицита областного бюджета.

Расчетный дефицит областного бюджета в 2018 году прогнозируется в размере 1868,7 млн.руб. (5,0% от общего годового объема доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений) и соответствует ограничениям, установленным п. 2 ст. 92.1 Бюджетного кодекса РФ. В 2019 году размер дефицита бюджета составит 1850,3 млн.руб. (4,5%), в 2020 году – 1257,3 млн.руб. (3,0%).

²² «Улучшение условий и охраны труда во Владимирской области на 2017-2019 годы», «Охрана объектов культурного наследия Владимирской области на 2015-2017 годы».

При формировании законопроекта соблюдены нормы ст. 95 Бюджетного кодекса РФ. Источниками финансирования дефицита бюджета в 2018, 2019, 2020 годах определены:

- разница между полученными и погашенными субъектом РФ в валюте РФ кредитами кредитных организаций в суммах 2631,8 млн.руб., 2651,2 млн.руб., 1257,2 млн.руб. соответственно;
- разница между полученными и погашенными субъектом РФ в валюте РФ бюджетными кредитами, предоставленными бюджету субъекта РФ другими бюджетами бюджетной системы РФ в суммах: -763,2 млн.руб. (со знаком «-») в 2018 году, -801,0 млн.руб. (со знаком «-») в 2019 году;
- средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности субъекта РФ, по 100,0 тыс.руб. ежегодно.

Проведенный анализ позволил сделать вывод о том, что при подготовке законопроекта в полной мере выполнены требования, установленные п. 3 ст. 184.1 Бюджетного кодекса РФ:

- определен перечень главных администраторов доходов бюджета и источников финансирования дефицита бюджета;
- бюджетные ассигнования распределены по разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов классификации расходов бюджетов в ведомственной структуре расходов на очередной финансовый год и на плановый период;
- определен общий объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств (на 2018 год – 6902,3 млн.руб., на 2019 год – 7018,8 млн.руб., на 2020 год – 7111,5 млн.руб.);
- определен объем межбюджетных трансфертов общего характера бюджетам бюджетной системы РФ (на 2018 год – 3840,5 млн.руб., на 2019 год – 3576,6 млн.руб., на 2020 год – 3584,7 млн.руб.);
- определены источники финансирования дефицита бюджета на очередной финансовый год и плановый период;
- установлен верхний предел государственного внутреннего долга Владимирской области.

Анализ предварительных итогов социально-экономического развития за истекший период текущего финансового года и основных показателей прогноза социально-экономического развития Владимирской области на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов

Социально-экономическое развитие Владимирской области за 9 месяцев 2017 года характеризуется наличием рисков недостижения отдельных показателей прогноза социально-экономического развития области, обусловленных наличием отрицательной динамики развития предприятий «обрабатывающих производств».

Индекс промышленного производства за 9 месяцев 2017 года сложился на уровне 99,6%, что ниже спрогнозированного на 2017 год показателя (100,7%)²³.

²³ Среднероссийский показатель за январь-сентябрь 2017 года сложился на уровне 101,8% (в сравнении с аналогичным периодом прошлого года).

Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами по видам экономической деятельности:

- «Добыча полезных ископаемых» – составил 2887,3 млн.руб. и увеличился по отношению к аналогичному периоду 2016 года (в действующих ценах) на 18,5%;
- «Обрабатывающие производства» – составил 280780,1 млн.руб. и сократился на 2,6%;
- «Обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха» – составил 26050,8 млн.руб. и увеличился на 14,4%;
- «Водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений» – составил 6890,7 млн.руб. и увеличился на 20%.

Оборот организаций Владимирской области за 9 месяцев 2017 года составил 674670,3 млн.руб. или 103,4% к аналогичному периоду 2016 года (в действующих ценах), что в первую очередь обусловлено ростом показателей организаций, занятых торговлей оптовой и розничной; ремонтом автотранспортных средств и мотоциклов (на 5,2%), обеспечением электрической энергией, газом и паром; кондиционированием воздуха (на 3,8%), строительством (на 12%), транспортировкой и хранением (на 2,5%), профессиональной, научной и технической деятельностью (на 30,3%), сельским, лесным хозяйством, охотой, рыболовством, рыбоводством (на 4,1%). При этом отмечается спад оборота организаций в сфере деятельности «Обрабатывающие производства», который за 9 месяцев 2017 года составил 310916,0 млн.руб., что на 0,3% меньше (в действующих ценах) аналогичного периода 2016 года, что в первую очередь связано со снижением оборота организаций, занятых производством готовых металлических изделий, кроме машин и оборудования (на 16,6%), производством прочей неметаллической минеральной продукции (на 3%) и производством машин и оборудования, не включенных в другие группировки (на 21,6%).

Оборот розничной торговли в январе-сентябре 2017 года в сопоставимой оценке увеличился по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 0,5%.

В структуре оборота розничной торговли 52,2% составили пищевые продукты, включая напитки, и табачные изделия (прогнозное значение на 2017 год – 52%), 47,8% – непродовольственные товары. Пищевых продуктов, включая напитки, и табачных изделий за этот период населению продано на 80727,3 млн.руб., непродовольственных – на 74043,8 млн.руб. В товарной массе это составило соответственно 100,6% и 100,5% к январю-сентябрю 2016 года. Оборот оптовой торговли организаций всех видов деятельности составил 195928,9 млн.руб., что на 0,1% больше, чем в январе-сентябре 2016 года.

Замедлился темп снижения объемов платных услуг населению – на 1,8% против 5,2% в январе-сентябре 2016 года. За 9 месяцев 2017 года населению области оказано платных услуг во всех секторах реализации на 50886,0 млн.руб.

Оборот общественного питания в январе-сентябре 2017 года составил 7844 млн.руб., что на 2,7% больше, чем за аналогичный период 2016 года.

Объем работ, выполненных собственными силами, по виду деятельности «Строительство» в январе-сентябре 2017 года составил 27519,2 млн.руб. или 106,6% к аналогичному периоду 2016 года (в сопоставимой оценке). Организациями, не

относящимися к субъектам малого предпринимательства, средняя численность работников которых превышает 15 человек, в январе-сентябре 2017 года выполнено хозяйственным способом строительно-монтажных работ на 97,3 млн.руб. или 71% к январю-сентябрю 2016 года. В январе-сентябре 2017 года организациями всех форм собственности, включая индивидуальных застройщиков, построено 3429 квартир общей площадью 346 тыс.кв.м, что составляет 93,2% к январю-сентябрю 2016 года.

Оборот организаций, занятых в сельском, лесном хозяйствах, охоте, рыболовстве и рыбоводстве, за 9 месяцев 2017 года составил 14914,9 млн.руб. или 104,1% к аналогичному периоду 2016 года. Доля оборота таких организаций в общем обороте организаций области составляет 2,2%.

В январе-июне 2017 года объем инвестиций сложился в объеме 27351,8 млн.руб. Рост инвестиций в основной капитал (в сопоставимой оценке) составил 100,2% к аналогичному периоду 2016 года (в аналогичном периоде 2016 года – 100,6%). Изменилась структура инвестиций в основной капитал – основную долю (43,8%) занимают инвестиции в жилые здания и помещения (при значении в аналогичном периоде 2016 года – 6%)²⁴. В машины, оборудование, включая хозяйственный инвентарь и другие объекты, за 6 месяцев 2017 года направлено 27,9% объема инвестиций. В здания (кроме жилых) и сооружения, расходы на улучшение земель инвестировано 25,8% общего объема инвестиций (в аналогичном периоде 2016 года – 33,8%). В прочие объекты инвестировано 2,5% общего объема, в том числе в объекты интеллектуальной собственности – 1,3%.

Анализ объема инвестиций в основной капитал по видам экономической деятельности (без субъектов малого предпринимательства и объема инвестиций, не наблюдаемых прямыми статистическими методами) показал сохранение тенденции сокращения доли инвестиций в обрабатывающие производства с 46,1% до 38,5% (за аналогичный период 2016 года сокращение с 59% до 46,1%). Сократилась доля инвестиций в основной капитал организаций в области здравоохранения и социальных услуг с 8,8% до 1,9%; образования – с 1,4% до 1,1%; гостиничного бизнеса и общественного питания – с 0,4% до 0,2%. Увеличилась доля инвестиций по организациям, занимающихся строительством, с 0% до 0,4%.

Анализ структуры инвестиций в отрасли обрабатывающих производств показал, что основная их доля направлена в производство пищевых продуктов (за 6 месяцев 2017 года – 8,2%, за аналогичный период 2016 года – 9,3%), производство машин и оборудования²⁵ (за 6 месяцев 2017 года – 8,2%, за аналогичный период 2016 года – 6,3%) и производство прочей неметаллической минеральной продукции (за 6 месяцев 2017 года – 4,7%, за аналогичный период 2016 года – 15,9%). Отмечен рост доли инвестиций в производство компьютеров, электрооборудования, электронных и оптических изделий до 4,3% (при значении в аналогичном периоде 2016 года – 1,7%), которое выступает высокотехнологичной отраслью обрабатывающих производств.

В структуре инвестиций в основной капитал по источникам финансирования в январе-июне 2017 года как и в аналогичном периоде 2016 года основная доля

²⁴ В аналогичном периоде 2016 года основная доля инвестиций (56,4%) была направлена в машины, оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь.

²⁵ Не включенных в другие группировки.

принадлежит собственным средствам (75,4%). Привлеченные средства составили 24,6%. В структуре привлеченных средств сократилась доля кредитов банков с 3,6% до 3%, бюджетных средств – с 16,4% до 11,2%; увеличилась доля заемных средств других организаций – с 3,8% до 5%.

В январе-августе 2017 года сальдированный финансовый результат (прибыль минус убыток) организаций области (без субъектов малого предпринимательства, банков, страховых и бюджетных организаций) в действующих ценах составил 17646,7 млн.руб. (таблица № 1), что на 36,2% ниже аналогичного периода прошлого года, что в первую очередь связано со снижением сальдированного финансового результата организаций, относящихся к «обрабатывающим производствам» (12268,4 млн.руб. или на 45,8% меньше (в текущих ценах) показателей аналогичного периода 2016 года). Сохраняется тенденция сокращения количества прибыльных организаций, количество которых за 9 месяцев 2017 года уменьшилось с 366 до 330. Одновременно уменьшилось и количество организаций, получивших убыток, с 168 до 153.

Сальдированный финансовый результат организаций, занятых в сельском, лесном хозяйствах, охоте, рыболовстве и рыбоводстве, в январе-августе 2017 года составил 461,4 млн.руб., что в 3,4 раза выше значения аналогичного периода 2016 года. Доля прибыльных организаций в общем количестве таких организаций составило 81,8%, что на 9,1 процентных пункта меньше, чем в январе-августе 2016 года (90,9%). Сумма прибыли прибыльных организаций составила 602,0 млн.руб. (в январе-августе 2016 года – 548,8 млн.руб.), сумма убытка – 140,5 млн.руб. (в январе-августе 2016 года – 414,3 млн.руб.).

Таблица № 1

**Сальдированный финансовый результат (прибыль минус убыток)
организаций по видам экономической деятельности**

	Январь-август 2017г., млн.руб.	Январь-август 2017 г. в % к январю- августу 2016 г.
Всего	17646,7	63,8
сельское, лесное хозяйство, охота, рыболовство и рыбоводство	461,4	рост в 3,4 п.
добыча полезных ископаемых	3,6	17,7
обрабатывающие производства	12268,4	54,2
из них:		
производство пищевых продуктов	4688,2	92,2
производство напитков	-47,6	-
производство текстильных изделий	-12,9	-
производство одежды	-4,1	-
обработка древесины и производство изделий из дерева и пробки, кроме мебели, производство изделий из соломки и материалов для плетения	194,9	102,8
деятельность полиграфическая и копирование носителей информации	данные не публикуются	178,2
производство химических веществ и химических продуктов	1724,0	147,1
производство лекарственных средств и материалов, применяемых в медицинских целях	3007,0	181,2
производство резиновых и пластмассовых изделий	1360,7	122,2
производство прочей неметаллической минеральной продукции	-521,9	-
производство металлургическое	12,7	20,2
производство готовых металлических изделий, кроме машин и оборудования	-306,1	30,3
производство компьютеров, электронных и оптических изделий	735,1	144,9
производство электрического оборудования	656,9	53,8
производство машин и оборудования, не включенных в другие группировки	348,4	23,7
производство автотранспортных средств, прицепов и полуприцепов	-283,3	-
производство прочих транспортных средств и оборудования	163,9	63,2
производство мебели	404,1	41,3

	Январь-август 2017г., млн.руб.	Январь-август 2017 г. в % к январю- августу 2016 г.
обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха	699,8	168,6
водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений	125,6	-
строительство	-95,1	-
торговля оптовая и розничная; ремонт автотранспортных средств и мотоциклов	1292,2	66,8
транспортировка и хранение	303,2	71,0
деятельность по операциям с недвижимым имуществом	190,9	73,5

В январе-августе 2017 года доля убыточных организаций составила 31,7% от общего количества и увеличилась по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 4,4 процентных пункта. Доля прибыльных организаций составила 68,3% и сократилась по сравнению с аналогичным периодом 2016 года, соответственно, на 4,4%.

На начало сентября 2017 года суммарная задолженность по обязательствам (кредиторская, задолженность по кредитам банков и займам) организаций области (без субъектов малого предпринимательства, банков, страховых и бюджетных организаций) составила 251475,0 млн.руб., из нее просроченная – 9301,9 млн.руб. или 3,7% от общей суммы задолженности (на 1 сентября 2016 года – 2,8%). Увеличилась просроченная задолженность по полученным кредитам банков и займам организаций с 149,4 млн.руб. (на 1 сентября 2016 года) до 159,1 млн.руб. (на 1 сентября 2017 года). Доля просроченной задолженности от общей задолженности по полученным кредитам банков и займам организаций увеличилась с 0,1% до 0,2%.

Анализ показателей, характеризующих качество жизни населения, показал, что в январе-июле 2017 года денежные доходы населения сложились в сумме 222318,6 млн.руб. и увеличились по сравнению с январем-июлем 2016 года на 6,5%, денежные расходы составили 211175,6 млн.руб. и снизились на 2%. Превышение денежных доходов населения над денежными расходами составило 11143,0 млн.руб. Реальные располагаемые денежные доходы (доходы за вычетом обязательных платежей, скорректированные на индекс потребительских цен) в январе-июле 2017 года по сравнению с январем-июлем 2016 года, по предварительной оценке, увеличились на 1,1%. Денежные доходы на душу населения в январе-июле 2017 года составили в среднем 22855,4 руб. (в аналогичном периоде 2016 года – 21837,8 руб.), в июле 2017 года – 23607,1 руб., денежные расходы на душу населения – 21709,8 руб. (в аналогичном периоде 2016 года – 22520,5 руб.) и 22283,9 руб. соответственно.

Анализ структуры использования денежных доходов населения показал снижение расходов на покупку товаров и оплату услуг (75,1% против 76,7% в аналогичном периоде 2016 года), расходов на сбережения²⁶ (6% против 13,7%) при увеличении расходов на обязательные платежи и разнообразные взносы (12,2% против 11,2%).

Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата в январе-августе 2017 года составила 27035,4 руб., в том числе в августе – 27594,7 руб., и увеличилась по сравнению с аналогичным периодом прошлого года соответственно

²⁶ Сбережения включают прирост (уменьшение) вкладов, приобретение ценных бумаг, изменение средств на счетах физических лиц-предпринимателей, задолженности по кредитам, приобретение недвижимости, покупку населением и крестьянскими (фермерскими) хозяйствами скота и птицы.

на 7,4% и на 7,3%²⁷. Темп роста среднемесячной номинальной начисленной заработной платы по Владимирской области превышал среднероссийский показатель²⁸ за январь-август 2017 года (к аналогичному периоду 2016 года) на 0,6 процентных пунктов, в августе 2017 года (к августу 2016 года) – на 1,5 процентных пункта (рост – 105,8%).

Реальная среднемесячная начисленная заработная плата в регионе за анализируемый период увеличилась и составила 103,9% к соответствующему периоду прошлого года (за аналогичный период 2016 года – 102,2%).

Численность экономически активного населения в III квартале 2017 года составила по итогам обследования населения по проблемам занятости 737,4 тыс.чел. или 70,1% от общей численности населения области в возрасте 15-72 лет (в аналогичном периоде 2016 года – 71,3%). Из них 706 тыс.чел. (95,7%) были заняты трудовой деятельностью и 31,4 тыс.чел. (4,3%) не имели занятия, но активно его искали. Как и в III квартале 2016 года наблюдается снижение численности экономически активного населения области в III квартале 2017 года по сравнению с аналогичным периодом 2016 года – 97,7% (или на 2,3% меньше).

Среднесписочная численность работников организаций, включая субъекты малого предпринимательства, в августе 2017 года составила 418,3 тыс.чел., что составляет 60,1% занятого населения области. На долю организаций, не относящихся к субъектам малого предпринимательства, приходится 70,1% работающих. Кроме того, в организациях, не относящихся к субъектам малого предпринимательства, привлекалось на условиях совместительства и по договорам гражданско-правового характера 10,5 тыс.чел. (в эквиваленте полной занятости). Общее число замещенных рабочих мест для полной занятости работников в этих организациях, определенное как суммарное количество работников списочного состава, совместителей и работников, выполнявших работы по договорам гражданско-правового характера, в августе 2017 года составило 303,7 тыс.чел. и стало меньше, чем в соответствующем периоде 2016 года, на 0,3 тыс.чел. (на 0,1%).

К началу октября 2017 года в органах государственной службы занятости населения администрации Владимирской области состояли на учете 9,9 тысяч не занятых трудовой деятельностью граждан (на 1,6 тыс.чел. меньше, чем в 2016 году), из них 7,6 тыс.чел. имели статус безработного (на 0,9 тыс.чел. меньше, чем в прошлом году). В сентябре 2017 года в органы государственной службы занятости населения за содействием в поиске подходящей работы обратились 3113 чел., что на 480 чел. (на 13,4%) меньше, чем в сентябре 2016 года. Получили статус безработного 1417 чел., что на 62 чел. (на 4,2%) меньше, чем в сентябре 2016 года.

Демографическая ситуация, сложившаяся во Владимирской области в январе-августе 2017 года, представлена в таблице № 2.

²⁷ Среднероссийский показатель среднемесячной номинальной начисленной заработной платы за I полугодие 2017 года составил 38675 руб. (во Владимирской области – 26895,2 руб.), за январь-август 2017 года – 38387 руб., в августе 2017 года – 37140 руб.

²⁸ Данные Федеральной службы государственной статистики, доклад «Социально-экономическое положение России» за январь-сентябрь 2017 года: январь-август 2017 года к январю-августу 2016 года – 106,8%, август 2017 года к августу 2016 года – 105,8%.

Таблица № 2

Демографические показатели Владимирской области

	Человек		Январь-август 2017 года к январю-августу 2016 года		На 1000 человек населения ²⁹	
	январь-август 2017 года	январь-август 2016 года	прирост, снижение (-)	в %	январь-август 2017 года	январь-август 2016 года
Родившихся	9065	10666	-1601	85,0	9,8	11,5
Умерших	14709	15371	-662	95,7	15,9	16,5
в том числе детей в возрасте до 1 года	52	67	-15	77,6	5,2 ³⁰	6,1 ³¹
Естественный прирост, убыль (-)	-5644	-4705	-	-	-6,1	-5,0
Зарегистрировано:						
браков	6350	6109	+241	103,9	6,9	6,6
разводов	3830	3633	+197	105,4	4,1	3,9

По сравнению с январем-августом 2016 года число родившихся уменьшилось на 15% (в аналогичном периоде – на 0,9%), а умерших – на 4,3% (на 1,8%). Превышение числа умерших над числом родившихся составляет 1,6 раза. Коэффициент рождаемости уменьшился на 14,8%, а смертности – на 3,6%. Коэффициент детской смертности уменьшился на 14,8% и составил 5,2 умершего на 1000 родившихся (в аналогичном периоде 2016 года – 6,1 умершего на 1000 родившихся).

По данным Управления Федеральной налоговой службы по Владимирской области на 1 сентября 2017 года в консолидированный бюджет области мобилизовано налогов и других обязательных платежей на 3,4% больше, чем на соответствующую дату 2016 года.

Общая сумма задолженности по налогам и сборам, зачисляемым в областной бюджет области, по состоянию на 01.10.2017 составила 1565,7 млн.руб. и с начала года сократилась на 0,05%. В ее структуре наибольшую долю составила задолженность по транспортному налогу с физических лиц (627,6 млн.руб. или 40,1% общей суммы задолженности), по налогу на имущество организаций (312,7 млн.руб. или 20%), по налогу на прибыль организаций (241,8 млн.руб. или 15,4%), по налогу на доходы физических лиц (174,4 млн.руб. или 11,1%), по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения (121,8 млн.руб. или 7,8%).

Рост задолженности по сравнению с началом года отмечен по налогу на добычу полезных ископаемых (увеличение на 4238,4 тыс.руб. или в 2,4 раза), по акцизам по подакцизным товарам (увеличение на 21393,3 тыс.руб. или на 47,5%), налогу на доходы с физических лиц (увеличение на 53977,4 тыс.руб. или на 44,8%), по налогу на прибыль (увеличение на 65439,0 тыс.руб. или на 37,1%), по налогу на имущество организаций (увеличение на 71835,2 тыс.руб. или на 29,8%), по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения (увеличение на 27985,4 тыс.руб. или на 29,8%), по регулярным платежам за добычу полезных ископаемых (увеличение на 0,6 тыс.руб. или на 25%), по транспортному налогу с организаций (увеличение на 1504,8 тыс.руб. или на 17,3%), по налогу на игорный бизнес (увеличение на 7,0 тыс.руб. или на 0,8%).

²⁹ Показатели помесечной оперативной отчетности приведены в пересчете на год.

³⁰ На 1000 родившихся живыми.

³¹ На 1000 родившихся живыми.

В соответствии со ст. 173 Бюджетного кодекса РФ, а также постановлением администрации Владимирской области от 21.09.2015 № 926³² постановлением администрации Владимирской области от 08.09.2017 № 785 одобрен **прогноз социально-экономического развития Владимирской области на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов**. Прогнозные расчеты осуществлены с учетом тенденций развития экономики региона, сложившихся к июню 2017 года, и предусматривают два варианта социально-экономического развития области:

- первый вариант (консервативный) предполагает инерционное продолжение неблагоприятных трендов в экономике, краткосрочную стагнацию отдельных отраслей в определенные периоды, сохранение рисков невысокого инвестиционного спроса, слабого роста потребительского спроса. Годовые темпы роста валового регионального продукта (далее – ВРП) прогнозируются на уровне 105%-105,5%;

- второй вариант – основной вариант (базовый) – характеризует развитие экономики региона в условиях продолжения действия финансовых и экономических санкций в отношении российской экономики на протяжении всего прогнозного периода, сохранения тенденций развития отраслей региональной экономики и социальной сферы. Годовые темпы роста ВРП прогнозируются на уровне 105,9%-106,4%.

За основу формирования проекта бюджета на 2018 год взят второй вариант социально-экономического развития Владимирской области.

В качестве исходных макроэкономических показателей при формировании проекта бюджета на 2018 год и на период до 2020 года приняты следующие макроэкономические показатели:

- объем ВРП спрогнозирован в 2018 году в размере 426800,0 млн.руб., что выше ожидаемого уровня 2017 года (402400,0 млн.руб.) на 6,1%. К 2020 году рост ВРП к ожидаемому уровню 2017 года составит 19,5%;

- инвестиции в основной капитал за счет всех источников финансирования прогнозируются в 2018 году на уровне 79781,7 млн.руб. с ростом к уровню 2017 года (78632,1 млн.руб.) на 1,5%, что меньше на 1,1 процентных пункта прогноза на 2018 год, одобренного постановлением администрации Владимирской области от 08.09.2016 № 800 «О прогнозе социально-экономического развития Владимирской области на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов» (2,6%);

- прибыль прибыльных организаций прогнозируется в 2018 году на уровне 60784,43 млн.руб. (с ростом к уровню 2017 года на 7,4%) и за 3 года должна увеличиться до 67975,48 млн.руб. или на 20,1% (к уровню 2017 года). Прогноз показателя значительно снижен относительно прогноза, одобренного постановлением администрации Владимирской области от 08.09.2016 № 800 «О прогнозе социально-экономического развития Владимирской области на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов»: на 2018 год – на 17,5%³³, на 2019 год – на 20,8%³⁴;

³² «О порядке разработки, корректировки, осуществления мониторинга и контроля реализации среднесрочных и долгосрочных прогнозов социально-экономического развития Владимирской области».

³³ 60784,43 млн.руб. при прогнозе ранее 73691,79 млн.руб.

³⁴ 64188,36 млн.руб. при прогнозе ранее 81060,97 млн.руб.

- фонд начисленной заработной платы в 2018 году спрогнозирован на уровне 140110,9 млн.руб. (с ростом к уровню 2017 года – 104,3%) с увеличением к 2020 году до 152858,2 млн.руб. или на 9,1% (к 2018 году);

- индекс потребительских цен (уровень инфляции) планируется на уровне 104,0% ежегодно. Ожидаемое значение индекса потребительских цен в 2017 году установлено в размере 104,0% (в % к соответствующему периоду предыдущего года). В январе-сентябре 2017 года (в % к соответствующему периоду предыдущего года) индекс потребительских цен составил 104,0%.

Анализ, проведенный Счетной палатой, показал, что отклонение большинства ожидаемых в 2017 году показателей прогноза социально-экономического развития Владимирской области с статистическими показателями за 9 месяцев 2017 года находится в пределах 0,5%. Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами по виду деятельности «Обрабатывающие производства» снизился на 2,6% (ожидаемое значение в 2017 году – рост 3,4%), по виду деятельности «Добыча полезных ископаемых» увеличился на 18,5% (ожидаемое значение за 2017 год – рост 7,5%). Оборот общественного питания увеличился на 2,7% (ожидаемое значение в 2017 году – рост 2,0%), объем платных услуг населению снизился на 1,8% (ожидаемое значение в 2017 году – рост на 0,2%). Снижение прибыли прибыльных организаций за январь-август 2017 года составило 28,9% (ожидаемое значение за 2017 год – на 14%).

Реальные располагаемые денежные доходы населения в январе-июле 2017 года увеличились к аналогичному периоду 2016 года на 1,1% (ожидаемое значение за 2017 год – на 2,1%), рост денежных доходов на душу населения в январе-июле 2017 года сложился на уровне 4,7% (ожидаемое значение за 2017 год – на 6,8%). Сложившиеся показатели свидетельствуют о наличии рисков не достижения ожидаемого в 2017 году роста реальных располагаемых денежных доходов населения и денежных доходов на душу населения.

Численность экономически активного населения области в III квартале 2017 года по сравнению с аналогичным периодом 2016 года снизилась на 2,3% (ожидаемое значение за 2017 год – рост на 0,04%).

Прогноз предусматривает постепенное оживление инвестиционной активности – значение индекса физического объема инвестиций в основной капитал (в % к предыдущему году в сопоставимых ценах) спрогнозировано на 2018 год – 97%, на 2019 год – 100,1%, на 2020 год – 100,9%.

Анализ прогноза показывает, что прогнозируется относительно сдержанная динамика по основным показателям, характеризующим уровень жизни населения. В 2017 году реальные денежные доходы населения по прогнозу увеличатся на 2,1%, в 2018 году – на 2%, в 2019 году – на 1,8%, в 2020 году – на 1,6%. По прогнозу размер денежных доходов на душу населения в месяц в 2017 году составит 24548,3 руб., в 2018 году – 26186,7 руб., в 2019 году – 27869,5 руб., в 2020 году – 29628,4 руб. При этом отмечаем, что денежные доходы на душу населения по Владимирской области в январе-марте 2017 года – 21576,5 руб. в месяц при среднероссийском показателе, по предварительным данным, за 1 квартал 2017 года – 27718 руб.

При прогнозируемом относительно невысоком увеличении реальных денежных доходов населения (2018 год – 102,0%, 2019 год – 101,8%, 2020 год – 101,6%) ожидается, что внутренний потребительский спрос Владимирской области будет расти значительно более высокими темпами в 2019-2020 годах (темп роста оборота розничной торговли в сопоставимых ценах прогнозируется на 2019 год – 102,1%, на 2020 год – 102,2%, темп роста платных услуг населению на 2019 год – 102,0%, на 2020 год – 102,2%).

Отмечаем, что прогноз социально-экономического развития Владимирской области на 2018-2020 годы не содержит количественных оценок приоритетной программы Правительства России «Повышение производительности труда и поддержки занятости», целью которой выступает реализация региональных программ повышения производительности труда и поддержки занятости в субъектах РФ, которые позволят повысить производительность труда на предприятиях-участниках не менее чем на 30%.

Счетная палата обращает внимание на необходимость внесения изменений в действующее постановление администрации Владимирской области от 21.09.2015 № 926 «О порядке разработки, корректировки, осуществления мониторинга и контроля реализации среднесрочных и долгосрочных прогнозов социально-экономического развития Владимирской области» в части уточнения участников процесса разработки и корректировки прогнозов. Так, постановлением администрации Владимирской области от 21.09.2015 № 926 полномочия по разработке прогноза социально-экономического развития области возложены на департамент развития предпринимательства, торговли и сферы услуг администрации Владимирской области. В соответствии с постановлением администрации Владимирской области от 06.10.2017 № 860 «Об утверждении Положения о комитете экономического развития администрации Владимирской области» полномочия по прогнозированию социально-экономического развития Владимирской области возложены на комитет экономического развития администрации Владимирской области.

Характеристика доходов областного бюджета

Законопроектом предлагается установить общий объем плановых назначений доходной части областного бюджета на 2018 год в размере 49717,5 млн.руб. (11,6% от прогнозируемого ВРП) или с уменьшением относительно плановых показателей текущего года на 0,4%. Доходная часть областного бюджета на 2019 год спрогнозирована в размере 49252,6 млн.руб. (10,9% от прогнозируемого ВРП), на 2020 год – 50028,6 млн.руб. (10,4% от прогнозируемого ВРП).

В структуре доходов областного бюджета на 2018 год наибольший удельный вес составят налоговые доходы (37129,4 млн.руб. или 74,7%). Неналоговые доходы прогнозируются в сумме 576,7 млн.руб. (1,2% от общей суммы доходов), безвозмездные поступления – 12011,4 млн.руб. (24,2% от общей суммы доходов), что представлено на рис. 1.

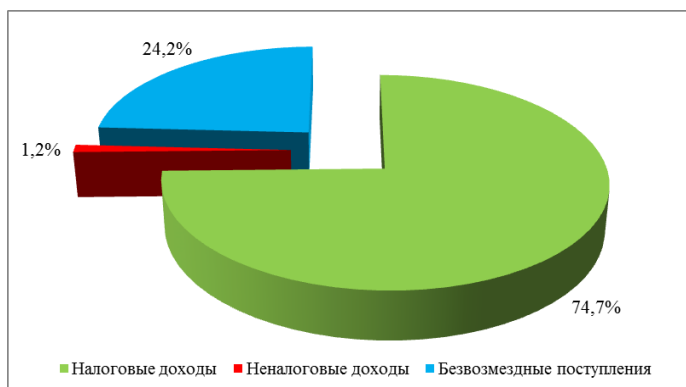


Рис. 1. Структура доходов областного бюджета, запланированная на 2018 год

Объем налоговых доходов в структуре доходных источников областного бюджета вырастет по сравнению с уточненным планом текущего года с 70,6% до 74,7%, а доля безвозмездных поступлений сократится с 27,8% до 24,2% в связи с неотражением нераспределенных трансфертов федерального бюджета. Доля неналоговых доходов в структуре доходных источников областного бюджета сократится по сравнению с уточненным планом текущего года с 1,6% до 1,2%.

Прогнозные значения доходов областного бюджета и динамика их роста (снижения) представлена в таблице № 3.

Таблица № 3

Прогнозные значения доходов областного бюджета и динамика их роста (снижения) в 2018-2020 годах

	Уточненный план на 2017 год по Закону №149-ОЗ, тыс.руб.	Структура уточненного плана на 2017 год, %	Прогноз на 2018 год, тыс.руб.	Структура прогноза на 2018 год, %	Темп роста (снижения) прогноза на 2018 год к уточненному плану на 2017 год, %	Прогноз на 2019 год, тыс.руб.	Темп роста (снижения) 2019 года к 2018 году, %	Прогноз на 2020 год, тыс.руб.	Темп роста (снижения) 2020 года к 2019 году, %
Всего доходов	49 940 915,8	100,0	49 717 513,9	100,0	99,6	49 252 611,8	99,1	50 028 622,2	101,6
Налоговые и неналоговые доходы	36 065 659,2	72,2	37 706 110,5	75,8	104,5	41 027 005,2	108,8	42 218 256,8	102,9
Налоговые доходы	35 268 443,4	70,6	37 129 428,5	74,7	105,3	40 070 582,1	107,9	41 661 231,7	104,0
Налоги на прибыль, доходы	24 152 000,0	48,4	25 260 400,0	50,8	104,6	26 413 031,0	104,6	27 590 920,0	104,5
<i>Налог на прибыль организаций</i>	<i>10 861 000,0</i>	<i>21,7</i>	<i>11 040 000,0</i>	<i>22,2</i>	<i>101,6</i>	<i>11 595 431,0</i>	<i>105,0</i>	<i>12 158 370,0</i>	<i>104,9</i>
<i>Налог на доходы физических лиц</i>	<i>13 291 000,0</i>	<i>26,6</i>	<i>14 220 400,0</i>	<i>28,6</i>	<i>107,0</i>	<i>14 817 600,0</i>	<i>104,2</i>	<i>15 432 550,0</i>	<i>104,2</i>
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	3 486 450,8	7,0	3 744 866,0	7,5	107,4	4 193 697,0	112,0	4 344 786,0	103,6
Налоги на совокупный доход	2 478 260,0	5,0	2 552 700,0	5,1	103,0	2 616 500,0	102,5	2 668 800,0	102,0
Налоги на имущество	4 965 111,5	9,9	5 266 300,0	10,6	106,1	6 537 800,0	124,1	6 742 600,0	103,1
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	60 600,0	0,1	72 820,0	0,1	120,2	75 150,0	103,2	77 500,0	103,1
Государственная пошлина	125 971,1	0,3	232 262,5	0,5	184,4	234 354,1	100,9	236 575,7	100,9
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	50,0	0,0001	80,0	0,0002	160,0	50,0	62,5	50,0	100,0
Неналоговые доходы	797 215,8	1,6	576 682,0	1,2	72,3	956 423,1	165,8	557 025,1	58,2
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	74 714,3	0,1	67 748,3	0,1	90,7	71 543,5	105,6	72 181,7	100,9
Платежи при пользовании природными ресурсами	58 239,0	0,1	54 276,0	0,1	93,2	56 661,0	104,4	57 973,0	102,3
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	28 752,3	0,1	32 251,0	0,1	112,2	32 830,1	101,8	33 543,9	102,2
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	71 839,6	0,1	19 423,0	0,04	27,0	418 654,6	2155,5	16 654,6	4,0
Административные платежи и сборы	4 236,8	0,008	3 400,8	0,01	80,3	3 210,8	94,4	3 120,8	97,2
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	559 433,8	1,1	399 582,9	0,8	71,4	373 523,1	93,5	373 551,1	100,0
Безвозмездные поступления	13 875 256,6	27,8	12 011 403,4	24,2	86,6	8 225 606,6	68,5	7 810 365,4	95,0
<i>Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ</i>	<i>13 267 813,2</i>	<i>26,6</i>	<i>12 011 403,4</i>	<i>24,2</i>	<i>90,5</i>	<i>8 225 606,6</i>	<i>68,5</i>	<i>7 810 365,4</i>	<i>95,0</i>
Дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	6 193 357,0	12,4	6 550 946,1	13,2	105,8	3 066 549,3	46,8	2 737 709,5	89,3
Субсидии бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований (межбюджетные субсидии)	2 948 202,9	5,9	2 228 531,1	4,5	75,6	1 845 866,0	82,8	1 751 980,3	94,9
Субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	3 414 618,6	6,8	3 140 792,9	6,3	92,0	3 225 318,6	102,7	3 232 802,9	100,2
Иные межбюджетные трансферты	711 634,7	1,4	91 133,3	0,2	12,8	87 872,7	96,4	87 872,7	100,0
<i>Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций</i>	<i>104 927,8</i>	<i>0,2</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Безвозмездные поступления от негосударственных организаций</i>	<i>502 515,6</i>	<i>1,0</i>	-	-	-	-	-	-	-

Отмечаем, что формирование прогноза поступлений доходов в областной бюджет на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов главными администраторами доходов должно осуществляться с учетом положений методик прогнозирования поступлений доходов в областной бюджет, утвержденных главными администраторами (администраторами) доходов областного бюджета в соответствии с п. 1 ст. 160.1 Бюджетного кодекса РФ.

Налоговые доходы областного бюджета на 2018 год прогнозируются в сумме 37129428,5 тыс.руб. (8,7% от прогнозируемого ВРП, с ростом к плановым показателям 2017 года на 5,3%), на 2019 год – 40070582,1 тыс.руб. (8,9% от прогнозируемого ВРП), на 2020 год – 41661231,7 тыс.руб. (8,7% от прогнозируемого ВРП).

Расчет **налога на прибыль организаций** на 2018-2020 годы произведен в условиях действующего налогового законодательства.

Общий объем поступлений налога на прибыль организаций в доход бюджета области прогнозируется на 2018 год в сумме 11040000,0 тыс.руб. (29,7% от суммы налоговых доходов или 2,6% от прогнозируемого ВРП) или с увеличением на 1,6% относительно плановых показателей 2017 года, утвержденных Законом № 149-ОЗ. На 2019 год поступление налога на прибыль организаций спрогнозировано в объеме 11595431,0 тыс.руб. (2,6% от ВРП), на 2020 год – 12158370,0 тыс.руб. (2,3% от ВРП).

Расчет поступления налога на прибыль организаций на 2018 год осуществлен на основании значения показателя «Прибыль до налогообложения» – 44758500,0 тыс.руб.

Согласно положениям ст. 174.1 Бюджетного кодекса РФ доходы бюджета прогнозируются на основе прогноза социально-экономического развития. Установлено, что при расчете поступления налога на прибыль организаций в областной бюджет на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов учтен темп роста прибыли прибыльных организаций исходя из фактических показателей за текущий период 2017 года и прогнозных значений на 2018 год.

Следует отметить, что, по данным статистической налоговой отчетности ФНС России по форме 1-НМ, уровень собираемости по состоянию на 1 января 2017 года составил 98,5%, по состоянию на 1 октября 2017 года – 109,5%.

Проведенный анализ показал, что реалистичность прогнозируемых значений по налогу на прибыль организаций может быть обеспечена в условиях выполнения прогноза в части достижения планируемых значений показателя прибыли прибыльных организаций.

По данным Федеральной службы государственной статистики в январе-августе 2017 года наблюдается снижение суммы прибыли прибыльных организаций относительно уровня предыдущего года на 28,9%. Основным фактором отрицательной динамики является снижение прибыли прибыльных организаций по виду деятельности, занимающей наибольшую долю в структуре ВРП Владимирской области – «Обрабатывающее производство». Так, в январе-августе 2017 года сумма прибыли прибыльных предприятий по указанному виду деятельности снизилась относительно аналогичного уровня прошлого года на 36,2% и составила 16393,2 млн.руб.

В структуре организаций, по виду деятельности «обрабатывающее производство», значительное снижение прибыли в январе-августе 2017 года демонстрировали организации, занятые в производстве прочей неметаллической минеральной продукции (снижение прибыли в 2,5 раза, доля прибыли 7,4% по виду деятельности), производство готовых металлических изделий, кроме машин и оборудования (снижение прибыли в 18,2 раза, доля прибыли 2,3% по виду деятельности), производство машин и оборудования, не включенных в другие группировки (снижение прибыли в 4,0 раза, доля прибыли 2,4% вида деятельности).

По оценке, проведенной Счетной палатой, с учетом многофакторной модели прогнозирования и сложившейся динамики по таким показателям как «объем промышленного производства предприятий по виду деятельности обрабатывающие производства», «индекс цен производителей на промышленную продукцию», «кредиторская задолженность», «дебиторская задолженность», прогнозируемый объем поступлений указанных налогов может быть исполнен на уровне 100,6%.

Задолженность по налогу на прибыль организаций, зачисляемого в бюджеты субъектов РФ, по состоянию на 01.10.2017 в сравнении с 01.01.2017 увеличилась на 37,1%.

Поступление **налога на доходы физических лиц** на 2018 год прогнозируется в сумме 14220400,0 тыс.руб. (38,3% от суммы налоговых доходов или 3,3% от ВРП) с увеличением на 7,0% относительно плановых показателей 2017 года. На 2019 год поступление налога на доходы физических лиц спрогнозировано в объеме 14817600,0 тыс.руб. (3,3% от ВРП), на 2020 год – 15432550,0 тыс.руб. (3,2% от ВРП).

В расчете налога на доходы физических лиц учтены налоговые вычеты (стандартные, социальные, имущественные), установленные Налоговым кодексом РФ.

Расчет налога произведен исходя из прогнозируемой суммы полученного дохода в размере 159989410,0 тыс. руб. с учетом темпов роста фонда заработной платы работников по прогнозу социально-экономического развития Владимирской области.

По оценке, проведенной Счетной палатой, с учетом многофакторной модели прогнозирования и сложившейся динамики по таким показателям как «фонд заработной платы», «оборот розничной торговли», «численность работников», «индекс потребительских цен на товары и услуги», «уровень безработицы», прогнозируемый объем поступлений указанных налогов может быть исполнен на уровне 99,6%.

Задолженность по налогу на доходы физических лиц в бюджеты субъектов РФ по состоянию на 01.10.2017 в сравнении с 01.01.2017 увеличилась на 44,8%.

В 2018 году поступление **налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ**, планируется в сумме 3744866,0 тыс.руб. (10,1% от суммы налоговых доходов или 0,9% от ВРП) или с ростом на 7,4% к плану 2017 года. На 2019 год спрогнозированы поступления в объеме 4193697,0 тыс.руб. (0,9% от ВРП), на 2020 год – 4344786,0 тыс.руб. (0,9% от ВРП).

Прогноз поступлений основан на прогнозируемых объемах реализации продукции подакцизных товаров (акцизы на пиво, производимое на территории РФ

и акцизы на сидр, пуаре, медовуху, производимые на территории РФ) и данных, предоставленных главными администраторами доходов областного бюджета, с учетом нормативов зачисления акцизов в областной бюджет.

Поступление акцизов на алкогольную продукцию и пиво в 2017 году прогнозируется в объеме 867833,0 тыс.руб. с увеличением относительно плановых показателей текущего года на 5,5%.

В 2019 году поступление указанных акцизов запланировано в сумме 949738,0 тыс.руб., в 2020 году – 980211,0 тыс.руб.

Прогноз поступления акцизов на пиво, производимое на территории РФ, составляет 230000,0 тыс.руб., что на 33,3% ниже плановых показателей на 2017 год (344700,0 тыс.руб.).

Прогноз поступлений акцизов на сидр, пуаре, медовуху, производимых на территории РФ, составляет 21020,0 тыс.руб., что в 10 раз ниже плановых показателей 2017 года (210000,0 тыс.руб.).

Прогноз поступлений акцизов на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта свыше 9 процентов (за исключением пива, вин, фруктовых вин, игристых вин (шампанских), винных напитков, изготавливаемых без добавления ректификованного этилового спирта, произведенного из пищевого сырья, и (или) спиртованных виноградного или иного фруктового сусла, и (или) винного дистиллята, и (или) фруктового дистиллята), производимую на территории РФ, составляет 616813,0 тыс.руб., что в 2,3 раза выше плановых показателей на 2017 год (268100,0 тыс.руб.).

Поступление доходов от уплаты акцизов на бензин автомобильный, дизельное топливо, масла для дизельных и карбюраторных (инжекторных) двигателей в областной бюджет прогнозируется в 2018 году в сумме 2877033,0 тыс.руб. с увеличением на 8,0% относительно плановых показателей текущего года. В 2019 году поступление акцизов на нефтепродукты запланировано в объеме 3243959,0 тыс.руб., в 2020 году – 3364575,0 тыс.руб.

Расчет поступлений акцизов на нефтепродукты произведен с учетом увеличения с 2017 года налоговых ставок по акцизам на дизельное топливо с 01.01.2018 на 12,7%, а с 01.07.2018 – на 21,4%, увеличения ставок акцизов на автомобильный бензин класса 5 с 01.01.2018 на 10,7%, а с 01.07.2018 – на 17,4%, сохранения на уровне 2017 года налоговых ставок акцизов на автомобильный бензин, не соответствующий классу 5, налоговых ставок акцизов на прямогонный бензин, ставок акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, а также снижения норматива распределения доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты в бюджеты субъектов РФ с 61,7% в 2017 году до 57,1% в 2018 году и сохранения норматива зачисления акцизов на нефтепродукты в бюджет области на уровне 0,9647%.

По оценке, проведенной Счетной палатой с учетом многофакторной модели прогнозирования, прогнозируемый объем поступлений указанных налогов может быть исполнен на уровне 98,4%.

Задолженность по указанному налогу по состоянию на 01.10.2017 в сравнении с 01.01.2017 увеличилась на 47,5%.

Общий объем поступлений в областной бюджет **налогов на совокупный доход** в 2018 году оценивается в сумме 2552700,0 тыс.руб. (0,5% от ВРП) с увеличением к плану 2017 года на 3,0%. На 2019 год спрогнозированы поступления в объеме 2616500,0 тыс.руб. (0,6% от ВРП), на 2020 год – 2668800,0 тыс.руб. (0,6% от ВРП). Проведенный анализ показал, что в основу расчетов положена исчисленная сумма налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения с учетом уровня собираемости налога и дополнительных поступлений по контрольной работе и погашению задолженности с учетом урегулирования переплат по «старым» периодам.

Наблюдается увеличение на 4,9 процентных пункта темпа роста поступления налога на совокупный доход, сложившегося за 9 месяцев 2017 года относительно 9 месяцев 2016 года, к темпу роста, сложившемуся в январе-сентябре 2016 года относительно января-сентября 2015 года.

Сумма поступлений **налогов на имущество** в областной бюджет в 2018 году составит 5266300,0 тыс.руб. (1,2% от ВРП) с увеличением на 6,1% к плану 2017 года. На 2019 год запланировано поступление налогов на имущество в размере 6537800,0 тыс.руб. (1,4% от ВРП), на 2020 год – 6742600,0 тыс.руб. (1,4% от ВРП).

Следует отметить, что, по данным статистической налоговой отчетности ФНС России по форме 1-НМ, уровень собираемости налогов на имущество по состоянию на 01.01.2017 составил 121,6%, по состоянию на 01.10.2017 – 122,4%.

В группе доходов «Налоги на имущество» в 2018 году наибольшую долю составит налог на имущество организаций (72,6%), поступление которого запланировано в объеме 3824200,0 тыс.руб. или с увеличением на 8,9% к плану 2017 года.

В основу расчета налога на имущество организаций положена сумма налога, подлежащая зачислению в бюджет в I квартале 2018 года за IV квартал 2017 года, сумма налога, подлежащая зачислению в бюджет во II-IV кварталах 2018 года с учетом уровня собираемости 98,0% и дополнительных поступлений по контрольной работе и погашению задолженности.

Плановые назначения на 2019 год по налогу на имущество организаций установлены в размере 5031600,0 тыс.руб., на 2020 год – 5169000,0 тыс.руб. Рост поступлений по налогу на имущество организаций в 2019 году запланирован на уровне 31,8%, в 2020 году – на уровне 2,7%.

Обращаем внимание, что 15.11.2017 Государственной Думой во втором чтении принят проект Федерального закона «О внесении изменений в Налоговый кодекс Российской Федерации и статью 1 Федерального закона от 29 июля 2017 г. № 254-ФЗ «О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации» (№ 274631-7) с учетом внесенных в него поправок, предусматривающих наделение субъектов РФ правом вводить налог на движимое имущество, принятое с 01.01.2013 на учет в качестве основных средств³⁵, и устанавливать налоговые льготы по освобождению организации от

³⁵ За исключением следующих объектов движимого имущества, принятых на учет в результате: реорганизации или ликвидации юридических лиц; передачи, включая приобретение, имущества между лицами, признаваемыми в соответствии с положениями п. 2 ст. 105.1 Налогового кодекса РФ взаимозависимыми.

налогообложения в отношении указанного имущества не с 01.01.2019, а с 01.01.2018.

Налоговые ставки, определяемые законами субъектов РФ в отношении имущества, указанного в п. 25 ст. 381 Налогового кодекса РФ, не освобожденного от налогообложения в соответствии со ст. 381.1 Налогового кодекса РФ, не могут в 2018 году превышать 1,1%.

При этом законом субъекта РФ в отношении имущества, указанного в п. 25 ст. 381 Налогового кодекса РФ, с даты выпуска которого прошло не более 3 лет, а также имущества, отнесенного законом субъекта РФ к категории инновационного высокоэффективного оборудования, могут устанавливаться дополнительные налоговые льготы вплоть до полного освобождения такого имущества от налогообложения.

Поступления транспортного налога в 2018 году запланированы в размере 1440100,0 тыс.руб., в 2019 году – 1504200,0 тыс.руб., в 2020 году – 1571600,0 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог с физических лиц в 2018 году составит 1257400,0 тыс.руб. (на 2,5% выше плановых показателей 2017 года), в 2019 году – 1321500,0 тыс.руб., в 2020 году – 1388900,0 тыс.руб.;

- транспортный налог с организаций в 2018 году составит 182700,0 тыс.руб. (на 18,3% ниже плановых показателей 2017 года), в 2019 году – 182700,0 тыс.руб., в 2020 году – 182700,0 тыс.руб.

Проведенный анализ показал, что расчет плановых поступлений транспортного налога как с организаций, так и с физических лиц произведен на основании данных суммы налога, подлежащего зачислению в бюджет в I квартале 2018 года за IV квартал 2017 года и суммы налога, подлежащего зачислению в бюджет во II-IV кварталах 2018 года с учетом уровня собираемости 98,2%.

Задолженность по транспортному налогу с организаций по состоянию на 01.10.2017 в сравнении с 01.01.2017 увеличилась на 17,3%.

Задолженность по транспортному налогу с физических лиц по состоянию на 01.10.2017 в сравнении с 01.01.2017 снизилась на 28,2%.

Поступления **налогов, сборов и регулярных платежей за пользование природными ресурсами** в 2018 году составят 72820 тыс.руб. (0,02% от ВРП) или с увеличением на 20,2% к плану 2017 года. На 2019 год запланировано поступление в размере 75150,0 тыс.руб. (0,02% от ВРП), на 2020 год – 77500,0 тыс.руб. (0,02% от ВРП).

Доходы в виде **государственной пошлины** на 2018 год запланированы в объеме 232262,5 тыс.руб. (0,05% от ВРП) с увеличением в 1,8 раза к уровню текущего года. На 2019 год запланировано поступление в размере 234354,1 тыс.руб. (0,05% от ВРП), на 2020 год – 236575,7 тыс.руб. (0,05% от ВРП).

Поступление **задолженности и перерасчетов по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам** в 2018 году составит 80,0 тыс.руб. (с увеличением в 1,6 раза к плану 2017 года). На 2019 год поступление спрогнозировано в объеме 50,0 тыс.руб., на 2020 год – 50,0 тыс.руб.

Общая сумма недоимки по налогам и сборам, зачисляемым в областной бюджет, по состоянию на 01.10.2017 составила 1565694,1 тыс.руб. и с начала года

снизилась на 0,1%. В структуре недоимки наибольшую долю составила недоимка по транспортному налогу с физических лиц (627630,7 тыс.руб.), по налогу на имущество организаций (312687,0 тыс.руб.), по налогу на доходы физических лиц (174369,4 тыс.руб.), по налогу на прибыль организаций (241799,0 тыс.руб.).

Неналоговые доходы областного бюджета на 2018 год предусмотрены в сумме 576682,0 тыс.руб., что на 27,7% меньше уточненного плана на 2017 год, на 2019 год – 956423,1 тыс.руб., на 2020 год – 557025,1 тыс.руб. Удельный вес неналоговых доходов в общем объеме доходов бюджета в 2018 году составит 1,2% (по уточненному плану на 2017 год – 1,6%), по прогнозу на 2019 год – 1,9%, на 2020 год – 1,1%. В структуре неналоговых доходов 2018 года основную часть (69,3%) составят штрафы, санкции, возмещение ущерба (рис. 2).



Рис. 2. Структура неналоговых доходов областного бюджета на 2018 год

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, прогнозируются на 2018 год в сумме 67748,3 тыс.руб., что меньше плановых значений 2017 года на 9,3%. Причиной уменьшения плановых назначений является сокращение на 7,1% доходов, получаемых в виде арендной платы, а также средств от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности субъектов РФ, и на 27,6% доходов от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей государственных унитарных предприятий субъектов РФ.

Структура планируемых доходов областного бюджета в 2018 году от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, представлена на рис. 3.



Рис. 3. Структура планируемых доходов областного бюджета в 2018 году от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности

Основным доходным источником в данной группе (79,1%) являются доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности субъектов РФ (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений субъектов РФ), которые на 2018 год прогнозируются в сумме 53560,8 тыс.руб. (с уменьшением относительно плановых значений 2017 года на 6,0%), в 2019 году – 55703,3 тыс.руб., в 2020 году – 57931,4 тыс.руб. Проведенный анализ показал, что расчет поступления указанных доходов произведен главным администратором доходов (ДИЗО) в соответствии с методикой прогнозирования поступлений доходов в областной бюджет на основании данных о фактической сумме площадей земельных участков, находящихся в государственной собственности Владимирской области, переданных в аренду на дату формирования прогноза – 3142,62 га; сумме, переданных в аренду площадей земельных участков, находящихся в государственной собственности Владимирской области, по договорам аренды, которые прекратят свое действие в текущем финансовом или очередном финансовом годах – 260,52 га; сумме площадей земельных участков, находящихся в государственной собственности Владимирской области, которые вовлечены и (или) предполагается вовлечь в арендные отношения в текущем финансовом году, а также в очередном финансовом году путем заключения договоров аренды – 9,62 га; с

учетом средней годовой стоимости аренды одного гектара площади земельных участков, находящихся в государственной собственности Владимирской области, в текущем финансовом году – 14,3 тыс.руб.; индекса потребительских цен – 1,06; а также задолженности по уплате арендной платы, которая возникла в предыдущие периоды и взыскивается в судебном порядке, – 9728,1 тыс.руб.

В составе доходов областного бюджета от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, в 2018 году предусмотрено поступление доходов от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей государственных унитарных предприятий субъектов РФ, в сумме 10282,0 тыс.руб. (на 27,6% меньше плановых значений 2017 года), в 2019 году – 10824,5 тыс.руб., в 2020 году – 9753,0 тыс.руб.

Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим субъектам РФ, запланированы в 2018 году в размере 1800,0 тыс.руб., что меньше плановых значений 2017 года на 22,4%, в 2019 году – 3428,9 тыс.руб., в 2020 году – 3356,4 тыс.руб.

Проведенный анализ показал, что прогнозирование вышеуказанных доходов произведено ДИЗО на основании методики прогнозирования поступлений доходов областного бюджета, администрируемых ДИЗО, утвержденной приказом ДИЗО от 05.09.2016 № 45 с учетом показателей Плана развития государственного сектора экономики Владимирской области (далее – План) на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов, утвержденного постановлением администрации Владимирской области от 14.09.2016 № 815 (далее – Постановление № 815). План на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов ДИЗО не составлялся, что нарушает положения ст.ст. 169, 184 Бюджетного кодекса РФ, п. 4 р. II Положения³⁶ о порядке составления проекта областного бюджета и проекта бюджета территориального фонда обязательного медицинского страхования Владимирской области на очередной финансовый год и на плановый период, утвержденного постановлением администрации Владимирской области от 12.02.2015 № 91, постановления Губернатора Владимирской области от 04.09.2007 № 646 «О порядке разработки плана развития государственного сектора экономики Владимирской области», п. 2.6 Положения о порядке определения показателей экономической эффективности деятельности государственных унитарных предприятий Владимирской области и хозяйственных обществ, более 50% акций (долей) которых находятся в государственной собственности области, и ведения их реестра, утвержденного постановлением Губернатора Владимирской области от 24.01.2007 № 40, п. 2в Плана мероприятий³⁷ («дорожной карты») по реализации Указа Президента

³⁶ К полномочиям ДИЗО при составлении проекта областного бюджета на очередной финансовый год и на плановый период отнесена разработка:

- прогнозного плана (программы) приватизации областного имущества Владимирской области на очередной финансовый год и на плановый период;
- проекта плана развития государственного сектора экономики Владимирской области на очередной финансовый год и на плановый период.

³⁷ **Разработка плана развития государственного сектора экономики Владимирской области на очередной финансовый год и на плановый период ежегодно до 25 августа.** Ответственные исполнители: ДИЗО, органы исполнительной власти области, проводящие государственную политику и осуществляющие исполнительно-распорядительные функции в соответствующих сферах деятельности.

Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 596 «О долгосрочной государственной экономической политике» на территории Владимирской области, утвержденного постановлением Губернатора Владимирской области от 13.03.2016 № 266, п. 1.9 Плана мероприятий³⁸ по оздоровлению государственных финансов Владимирской области, утвержденного постановлением администрации Владимирской области от 23.11.2015 № 1160, п. 20 Перечня постановлений администрации области, планируемых для принятия во втором полугодии 2017 года, утвержденного Указом Губернатора Владимирской области от 02.06.2017 № 46.

Однако ДИЗО представлен в Счетную палату *проект распоряжения* администрации Владимирской области об утверждении показателей экономической эффективности деятельности государственных унитарных предприятий Владимирской области и хозяйственных обществ с долей участия Владимирской области в уставном капитале более 50% (таблицы №№ 4, 5, 6).

Таблица № 4

Информация о показателях экономической эффективности обществ с ограниченной ответственностью за 2016 год и на 2017-2020 годы

Наименование (доля Владимирской области в уставном капитале)			ООО «Телерадио-компания «Губерния-33» (100%)	ООО «Владимирская радиовещательная компания» (80,75%)	ООО «Владимиртеплогаз» (51%)	ИТОГО
Выручка	тыс. руб.	факт за 2016 год	39365,0	3358,0	3017522,0	3060245,0
		план на 2017 год	25900,0	2390,0	3943853,0	3972143,0
		прогноз на 2018 год	27000,0	2400,0	4180134,0	4209534,0
		прогноз на 2019 год	27500,0	3300,0	4277782,0	4308582,0
		прогноз на 2020 год	28000,0	3400,0	4443063,0	4474463,0
Чистая прибыль		факт за 2016 год	250,0	15,0	3177,0	3442,0
		план на 2017 год	-3314,0	9,6	814,0	-2490,4
		прогноз на 2018 год	-2300,0	9,6	863,0	-1427,4
		прогноз на 2019 год	0,0	9,0	880,0	889,0
		прогноз на 2020 год	0,0	10,0	915,0	925,0
Стоимость чистых активов		факт за 2016 год	25090,0	4126,0	60961,0	90177,0
		план на 2017 год	50100,0	8835,0	56773,0	115708,0
		прогноз на 2018 год	50100,0	8835,0	52634,0	111569,0
		прогноз на 2019 год	50100,0	8835,0	48512,0	107447,0
		прогноз на 2020 год	50100,0	8835,0	44425,0	103360,0
Сумма дивидендов (часть прибыли), подлежащая перечислению в бюджет	факт за 2016 год	-	-	-	-	
	план на 2017 год	-	2,7	-	2,7	
	прогноз на 2018 год	-	2,7	-	2,7	
	прогноз на 2019 год	-	2,7	-	2,7	
	прогноз на 2020 год	-	3,0	-	3,0	

³⁸ Утверждение показателей развития государственного сектора экономики и программы приватизации области на период не менее 3 лет ежегодно до 1 октября. Ответственные исполнители: ДИЗО совместно с органами исполнительной власти области и структурными подразделениями администрации области.

Таблица № 5

Информация о показателях экономической эффективности государственных унитарных предприятий за 2016 год и на 2017-2020 годы

Наименование государственного унитарного предприятия			ГУП «Дорожно- строительное управление № 3»	ГУП «Комбинат «Тепличный»	ГУП «Владобл- жилкомхоз»	ГУП «Влади- мирский автовокзал»	ГУП «Влади- мирское карьеро- управление»	ГУП «Владимир- граждан- проект»	ГУП «Владком- мунпроект»	ГУП «Областное проектно- изыскательское архитектурно- планировочное бюро»	ГУП «Медтех- ника»	ГУП «Бюро технической инвента- ризации»	ИТОГО
Выручка	тыс. руб.	факт за 2016 год	4382284,0	571449,0	130643,0	122495,0	185827,0	67257,0	37438,0	33258,0	3435,0	68689,0	5602775,0
		план на 2017 год	1650000,0	561091,0	120160,0	116000,0	203000,0	96000,0	36541,0	48700,0	31400,0	75000,0	2937892,0
		прогноз на 2018 год	1950000,0	632785,0	112033,0	109000,0	209000,0	98000,0	37484,0	33400,0	31600,0	75000,0	3288302,0
		прогноз на 2019 год	1650000,0	639113,0	112819,0	109000,0	213000,0	100000,0	38358,0	33650,0	31800,0	75000,0	3002740,0
		прогноз на 2020 год	1650000,0	645504,0	113583,0	109000,0	213000,0	102000,0	38926,0	34000,0	32000,0	75000,0	3013013,0
Чистая прибыль		факт за 2016 год	140476,0	-73720,0	-6636,0	-3963,0	4699,0	-1088,0	1087,0	1164,0	1426,0	-2893,0	60552,0
		план на 2017 год	65700,0	8035,0	250,0	120,0	2400,0	2700,0	1030,0	2350,0	864,0	3150,0	86599,0
		прогноз на 2018 год	78000,0	5200,0	250,0	100,0	2400,0	2750,0	1043,0	1170,0	884,0	3150,0	94947,0
		прогноз на 2019 год	65700,0	5700,0	250,0	100,0	3000,0	2800,0	1064,0	1180,0	900,0	3150,0	83844,0
		прогноз на 2020 год	65700,0	6200,0	250,0	100,0	3000,0	3000,0	1085,0	1200,0	916,0	3150,0	84601,0
Стоимость чистых активов		факт за 2016 год	1195893,0	226275,0	25621,0	66234,0	271516,0	67743,0	16858,0	11885,0	12257,0	25779,0	1920061,0
		план на 2017 год	999905,0	320293,0	35250,0	58000,0	210000,0	58000,0	16585,0	10200,0	10500,0	21084,0	1739817,0
		прогноз на 2018 год	1274055,0	230909,0	25871,0	50000,0	210000,0	60000,0	16620,0	11500,0	10600,0	21084,0	1910639,0
		прогноз на 2019 год	1284046,0	236326,0	26121,0	50000,0	220000,0	62000,0	16655,0	11750,0	10700,0	21084,0	1938682,0
		прогноз на 2020 год	1284046,0	242243,0	26371,0	50000,0	220000,0	63000,0	16655,0	12000,0	10800,0	21084,0	1946199,0
Часть прибыли, подлежащая перечислению в бюджет		факт за 2016 год	7879,2	1846,1	-	763,9	4201,8	1198,7	353,2	492,7	15,5	-	16751,1
		план на 2017 год	6570,0	1205,0	38,0	12,0	240,0	675,0	257,0	588,0	216,0	481,0	10282,0
		прогноз на 2018 год	7800,0	780,0	38,0	10,0	240,0	688,0	261,0	292,5	221,0	494,0	10824,5
		прогноз на 2019 год	6570,0	855,0	38,0	10,0	300,0	700,0	266,0	295,0	225,0	494,0	9753,0
		прогноз на 2020 год	6570,0	930,0	38,0	10,0	300,0	750,0	271,2	300,0	229,0	494,0	9892,2

Таблица № 6

Информация о показателях экономической эффективности акционерных обществ за 2016 год и на 2017-2020 годы

Наименование организации и доля Владимирской области в уставном капитале			АО «Гороховецкое АТП»	АО «Гусь-Хрустальное ПАТП»	АО «Ковровское ПАТП»	АО «Меленковское АТП»	АО «Муромское ПАТП»	ОАО «Камешковское АТП»	ОАО «Селивановское АТП»	ОАО «Суздальское АТП»	ОАО «Юрьев-Польское АТП»	АО «Владагролизинг»	АО «Корпорация развития Владимирской области»	ВСЕГО
			100%	100%	100%	100%	100%	51%	51%	51%	51%	99,97%	100%	
Выручка	тыс. руб.	факт за 2016 год	16477,0	18488,0	29086,0	20793,0	40340,0	28161,0	32791,0	77491,0	23526,0	16882,0	3388,0	307423,0
		план на 2017 год	15500,0	28703,3	19500,0	17563,0	50350,0	25400,0	28000,0	53000,0	25200,0	13750,0	21000,0	297966,3
		прогноз на 2018 год	16500,0	40500,0	19500,0	17563,0	50350,0	25400,0	29000,0	53000,0	25200,0	22000,0	22000,0	321013,0
		прогноз на 2019 год	17000,0	41000,0	19500,0	17602,0	50350,0	25400,0	30000,0	53530,0	25200,0	23000,0	23000,0	325582,0
		прогноз на 2020 год	17500,0	41500,0	20000,0	17602,0	50350,0	25400,0	30500,0	53800,0	25200,0	24000,0	24000,0	329852,0
Чистая прибыль		факт за 2016 год	500,0	-3337,0	4027,0	-4,0	620,0	1535,0	-1482,0	449,0	-2731,0	310,0	-5691,0	-5804,0
		план на 2017 год	200,0	10,0	740,0	15,0	260,0	32,0	5,0	678,0	55,0	230,0	2000,0	4225,0
		прогноз на 2018 год	200,0	1703,0	740,0	15,0	260,0	32,0	8,0	678,0	55,0	3000,0	2300,0	8991,0
		прогноз на 2019 год	210,0	1250,0	740,0	20,0	260,0	32,0	10,0	685,0	55,0	3200,0	2400,0	8862,0
		прогноз на 2020 год	220,0	1315,0	740,0	20,0	260,0	32,0	10,5	688,4	55,0	3400,0	2560,0	9300,9
Стоимость чистых активов		факт за 2016 год	-810,0	-2294,0	9141,0	1003,0	27841,0	4952,0	-3075,0	13236,0	-3218,0	644835,0	98482,0	790093,0
		план на 2017 год	1107,4	3881,0	41000,0	1032,0	28681,0	2791,0	2000,0	6878,0	800,0	479987,0	154553,0	722710,4
		прогноз на 2018 год	1107,4	4700,0	4100,0	1047,0	28941,0	2791,0	2000,0	6878,0	800,0	848085,0	154553,0	1055002,4
		прогноз на 2019 год	1107,4	4800,0	4100,0	1067,0	29201,0	2791,0	2000,0	6947,0	800,0	950165,0	154553,0	1157531,4
		прогноз на 2020 год	1107,4	4800,0	4200,0	1067,0	29370,0	2791,0	2000,0	6982,0	800,0	1052375,0	154553,0	1260045,4
Сумма дивидендов, подлежащая перечислению в бюджет		факт за 2016 год	-	-	254,1	-	940,1	50,3	-	4,7	-	58,1	-	1307,3
		план на 2017 год	70,0	3,5	259,0	7,7	91,0	5,7	1,8	121,0	19,3	80,5	1000,0	1659,5
		прогноз на 2018 год	73,5	596,0	259,0	7,8	91,0	5,7	2,8	121,0	19,3	1050,0	1200,0	3426,1
		прогноз на 2019 год	87,5	437,5	259,0	7,9	91,0	5,7	3,5	122,3	19,3	1120,0	1200,0	3353,7
		прогноз на 2020 год	91,7	460,2	259,0	7,9	91,0	5,7	3,6	122,9	19,3	1190,0	1200,0	3451,3

Проведенный Счетной палатой анализ обобщенной информации показал следующее.

На 2018 год и плановый период 2019-2020 годов фактически запланирована убыточная деятельность ООО «Телерадиокомпания «Губерния-33» и ухудшение показателей деятельности отдельных предприятий: ГУП «Дорожно-строительное управление № 3», АО «Гусь-Хрустальное ПАТП», ООО «Владимиртеплогаз»³⁹.

Прогнозируемый размер отчислений в бюджет от прибыли государственных унитарных предприятий, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей, соответствует положениям Закона Владимирской области от 06.11.2001 № 104-ОЗ «О порядке управления и распоряжения имуществом (объектами), находящимся в государственной собственности Владимирской области». Средний норматив выплаты дивидендов в 2018 году составит 34,6% от общего размера чистой прибыли прибыльных обществ, в 2019 году – 33,9%, в 2020 году – 33,6%.

Отмечаем, что Постановлением № 815 для государственных предприятий и хозяйственных обществ с долей государственной собственности в уставном капитале более 50% утверждены прогнозные показатели их финансово-хозяйственной деятельности на 2017-2019 годы:

– объем доходов от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей государственных унитарных предприятий субъектов РФ, на 2017 год, подлежащий перечислению в областной бюджет в 2018 году, установлен в сумме 10282,0 тыс.руб., что соответствует проектировкам областного бюджета на 2018 год. Объем доходов от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей государственных унитарных предприятий субъектов РФ, на 2018 год, подлежащий перечислению в областной бюджет в 2019 году, установлен Постановлением № 815 в сумме 9450,0 тыс.руб., что на 12,7% меньше, чем запланировано проектом областного бюджета на плановый 2019 год (10824,5 тыс.руб.⁴⁰);

– объем доходов в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим субъектам РФ, на 2017 год, подлежащий перечислению в областной бюджет в 2018 году, установлен в сумме 1662,2 тыс.руб., что на 7,6% меньше, чем запланировано проектом областного бюджета на плановый 2018 год (1800,0 тыс.руб.). Объем доходов от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей государственных унитарных предприятий субъектов РФ, на 2018 год, подлежащий перечислению в областной бюджет в 2019 году, установлен Постановлением № 815 в сумме 1875,2 тыс.руб., что на 45,3% меньше, чем запланировано проектом областного бюджета на плановый 2019 год (3428,9 тыс.руб.⁴¹).

³⁹ Учредители: Владимирская область в лице ДИЗО – 51% (13,4 млн.руб.), ООО «Газпром Межрегионгаз Владимир» – 49% (12,9 млн.руб.).

⁴⁰ Сумма соответствует общей сумме части прибыли, подлежащей перечислению в бюджет в 2019 году, согласно информации органов исполнительной власти области, на которые возложена координация деятельности в соответствующих отраслях (сферах управления) обобщенной Счетной палатой Владимирской области – 10824,0 тыс.руб. (часть прибыли государственных унитарных предприятий).

⁴¹ Сумма не соответствует общей сумме дивидендов, подлежащей перечислению в бюджет в 2019 году, согласно информации органов исполнительной власти области, на которые возложена координация деятельности в

Отмечаем, что ДИЗО подготовлен проект постановления администрации Владимирской области «О внесении изменений в отдельные нормативные правовые акты и признании утратившими силу отдельных нормативных правовых актов Владимирской области», согласно которому предлагается отменить обязанность разработки и утверждения планов развития государственного сектора экономики Владимирской области и предусмотреть разработку и утверждение показателей экономической эффективности деятельности государственных унитарных предприятий Владимирской области и хозяйственных обществ с долей участия Владимирской области в уставном капитале более 50%, в виде акта, не носящего в соответствии с ч. 2 ст. 10 Закона Владимирской области от 10.12.2001 № 129-ОЗ «О Губернаторе и администрации Владимирской области» нормативного правового характера (распоряжение администрации области), но при этом содержащего информацию о доходной части областного бюджета.

Также согласно вышеуказанному проекту постановления администрации Владимирской области предлагается признать утратившими силу нормативные правовые акты (постановления Губернатора Владимирской области от 24.01.2007 № 40 «О Порядке определения показателей экономической эффективности деятельности государственных унитарных предприятий Владимирской области и хозяйственных обществ, более 50% акций (долей) которых находятся в государственной собственности области, и ведения их реестра», от 04.09.2007 № 646 «О порядке разработки плана развития государственного сектора экономики Владимирской области»), регулирующие порядок определения и утверждения показателей экономической эффективности деятельности предприятий и обществ, контроля за их выполнением, а также порядок разработки плана развития государственного сектора экономики Владимирской области, что может понизить уровень ответственности государственных предприятий и хозяйственных обществ, более 50% акций (долей) которых находятся в государственной собственности области, при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

В целях контроля за использованием государственного имущества Владимирской области, переданного в качестве вклада в уставный капитал хозяйственных обществ и хозяйственное ведение унитарным предприятиям, обеспечения принципа достоверности и реалистичности прогнозирования доходов областного бюджета предлагаем Законодательному Собранию Владимирской области рассмотреть вопрос о дополнении перечня, определенного статьей 7 «Документы и материалы, представляемые одновременно с проектом закона об областном бюджете» Закона Владимирской области от 24.11.2000 № 82-ОЗ «О бюджетном процессе во Владимирской области», документом (проектом документа), устанавливающим показатели экономической эффективности деятельности государственных унитарных предприятий Владимирской области и хозяйственных обществ, более 50% акций (долей) которых находятся в государственной собственности области, на очередной финансовый год и плановый период. Обращаем внимание, что отраслевыми департаментами и структурными

подразделениями администрации Владимирской области, курирующими деятельность предприятий и обществ по отраслевой принадлежности, приняты нормативные правовые акты, устанавливающие порядок премирования руководителей, их заместителей и главных бухгалтеров предприятий и обществ в зависимости от достижения показателей эффективности, установленных Планом развития государственного сектора экономики.

Также обращаем внимание, что в случае отмены постановления Губернатора Владимирской области от 24.01.2007 № 40⁴², потребуется принятие нормативной базы области, регламентирующей порядок определения и утверждения показателей экономической эффективности деятельности государственных унитарных предприятий Владимирской области и хозяйственных обществ, более 50% акций (долей) которых находятся в государственной собственности области.

Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти субъектов РФ и созданных ими учреждений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений субъектов РФ), в 2018 году составят 523,5 тыс.руб. (на 13,6% больше уточненного плана на 2017 год), в 2019 году – 544,5 тыс.руб., в 2020 году – 566,2 тыс.руб. Согласно законопроекту минимальную ставку арендной платы за пользование государственным недвижимым имуществом Владимирской области на 2018 год предлагается установить в размере 1680 руб. за 1 кв.м в год, что на 5% больше уровня 2017 года. Расчет поступления указанных доходов произведен главным администратором доходов (ДИЗО) в соответствии с методикой прогнозирования поступлений доходов в областной бюджет.

В 2018 году планируются поступления от сдачи в аренду имущества, составляющего казну субъекта РФ, в сумме 505,0 тыс.руб. (в 2,3 раза больше уточненного плана на 2017 год), в 2019 году – 525,2 тыс.руб., в 2020 году – 546,2 тыс.руб. Расчет поступления указанных доходов произведен главным администратором доходов (ДИЗО) в соответствии с методикой прогнозирования поступлений доходов в областной бюджет.

Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов внутри страны за счет средств бюджетов субъектов РФ, спрогнозированы на 2018 год в сумме 1076,5 тыс.руб., что в 2,1 раза больше уточненного плана на 2017 год, на 2019 год – 516,6 тыс.руб., на 2020 год – 28,0 тыс.руб. Расчет вышеуказанных доходов произведен согласно утвержденных графиков погашения процентов по бюджетным кредитам.

Проектировками бюджета прогнозируется поступление в 2018-2020 годах платы по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами исполнительной власти субъектов РФ, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, находящихся в собственности субъектов РФ, в размере 0,5 тыс.руб. ежегодно (уточненный план на 2017 год – 0,4 тыс.руб.).

⁴² «О Порядке определения показателей экономической эффективности деятельности государственных унитарных предприятий Владимирской области и хозяйственных обществ, более 50% акций (долей) которых находятся в государственной собственности области, и ведения их реестра».

Доходы от платежей при использовании природными ресурсами на 2018 год прогнозируются в сумме 54276,0 тыс.руб., что меньше установленных на 2017 год плановых значений на 6,8%. На 2019 и 2020 годы платежи при использовании природными ресурсами прогнозируются в суммах 56661,0 тыс.руб. и 57973,0 тыс.руб. соответственно. Расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду произведен Управлением Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Владимирской области. В связи с тем, что методика прогнозирования поступлений главного администратора доходов законодательно не согласовывается с департаментом финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области (далее – ДФБНП), проведение анализа реалистичности представленных расчетов не представляется возможным. Структура платежей при использовании природными ресурсами, спрогнозированных на 2018-2020 годы, представлена на рис. 4.

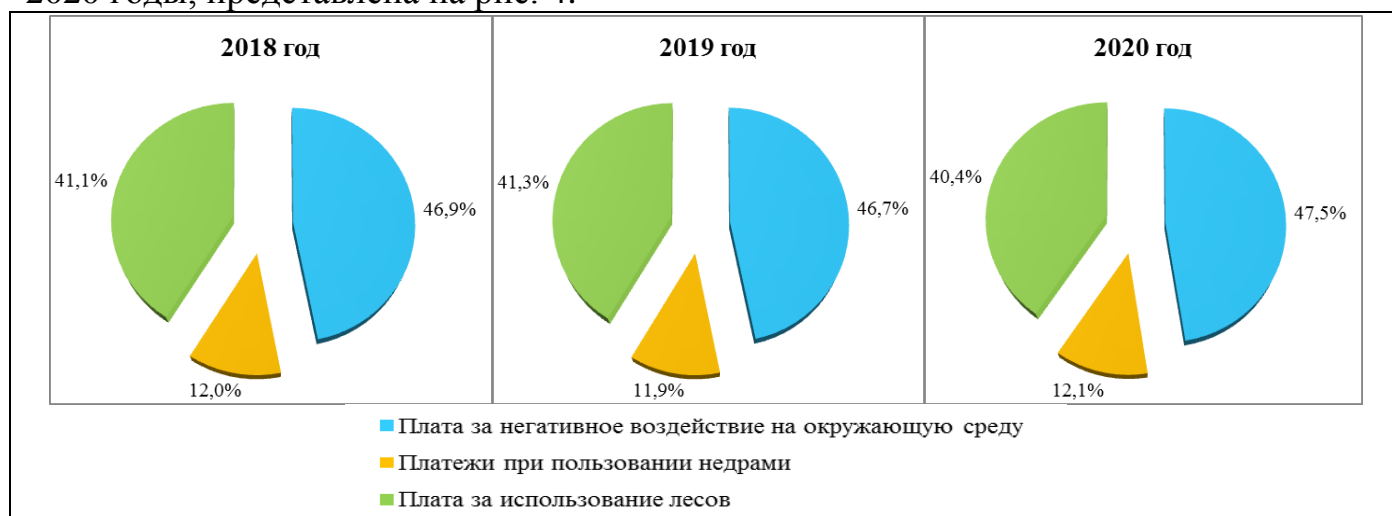


Рис. 4. Структура платежей при использовании природными ресурсами на 2018-2020 годы

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства спрогнозированы на 2018 год в сумме 32251,0 тыс.руб., что на 12,2% больше плановых показателей 2017 года. В 2019 году поступления планируются в размере 32830,1 тыс.руб., в 2020 году – 33543,9 тыс.руб.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов прогнозируются на 2018 год в сумме 19423,0 тыс.руб., что на 73,0% меньше плановых показателей 2017 года. В 2019 году указанные доходы планируются в объеме 418654,6 тыс.руб., на 2020 год – 16654,6 тыс.руб. Сокращение плановых поступлений, прогнозируемых на 2018 год, по сравнению с уровнем текущего года связано с уменьшением в 4 раза плана по доходам от реализации иного имущества, находящегося в собственности субъекта РФ, в части реализации основных средств по указанному имуществу. Расчет поступления указанных доходов произведен главным администратором доходов (ДИЗО) в соответствии с методикой прогнозирования поступлений доходов в областной бюджет.

Структура доходов от продажи материальных и нематериальных активов, спрогнозированных на 2018 год, представлена на рис. 5.



Рис. 5. Структура доходов от продажи материальных и нематериальных активов в 2018 году

Основным доходным источником в данной группе (91,5%) являются доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности субъектов РФ, в части реализации основных средств по указанному имуществу, которые спрогнозированы на 2018 год в сумме 17768,4 тыс.руб. (со снижением в 4 раза относительно плановых значений 2017 года), на 2019 год – 417000,0 тыс.руб., на 2020 год – 15000,0 тыс.руб.

Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной собственности субъектов РФ, запланированы к поступлению в 2018 году в сумме 1251,8 тыс.руб., что в 2,5 раза больше плановых показателей 2017 года. По состоянию на 01.10.2017 указанные доходы в областной бюджет не поступали. В 2019-2020 годах поступления от продажи земельных участков составят по 1251,8 тыс.руб. ежегодно.

Отмечаем, что **не реализованы рекомендации Счетной палаты** о необходимости принятия в области закона о приватизации государственного имущества, что нарушает требования Федерального закона от 06.10.1999 № 184-ФЗ «Об общих принципах организации законодательных (представительных) и исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации» (п. 3 ст. 26.12) и Федерального закона от 21.12.2001 № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества» (п. 2 ст. 4). Необходимость принятия в области закона о приватизации государственного имущества отмечалась Счетной палатой по результатам проведения проверки обоснованности и правомерности отчуждения недвижимого имущества, проведенной в 2012 году, и при подготовке заключений на проекты законов об областном бюджете на 2013 год и плановый период 2014 и 2015 годов, на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов, на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов, на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов, на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов.

В ходе анализа отмечено несоответствие положений двух нормативных правовых актов Владимирской области. Так, согласно п.п. 2, 3 Положения о порядке разработки плана развития государственного сектора экономики Владимирской области, утвержденного постановлением Губернатора Владимирской области от 04.09.2007 № 646, программа (прогнозный план) приватизации государственного имущества Владимирской области, должна включаться в план развития государственного сектора экономики области, который утверждается постановлением администрации Владимирской области, тогда как согласно новой редакции (от 28.06.2017) п. 9 Положения о порядке планирования приватизации государственного имущества Владимирской области, утвержденного постановлением Губернатора Владимирской области от 16.04.2004 № 254, программа (прогнозный план) приватизации государственного имущества Владимирской области должна утверждаться распоряжением администрации Владимирской области.

Вместе с тем обращаем внимание, что поскольку распоряжение администрации Владимирской области в соответствии с ч. 2 ст. 10 Закона Владимирской области от 10.12.2001 № 129-ОЗ «О Губернаторе и администрации Владимирской области» является актом, не носящим нормативного правового характера, при этом содержащим информацию о доходной части областного бюджета, то учитывая положения ст. 8 Закона Владимирской области от 12.12.2011 № 110-ОЗ «О Счетной палате Владимирской области» финансово-экономическая экспертиза распоряжений администрации области об утверждении программы (прогнозного плана) приватизации государственного имущества Владимирской области Счетной палатой Владимирской области проводиться не будет.

Отмечаем, что согласно п. 4 ст. 192 Бюджетного кодекса РФ проект федерального закона о федеральном бюджете на очередной финансовый год и плановый период вносится в Государственную Думу одновременно в том числе с данными по прогнозному плану (программе) приватизации федерального имущества на очередной финансовый год и плановый период. ***Учитывая положения п. 2 ст. 184 Бюджетного кодекса РФ⁴³, Счетная палата считает целесообразным закрепить в нормативной правовой базе Владимирской области обязанность внесения проекта программы (прогнозного плана) приватизации государственного имущества Владимирской области на очередной финансовый год и плановый период в Законодательное Собрание Владимирской области одновременно с проектом областного бюджета на очередной финансовый год и плановый период.***

Согласно проекту распоряжения администрации Владимирской области «Об утверждении Программы (прогнозного плана) приватизации государственного имущества Владимирской области на 2018-2020 годы» запланировано поступление в 2018 году в областной бюджет средств от приватизации государственной собственности Владимирской области в сумме 19120,2 тыс.руб., из них:

⁴³ Порядок и сроки составления проектов бюджетов субъектов РФ и проектов бюджетов территориальных государственных внебюджетных фондов устанавливаются высшими исполнительными органами государственной власти субъектов РФ с соблюдением требований, устанавливаемых Бюджетным кодексом РФ и законами субъектов РФ.

- от продажи государственного имущества – 17768,4 тыс.руб.;
- от продажи земельных участков, находящихся в собственности области, собственникам зданий, сооружений – 1251,8 тыс.руб.;
- от продажи акций, находящихся в собственности области, – 100,0 тыс.руб.

Согласно проекту Программы (прогнозного плана) приватизации государственного имущества Владимирской области на 2018-2020 годы, в трехлетний период планируются к продаже через приватизацию 43 объекта недвижимости.

В проект Программы (прогнозного плана) приватизации на 2018 год объекты культурного наследия не включены по причине отсутствия предложений от курирующих органов управления администрации Владимирской области.

Также, в проекте Программы (прогнозного плана) приватизации обозначены как возможные к продаже в 2018 году акции акционерных обществ с долей Владимирской области в уставном капитале, не обеспечивающих выполнение государственных функций Владимирской области, в том числе: Гусь-Хрустальное пассажирское автотранспортное предприятие (100%), Меленковское автотранспортное предприятие (100%), Селивановское автотранспортное предприятие (51%), Юрьев-Польское автотранспортное предприятие (51%), Центр информационных технологий (34,0%). Доход от приватизации акций пяти акционерных обществ на 2018 год спрогнозирован в сумме 100,0 тыс.руб.

Административных платежей и сборов планируется получить в 2018 году на сумму 3400,8 тыс.руб. (что на 19,7% меньше плановых назначений 2017 года), в 2019 году – 3210,8 тыс.руб., в 2020 году – 3120,8 тыс.руб.

Поступления **штрафов, санкций, возмещения ущерба** в областной бюджет на 2018 год прогнозируются в сумме 399582,9 тыс.руб. (на 28,6% меньше плана на 2017 год), на 2019 год – 373523,1 тыс.руб., на 2020 год – 373551,1 тыс.руб. Основным доходным источником в данной группе (93,1%) являются денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства РФ о безопасности дорожного движения, которые спрогнозированы на 2018 год в сумме 372045,9 тыс.руб., на 2019 год – 349999,8 тыс.руб., на 2020 год – 350000,6 тыс.руб.

Объем **безвозмездных поступлений** прогнозируется на 2018 год в сумме 12011403,4 тыс.руб., что на 13,4% меньше уточненного плана на 2017 год. На 2019 и 2020 годы общий объем безвозмездных поступлений спрогнозирован в размере 8225606,6 тыс.руб. и 7810365,4 тыс.руб. соответственно.

Дотации бюджету Владимирской области спрогнозированы на 2018 год в сумме 6550946,1 тыс.руб. (13,2% от общей суммы доходов областного бюджета на 2018 год), что на 5,8% больше утвержденного уровня 2017 года. В 2018 году предусматриваются дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности (5579463,1 тыс.руб. или 85,2% от общего объема дотаций), дотации на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы (731201,0 тыс.руб. или 11,2% от общего объема дотаций), а также дотации, связанные с особым режимом безопасного функционирования закрытых административно-территориальных образований (240282,0 тыс.руб. или 3,6% от объема дотаций).

Субсидии бюджету Владимирской области в 2018 году предусмотрены (без учета зарезервированных и нераспределенных по субъектам РФ) в сумме 2228531,1 тыс.руб. (4,5% от общей суммы доходов областного бюджета на 2018 год) или на 24,4% меньше утвержденного плана на 2017 год.

В 2018 году (рис. 6) наибольшая часть субсидий будет направлена на поддержку сельскохозяйственной отрасли (75,5% от общей суммы субсидий). Также средства из федерального бюджета будут направлены на развитие образования – 344439,6 тыс.руб. (15,5%), поддержку государственных программ субъектов РФ и муниципальных программ формирования современной городской среды – 340210,0 тыс.руб. (15,3%), ежемесячные денежные выплаты в случае рождения третьего ребенка и последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет – 288874,5 тыс.руб. (13,0%), поддержку отрасли культура – 202070,6 тыс.руб. (9,1%), поддержку малого и среднего предпринимательства, включая крестьянские (фермерские) хозяйства, а также на реализацию мероприятий по поддержке молодежного предпринимательства – 94053,5 тыс.руб. (4,2%).

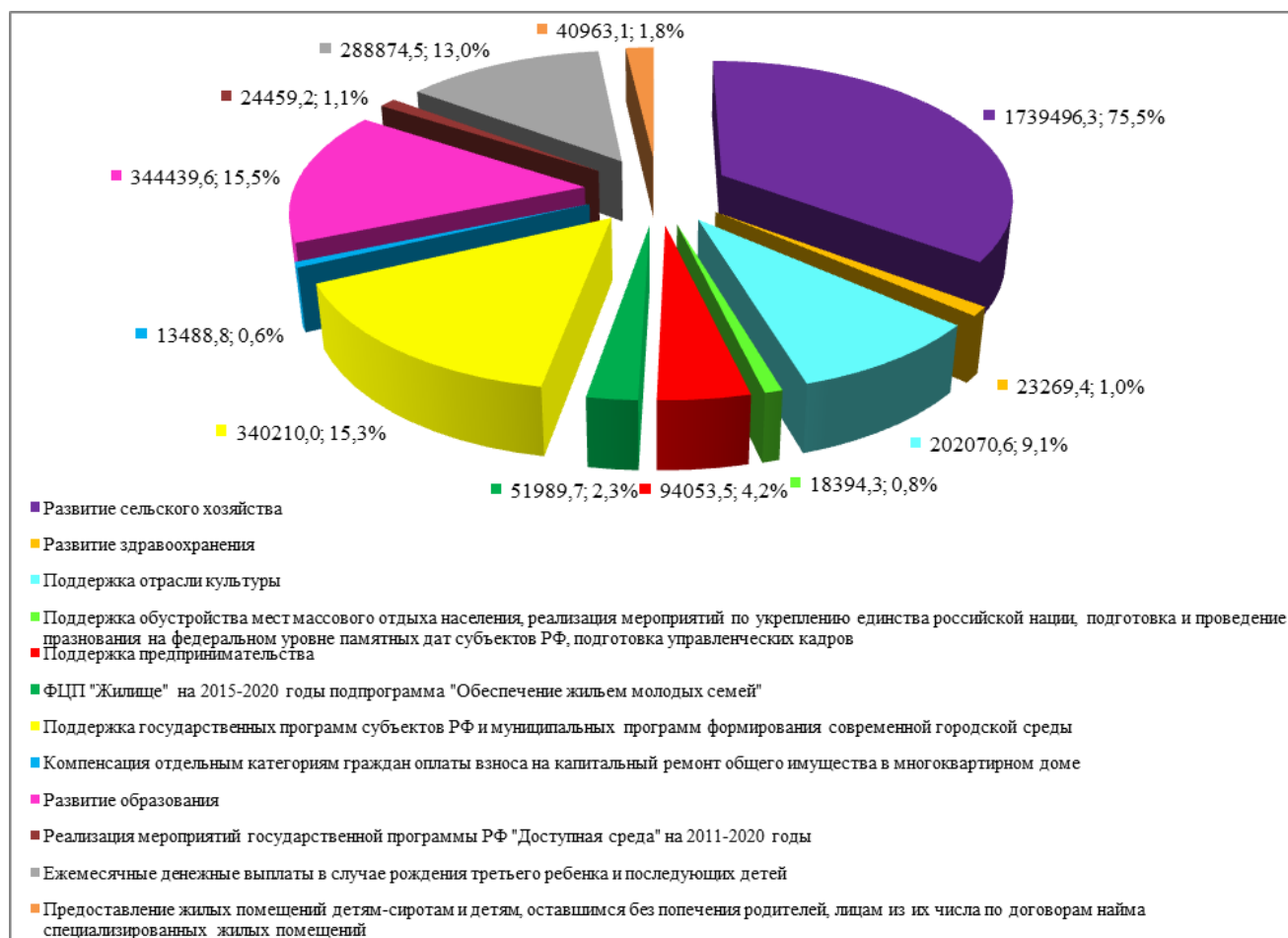


Рис. 6. Структура субсидий из федерального бюджета бюджету области на 2018 год (тыс.руб.; %)

Объем субсидий бюджету Владимирской области в 2018-2020 годах сократится на 0,8% или с 2228531,1 тыс.руб. в 2018 году до 1751980,3 тыс.руб. в 2020 году.

Субвенции бюджету Владимирской области на 2018 год запланированы в сумме 3140792,9 тыс.руб. (6,3% от общей суммы доходов областного бюджета на 2018 год), что на 8,0% меньше уточненного плана на 2017 год. На 2019 и 2020 годы объем субвенций спрогнозирован в размере 3225318,6 тыс.руб. и 3232802,9 тыс.руб. соответственно.

Наибольшая часть субвенций в 2018 году будет направлена на:

- оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан (1349901,7 тыс.руб. или 43,0%);
- выплату государственных пособий лицам, не подлежащим обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и лицам, уволенным в связи с ликвидацией организаций (458076,9 тыс.руб. или 14,6%);
- осуществление отдельных полномочий в области лесных отношений (411314,1 тыс.руб. или 13,1%);
- реализацию полномочий РФ по осуществлению социальных выплат безработным гражданам (402820,5 тыс.руб. или 12,8%).

Также субвенции в 2018 году будут направлены на:

- оказание отдельным категориям граждан государственной социальной помощи по обеспечению лекарственными препаратами, медицинскими изделиями, а также специализированными продуктами лечебного питания для детей-инвалидов (178080,0 тыс.руб. или 5,7% объема субвенций);
- осуществление ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России» (129286,7 тыс.руб. или 4,1%);
- осуществление переданных полномочий по предоставлению отдельных мер социальной поддержки граждан, подвергшихся воздействию радиации (21185,9 тыс.руб. или 0,7%);
- обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12.01.1995 № 5-ФЗ «О ветеранах», в соответствии с Указом Президента РФ от 07.05.2008 № 714 «Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941-1945 годов» (18664,1 тыс.руб. или 0,6%);
- осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты (17378,7 тыс.руб. или 0,6%);
- обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральными законами от 12.01.1995 № 5-ФЗ «О ветеранах» и от 24.11.1995 № 181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в Российской Федерации» (10348,8 тыс.руб. или 0,3%);
- выплату единовременного пособия беременной жене военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, а также ежемесячного пособия на ребенка военнослужащего, проходящего военную службу по призыву (9607,2 тыс.руб. или 0,3%);
- выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью (8787,0 тыс.руб. или 0,3%);

- осуществление отдельных полномочий в области водных отношений (7018,4 тыс.руб. или 0,2%);
- обеспечение жильем граждан, уволенных с военной службы (службы) и приравненных к ним (2491,8 тыс.руб. или 0,1%);
- осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в РФ (1661,5 тыс.руб. или 0,1%);
- выплаты инвалидам компенсаций страховых премий по договорам обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств (421,0 тыс.руб.);
- государственные единовременные пособия и ежемесячные денежные компенсации гражданам при возникновении поствакцинальных осложнений (15,5 тыс.руб.).

Кроме того, в 2018 году предусмотрена единая субвенция Владимирской области в сумме 113733,1 тыс.руб. или 3,6% общего объема субвенций.

Общий объем субвенций бюджету Владимирской области увеличится в 2018-2020 годах на 2,9% или с 3140792,9 тыс.руб. в 2018 году до 3232802,9 тыс.руб. в 2020 году.

Иные межбюджетные трансферты по прогнозным расчетам на 2018 год составят 91133,3 тыс.руб., что в 7,8 раз меньше уточненного плана на 2017 год. Значительное сокращение суммы поступления иных межбюджетных трансфертов из федерального бюджета связано с отсутствием в плане доходов на 2018 год средств на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках подпрограммы «Дорожное хозяйство» государственной программы РФ «Развитие транспортной системы»⁴⁴, на сохранение объектов культурного наследия города Гороховец Владимирской области, предусмотренных в 2017 году. Наибольшая часть иных межбюджетных трансфертов в 2018 году будет направлена на осуществление отдельных полномочий в области обеспечения лекарственными препаратами (78063,3 тыс.руб. или 85,7%). На 2019 и 2020 годы объем иных межбюджетных трансфертов спрогнозирован в размере 87872,7 тыс.руб. ежегодно.

Анализ структуры государственного долга Владимирской области и программы предоставления государственных гарантий

Законопроектом предусматривается установить верхний предел государственного внутреннего долга:

- по состоянию на 01.01.2019 в размере 5376845,0 тыс.руб. (14,3% от доходов областного бюджета без учета безвозмездных поступлений, что не превышает норматив, установленный п. 2 ст. 107 Бюджетного кодекса РФ), в том числе верхний предел долга по государственным гарантиям Владимирской области в сумме 250000,0 тыс.руб.;
- по состоянию на 01.01.2020 в размере 7477088,8 тыс.руб., в том числе предельный объем обязательств по государственным гарантиям Владимирской области в сумме 500000,0 тыс.руб.;

⁴⁴ Утверждена постановлением Правительства РФ от 15.04.2014 № 319.

– по состоянию на 01.01.2021 в размере 8984323,1 тыс.руб., в том числе предельный объем обязательств по государственным гарантиям Владимирской области в сумме 750000,0 тыс.руб.

Проведенный анализ показал, что структура государственного долга Владимирской области 2018 года соответствует требованиям ст. 99 Бюджетного кодекса РФ и включает:

1. Кредиты, полученные от кредитных организаций (49% от ожидаемого размера внутреннего долга на начало 2019 года), на финансирование дефицита областного бюджета и погашение долговых обязательств области (2631751,2 тыс.руб.).

2. Бюджетные кредиты, полученные от других бюджетов бюджетной системы РФ (46,4% от ожидаемого размера внутреннего долга на начало 2019 года), в общей сумме 2495093,8 тыс.руб. (бюджетные кредиты, предоставленные бюджету Владимирской области из федерального бюджета по соглашениям от 30.04.2010 № 01-01-06/06-137⁴⁵, от 27.04.2011 № 01-01-06/06-68⁴⁶, от 23.12.2011 № 01-01-06/06-519⁴⁷ о предоставлении бюджету Владимирской области из федерального бюджета бюджетного кредита для строительства, реконструкции, капитального ремонта и содержания автомобильных дорог общего пользования; от 13.09.2010 № 01-01-06/06-329 (дополнительное соглашение от 21.12.2012 № 3⁴⁸), от 10.12.2010 № 01-01-06/06-510 (дополнительное соглашение от 21.12.2012 № 2⁴⁹), от 24.02.2016 № 01-01-06/06-26⁵⁰, от 25.07.2016 № 01-01-06/06-126⁵¹, от 20.12.2016 № 01-01-06/06-277⁵², от 09.03.2017 № 01-01-06/06-96⁵³, от 04.07.2017 № 01-01-06/06-182⁵⁴ о предоставлении бюджету Владимирской области из федерального бюджета бюджетного кредита для частичного покрытия дефицита бюджета Владимирской области).

3. Государственные гарантии Владимирской области (4,6% от ожидаемого размера внутреннего долга на начало 2019 года) в общей сумме 250000,0 тыс.руб., в том числе предоставление государственных гарантий юридическим лицам, осуществляющим реализацию инвестиционных проектов во Владимирской области, в сумме 500000,0 тыс.руб., погашение (уменьшение) обязательств по государственным гарантиям – 250000,0 тыс.руб.

В ходе анализа законопроекта установлено, что при формировании законопроекта соблюдены нормы ст. 111 Бюджетного кодекса РФ⁵⁵ в части определения размера расходов на обслуживание государственного внутреннего долга Владимирской области.

⁴⁵ 514640,3 тыс.руб. срок погашения 16.04.2034.

⁴⁶ 503726,0 тыс.руб. срок погашения 13.04.2034.

⁴⁷ 126968,3 тыс.руб. срок погашения 12.12.2034.

⁴⁸ 76409,5 тыс.руб. срок погашения 01.12.2032.

⁴⁹ 239928,7 тыс.руб. срок погашения 01.12.2032.

⁵⁰ 706744,0 тыс.руб. срок погашения 07.02.2019.

⁵¹ 99830,0 тыс.руб. срок погашения 11.07.2019.

⁵² 317055,6 тыс.руб. срок погашения 09.12.2019.

⁵³ 184153,0 тыс.руб. срок погашения 28.02.2022.

⁵⁴ 48268,0 тыс.руб. срок погашения 16.06.2022.

⁵⁵ Предельный объем расходов на обслуживание государственного долга субъекта РФ не должен превышать 15% объема расходов соответствующего бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы РФ.

Расходы областного бюджета на обслуживание государственного внутреннего долга области (раздел 1300) в 2018 году составят 81081,6 тыс.руб. (или 0,2% от общего объема бюджетных расходов), в том числе расходы на уплату:

- процентов за пользование кредитами коммерческих банков в сумме 76910,3 тыс.руб. (94,9% от расходов на обслуживание долга);
- процентов за пользование бюджетными кредитами из федерального бюджета в сумме 3183,0 тыс.руб. (3,9%);
- процентов за пользование бюджетными кредитами на пополнение остатков средств в сумме 988,3 тыс.руб. (1,2%).

В 2019 и 2020 годах расходы областного бюджета на обслуживание государственного внутреннего долга Владимирской области составят 204186,5 тыс.руб. и 344065,5 тыс.руб. соответственно.

Государственные внешние заимствования Владимирской области в 2018-2020 годах не запланированы.

Проведенный анализ показал, что программа государственных гарантий Владимирской области на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов сформирована с учетом требований ст. 110.2 Бюджетного кодекса РФ, с указанием общего объема предоставляемых гарантий, их целей, наличия права регрессного требования, общего объема бюджетных ассигнований на исполнение гарантий по возможным гарантийным случаям.

Характеристика расходных обязательств областного бюджета

Расходные обязательства областного бюджета на предстоящий финансовый год сформированы с учетом применения инструментов программного финансирования расходов и оценки выполнения показателей программных мероприятий. Для учреждений, получающих ассигнования из областного бюджета, установлены задания по предоставлению государственных услуг населению.

Общий объем принимаемых на 2018 год расходных обязательств областного бюджета сократится относительно плановых показателей 2017 года на 0,4% и составит 51586,2 млн.руб. На 2019 и 2020 годы расходы запланированы в размере 51103,0 млн.руб. и 51286,0 млн.руб. соответственно (рис. 7).

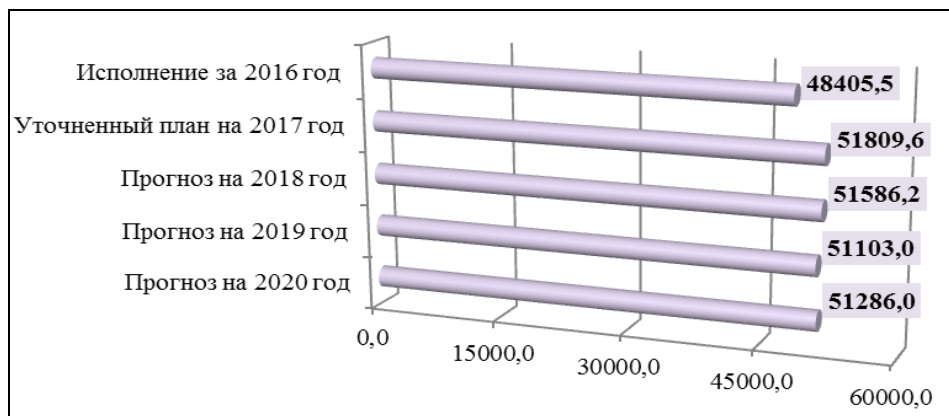


Рис. 7. Динамика расходов областного бюджета, млн.руб.

Структура расходов областного бюджета, определенная законопроектом на 2018 год, представлена на рис. 8.

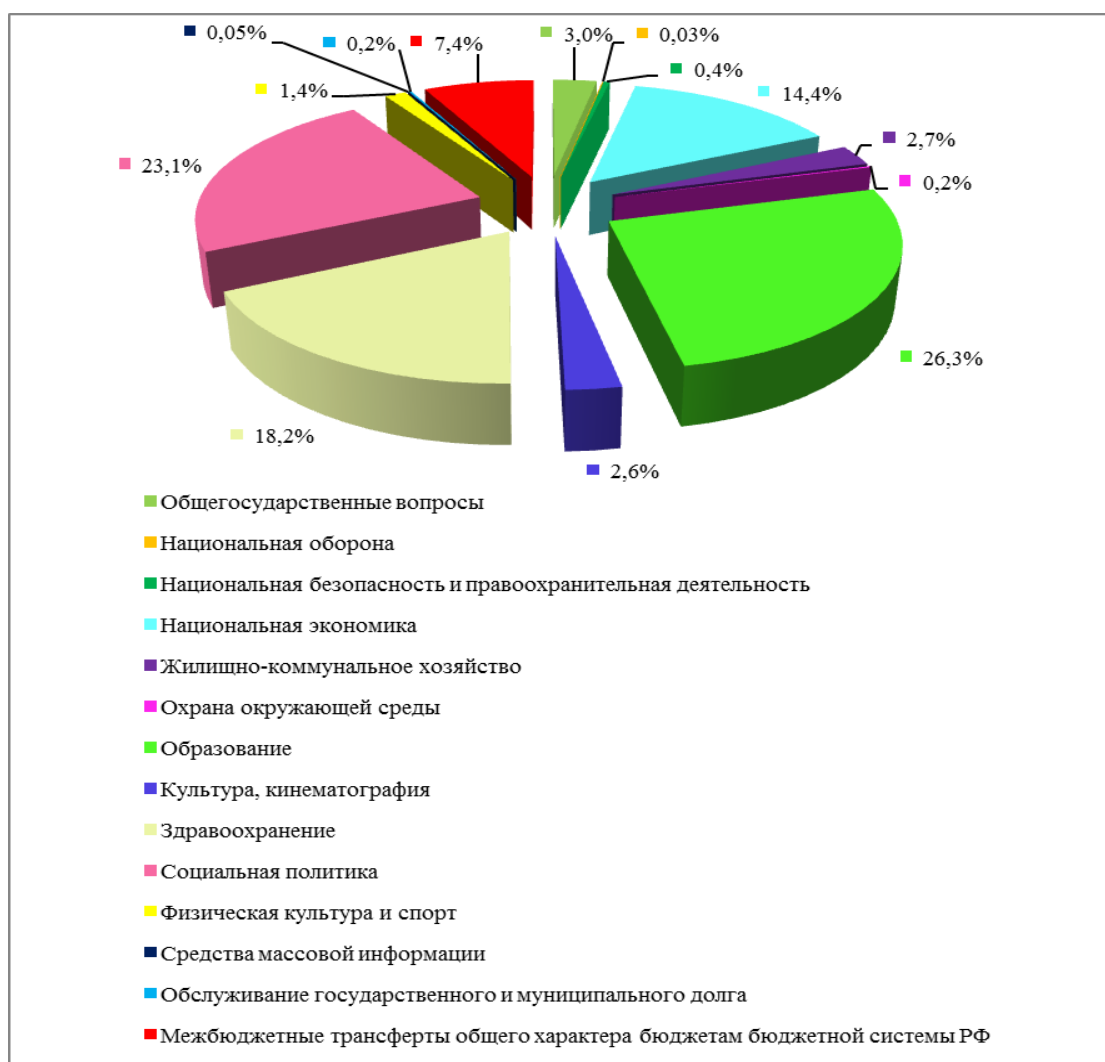


Рис. 8. Структура расходов, определенная законопроектом на 2018 год

В качестве приоритета бюджетных расходов определен социально-культурный блок. В 2018, 2019 и 2020 годах доли расходов на указанные цели в общем объеме принятых расходных обязательств областного бюджета составят 71,6%, 76,6% и 73,8% соответственно. Через систему межбюджетных трансфертов в 2018 году в местные бюджеты будет направлено 7,4% общего объема расходов, что в суммарном выражении составит 3840,5 млн.руб.

На 2018 год бюджетные ассигнования по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» предусмотрены в сумме 1527131,3 тыс.руб. (в 2017 году – 1089726,3 тыс.руб.). Объем расходов на «Общегосударственные вопросы» на 2019 год планируется в сумме 1411482,6 тыс.руб., на 2020 год – в сумме 1381507,6 тыс.руб.

Особенностью формирования объема бюджетных ассигнований по данному разделу в 2018 году является следующее:

– учет в рамках раздела 0100 «Общегосударственные вопросы» субсидий на выполнение государственного задания государственным бюджетным учреждением (далее – ГБУ) «Специализированное автохозяйство администрации Владимирской

области» и ГБУ «Управление административными зданиями администрации Владимирской области», которые ранее учитывались соответственно в разделах 0400 «Национальная экономика» и 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»;

– увеличение субсидии на финансовое обеспечение предоставления государственного задания ГБУ «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг Владимирской области» в связи с централизацией на областном уровне и передачей услуг Росреестра;

– выделение субсидии на финансовое обеспечение предоставления государственных услуг вновь создаваемого в соответствии с п. 2 ст. 6 Федерального закона от 03.07.2016 № 237-ФЗ «О государственной кадастровой оценке» с 01.01.2018 ГБУ Владимирской области «Центр государственной кадастровой оценки Владимирской области» с штатной численностью 40 ед.;

– проведение в 2018 году выборов Губернатора Владимирской области и депутатов Законодательного Собрания Владимирской области седьмого созыва.

В структуре расходов на «Общегосударственные вопросы» расходы на другие общегосударственные вопросы составят 45,9%, расходы на функционирование высших исполнительных органов государственной власти – 19,1%, на судебную систему – 11,1%, обеспечение проведения выборов и референдумов – 9,9%, обеспечение деятельности финансовых органов и органов финансового надзора – 6,5%, функционирование законодательных органов государственной власти – 5,9%, резервные фонды – 1,5%.

Данные об изменении структуры расходов на «Общегосударственные вопросы» в 2017-2018 годах представлены на рис. 9.

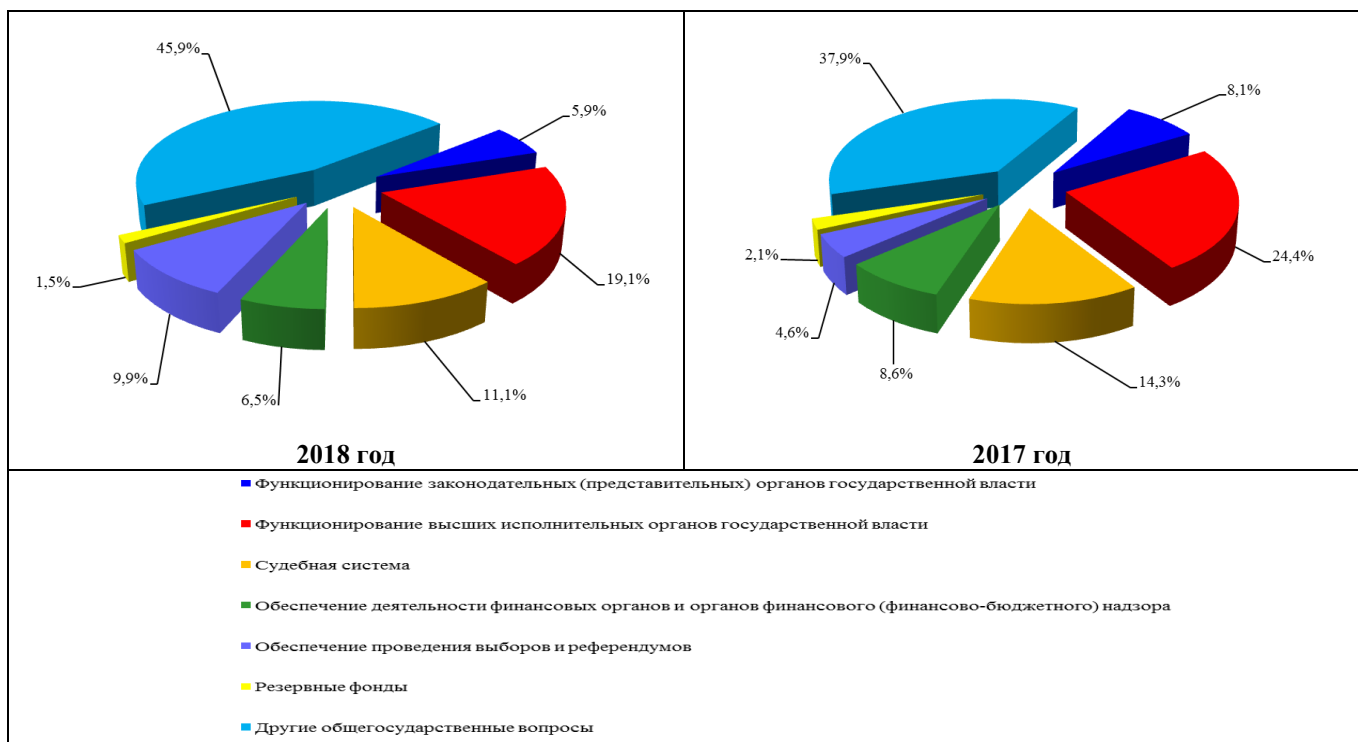


Рис. 9. Изменение структуры расходов на «Общегосударственные вопросы» в 2017-2018 годах

Расходные обязательства по подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и

представительных органов муниципальных образований» на 2018 год предусмотрены в сумме 90686,0 тыс.руб.

По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» (с учетом подраздела 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования») в 2018 году планируются расходы в сумме 292350,3 тыс.руб. В данных подразделах предусматриваются непрограммные расходы на выплаты по оплате труда Губернатора Владимирской области, его заместителей, на обеспечение деятельности аппарата администрации Владимирской области, на обеспечение функционирования Представительства администрации Владимирской области при Правительстве РФ и его руководителя, на предоставление субвенций бюджетам муниципальных образований на обеспечение деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав, кроме того, субвенций бюджетам муниципальных образований на реализацию отдельных государственных полномочий по вопросам административного законодательства, осуществляемых в рамках государственной программы Владимирской области «Обеспечение безопасности населения и территорий во Владимирской области»⁵⁶ (далее – ГП «Безопасность»).

Расходы по подразделу 0105 «Судебная система» на 2017 год планируются в сумме 170210,9 тыс.руб., в том числе по департаменту административных органов и общественной безопасности администрации Владимирской области (далее – ДАО) в рамках ГП «Безопасность» в сумме 169579,1 тыс.руб., по ДФБНП в качестве непрограммных запланированы расходы на поэтапное доведение минимального размера оплаты труда работников аппарата мировых судей до прожиточного минимума в сумме 631,8 тыс.руб.

По подпрограмме «Обеспечение общественного порядка и профилактики правонарушений во Владимирской области» ГП «Безопасность» запланировано предоставление межбюджетных трансфертов за счет средств субвенции федерального бюджета на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции РФ в сумме 1661,5 тыс.руб.

В рамках подпрограммы «Организация обеспечения деятельности мировых судей во Владимирской области» ГП «Безопасность» запланированы расходы на обеспечение деятельности аппарата мировых судей штатной численностью 249,25 ед. (в том числе 216 ед. – государственные гражданские служащие, 33,25 ед. – работники) в общей сумме 167917,6 тыс.руб. На выплаты по оплате труда работников аппарата мировых судей планируется направить 113443,8 тыс.руб. На совершенствование системы материально-технического, информационного обеспечения деятельности мировых судей планируется направить 47579,6 тыс.руб. (в том числе планируется дополнительное выделение ассигнований в сумме 6641,0 тыс.руб. на приобретение 10 серверов с программным обеспечением, 29 автоматизированных рабочих мест, проведение аттестации 10 рабочих мест

⁵⁶ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 20.01.2016 № 17.

сотрудников, обрабатывающих персональные данные), на ремонтные работы в помещениях судебных участков мировых судей (Киржачского, Муромского, Суздальского, Собинского районов и ЗАТО г. Радужный, Фрунзенского района г. Владимира) – 6594,2 тыс.руб., на организацию профессиональной переподготовки и повышения квалификации сотрудников аппарата мировых судей – 300,0 тыс.руб.

Планируется, что бюджетные средства позволят в ходе реализации основного мероприятия «Материально-техническое обеспечение деятельности мировых судей» подпрограммы «Организация обеспечения деятельности мировых судей во Владимирской области» достигнуть целевые показатели, установленные на 2018 год: увеличить количество помещений судебных участков мировых судей, соответствующих санитарно-техническим нормам и правилам, позволяющим обеспечить осуществление правосудия, – до 29 ед.; увеличить количество мировых судей, прошедших профессиональную переподготовку и повышение квалификации, – до 75 чел., увеличить количество сотрудников аппарата мировых судей, прошедших повышение квалификации, – до 177 чел.

Кроме того, в составе бюджетных расходов ДАО планируются бюджетные ассигнования на предоставление субсидий адвокатским образованиям Владимирской области на оплату труда адвокатов, оказывающих бесплатную юридическую помощь гражданам, и компенсацию их расходов на оказание такой помощи в сумме 1970,8 тыс.руб. (по подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики»). Планируется, что в рамках подпрограммы «Обеспечение общественного порядка и профилактики правонарушений во Владимирской области» ГП «Безопасность» в 2018 году будет оказана бесплатная юридическая помощь 451 гражданину, обратившемуся за помощью. При этом в 2016 году средства на оказание бесплатной юридической помощи израсходованы в сумме 378,5 или на 66,9% от запланированных ассигнований, оказана бесплатная помощь 541 чел., в 2017 году (по состоянию на 07.11.2017) – в сумме 317,6 тыс.руб. или на 50,7% от запланированных ассигнований, оказана помощь 493 чел.

Бюджетные ассигнования по подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» на 2018 год запланированы в объеме 98881,3 тыс.руб. Бюджетные средства будут направлены на обеспечение деятельности центрального аппарата ДФБНП, Счетной палаты Владимирской области, контрольно-ревизионной инспекции администрации Владимирской области, которые определены распорядителями средств бюджета на обеспечение их полномочий.

Расходы по подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» на 2018 год запланированы в сумме 150585,1 тыс.руб., в том числе расходы на выплаты по оплате труда членов Избирательной комиссии Владимирской области – в сумме 27522,3 тыс.руб., на оплату труда работников Избирательной комиссии и обеспечение функций Избирательной комиссии – в сумме 23970,6 тыс.руб., на проведение в 2018 году выборов Губернатора Владимирской области и депутатов Законодательного Собрания Владимирской области седьмого созыва – 99092,2 тыс.руб.

Расходы областного бюджета по подразделу 0111 «Резервные фонды» на 2018 год запланированы в сумме 23142,6 тыс.руб. или на уровне 2017 года. В составе резервных фондов предусмотрены бюджетные ассигнования для создания резервного фонда администрации области в сумме 11868,0 тыс.руб., для создания областного резервного фонда чрезвычайных ситуаций – в сумме 11274,6 тыс.руб. Расходные обязательства по данному подразделу предусмотрены ДФБНП.

Кроме того, по ведомственной структуре ДФБНП предусмотрены бюджетные ассигнования:

- на поэтапное доведение минимального размера оплаты труда работников государственных учреждений до прожиточного минимума (с 7800 руб. до 9489 руб.) – в сумме 159105,9 тыс.руб.;
- дополнительные средства на реализацию Указов Президента РФ в части повышения оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы – в сумме 366968,0 тыс.руб.;
- на выполнение условий софинансирования участия Владимирской области в федеральных приоритетных проектах и программах – в сумме 150000,0 тыс.руб. (по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»);
- на предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований – в сумме 3724762,5 тыс.руб. (по разделу 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации»).

Бюджетные ассигнования по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 2018 год планируются в сумме 701275,1 тыс.руб., что на 70,0% выше уровня 2017 года.

В рамках подраздела запланированы бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий государственной программы «Снижение административных барьеров, оптимизация и повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг, в том числе на базе многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг во Владимирской области на 2014-2020 годы»⁵⁷ в сумме 143612,0 тыс.руб. В том числе планируются субсидии на предоставление государственных услуг ГБУ «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг Владимирской области» в сумме 83856,0 тыс.руб. или на 87,4% больше уровня 2017 года в связи с централизацией на областном уровне и передачей услуг Росреестра, в соответствии с чем увеличены государственное задание и штатная численность учреждения. Также планируются субсидии бюджетам муниципальных образований на предоставление государственных и муниципальных услуг по принципу «одного окна» в сумме 59756,0 тыс.руб. По результатам реализации государственной программы в соответствии с Указами Президента РФ от 07.05.2012 уровень удовлетворенности граждан РФ качеством предоставления государственных и муниципальных услуг в 2018 году должен составить не менее 90%; доля граждан, имеющих доступ к получению государственных и муниципальных услуг по

⁵⁷ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 28.11.2013 № 1344.

принципу «одного окна» по месту пребывания, в том числе в многофункциональных центрах предоставления государственных услуг, должна достигнуть не менее 90%.

В составе расходов подраздела на 2018 год за счет трансфертов из федерального бюджета предусматриваются бюджетные обязательства на содержание членов Совета Федерации и их помощников в сумме 3383,0 тыс.руб. или на уровне 2017 года, а также депутатов Государственной Думы и их помощников – в сумме 9687,0 тыс.руб., что также соответствует уровню 2017 года.

По подразделу учтены ассигнования на оплату труда и обеспечение выполнения функций аппарата ДИЗО (43033,9 тыс.руб.), ДАО (20049,2 тыс.руб.), Уполномоченного по защите прав предпринимателей во Владимирской области и его аппарата (3178,6 тыс.руб.), Уполномоченного по правам человека во Владимирской области и его аппарата (8652,1 тыс.руб.), в том числе расходы по оплате труда Уполномоченного по правам ребенка во Владимирской области (1309,1 тыс.руб.).

В рамках подраздела учитываются расходы на мероприятия государственной программы Владимирской области «Развитие архивного дела во Владимирской области на 2016-2022 годы» в сумме 27336,7 тыс.руб., направляемые в 2018 году архивному департаменту администрации Владимирской области как главному распорядителю средств бюджета. В том числе предусматриваются средства на обеспечение деятельности архивного департамента администрации области в сумме 4862,0 тыс.руб., на развитие информационно-технологической инфраструктуры, научно-методическую и редакционно-издательскую деятельность – в сумме 540,0 тыс.руб., субсидии на предоставление государственных услуг ГБУ ВО «Государственный архив Владимирской области» – в сумме 21934,7 тыс.руб.

Также по подразделу по ведомственной структуре расходов администрации области предусматриваются ассигнования на финансовое обеспечение выполнения государственного задания ГБУ «Специализированное автохозяйство администрации Владимирской области» в сумме 71035,9 тыс.руб. по оказанию государственной услуги по транспортному обслуживанию органов и структурных подразделений администрации области, Законодательного Собрания Владимирской области, Счетной палаты Владимирской области, Избирательной комиссии Владимирской области. Бюджетные ассигнования в сумме 171365,7 тыс.руб. планируется направить на обеспечение деятельности ГБУ «Управление административными зданиями администрации Владимирской области».

По ведомственной структуре расходов ДИЗО в рамках подраздела запланированы ассигнования на финансовое обеспечение выполнения государственных услуг вновь создаваемого ГБУ «Центр государственной кадастровой оценки Владимирской области» в сумме 37290,5 тыс.руб.

Расходы на осуществление переданных полномочий РФ по государственной регистрации актов гражданского состояния за счет средств субвенции из федерального бюджета на 2018 год запланированы в сумме 88750,3 тыс.руб. Бюджетные ассигнования на осуществление департаментом записи актов гражданского состояния администрации области полномочий РФ на государственную регистрацию актов гражданского состояния запланированы в

сумме 10798,4 тыс.руб., на предоставление субвенций местным бюджетам на реализацию полномочий по государственной регистрации актов гражданского состояния – в сумме 54703,0 тыс.руб., на перевод в электронную форму книг государственной регистрации актов гражданского состояния (актовых книг) в соответствии со ст. 77.1 Федерального закона от 15.11.1997 № 143-ФЗ «Об актах гражданского состояния» – в сумме 23248,9 тыс.руб.

Ассигнования на реализацию администрацией области мероприятий государственной программы Владимирской области «О мерах по повышению информированности населения о социально-экономическом развитии Владимирской области на 2017-2022 годы» запланированы в сумме 27322,3 тыс.руб., в том числе на организацию системного информирования населения Владимирской области (26293,3 тыс.руб.), на стимулирование увеличения объема социально значимых материалов в средствах массовой информации, повышение эффективности взаимодействия средств массовой информации и администрации области (533,8 тыс.руб.), на повышение качества информационного сопровождения деятельности органов государственной власти (495,2 тыс.руб.). По результатам реализации государственной программы планируется достигнуть следующих целевых показателей: количество СМИ и организаций сферы СМИ, участвующих в реализации мероприятий программы, – 48 ед.; объем информации о социально-экономическом развитии региона в электронных СМИ – 22,0 тыс.минут, объем информационных полос печатной площади формата А-3 в федеральных, областных, региональных, районных печатных СМИ – 490 полос; количество сотрудников региональных СМИ Владимирской области, участвующих в семинарах, конференциях по вопросам социально-экономического развития Владимирской области – 85 чел.; проведение 1 социологического исследования по тематике программы.

В рамках подраздела по ведомственной структуре администрации области запланированы расходы на реализацию мероприятий государственной программы «Патриотическое воспитание граждан Владимирской области на 2017-2020 годы»⁵⁸ (далее – ГП «Патриотическое воспитание граждан») в сумме 11590,4 тыс.руб. Бюджетные ассигнования планируется направить на: проведение мероприятий гражданско-правовой и военно-патриотической направленности (1330,0 тыс.руб.); субсидии на софинансирование расходов, связанных с созданием музея «Ковров – город воинской славы» (10000,0 тыс.руб. – на проведение ремонтных работ в зданиях Музеев воинской славы г. Ковров, ул. Абельмана, 33 и 35); приобретение ценных подарков для подшефных воинских частей и воинских формирований, изготовление штандартов Губернатора области (260,4 тыс.руб.).

В рамках подраздела по ведомственной структуре администрации области запланированы расходы на реализацию государственной программы Владимирской области «Развитие государственной гражданской службы Владимирской области и муниципальной службы во Владимирской области на 2017-2022 годы» в сумме 510,0 тыс.руб., в том числе на организацию конкурса и выплату премии по итогам конкурса «Лучший государственный гражданский служащий Владимирской

⁵⁸ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 20.12.2016 № 1132.

области» (360,0 тыс.руб.) и на организацию конкурса и выплату премии по итогам конкурса «Лучший муниципальный служащий Владимирской области» (150,0 тыс.руб.). Кроме того, на реализацию мероприятий государственной программы Владимирской области «Развитие государственной гражданской службы Владимирской области и муниципальной службы во Владимирской области на 2017-2022 годы» запланированы бюджетные ассигнования в сумме 7822,7 тыс.руб. по подразделу 0705 на получение дополнительного профессионального образования по программам повышения квалификации 540 государственных гражданских служащих и 1000 муниципальных служащих.

Кроме того, по подразделу учтены расходы на выполнение в 2018 году других обязательств государства, в том числе:

- на представительские расходы в сумме 13450,0 тыс.руб., в том числе администрации Владимирской области – 13000,0 тыс.руб., департаменту инвестиций и внешнеэкономической деятельности администрации Владимирской области (далее – ДИВЭД) – 450,0 тыс.руб.;

- на проведение мероприятий, реализуемых ДИЗО, по изъятию земельных участков сельскохозяйственного назначения при их неиспользовании по целевому назначению или использованию с нарушением законодательства РФ (предпродажная подготовка земельных участков, изъятых у собственников; приобретение изъятых земельных участков в государственную собственность Владимирской области, хранение учетно-технической документации) – в сумме 1774,0 тыс.руб.; на обеспечение приватизации и проведение предпродажной подготовки объектов приватизации – в сумме 429,5 тыс.руб.; на оценку недвижимости, признание прав и регулирование отношений по государственной и муниципальной собственности – в сумме 588,5 тыс.руб.;

- на определение стоимости культуртехнической мелиорации по изъятим земельным участкам сельскохозяйственного назначения, реализуемым через департамент сельского хозяйства и продовольствия администрации Владимирской области (далее – ДСХП), – 1000,0 тыс.руб.;

- на предоставление субвенции бюджету муниципального образования город Владимир на осуществление отдельных государственных полномочий Владимирской области в сфере земельных отношений в соответствии с Законом Владимирской области от 10.05.2017 № 37-ОЗ⁵⁹ – в сумме 4089 тыс.руб.;

- на реализацию мероприятий государственной программы Владимирской области «Управление государственной собственностью»⁶⁰ в сумме 4000,0 тыс.руб., в том числе на оформление технической документации и технических планов на объекты недвижимости и их постановку на кадастровый учет – 3700,0 тыс.руб., на доработку автоматизированной информационной системы по управлению государственным имуществом Владимирской области – 300,0 тыс.руб.;

⁵⁹ «О наделении органов местного самоуправления муниципального образования город Владимир Владимирской области отдельными государственными полномочиями исполнительного органа государственной власти Владимирской области».

⁶⁰ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 14.11.2013 № 1269.

– на уплату членских взносов в Ассоциацию межрегионального социально-экономического взаимодействия «Центральный Федеральный Округ» – 1400,0 тыс.руб.;

– администрации Владимирской области на реализацию мероприятий государственной программы Владимирской области «Реализация государственной национальной политики во Владимирской области (2018-2023 годы)», которая по состоянию на 10.11.2017 не утверждена постановлением администрации Владимирской области, – в сумме 1579,3 тыс.руб. (на мероприятия просветительско-образовательного характера для институтов гражданского общества, разработку и реализацию обучающих программ для представителей НКО, осуществляющих деятельность в сфере реализации государственной национальной политики (300,0 тыс.руб.), на реализацию региональной комплексной информационной кампании «Владимирский край – традиции мира и согласия» (263,8 тыс.руб.), на мероприятия по укреплению единства российской нации и этнокультурному развитию народов России (1015,5 тыс.руб., из них 903,8 тыс.руб. – за счет средств субсидии из федерального бюджета).

По разделу 0200 «Национальная оборона» отражена субвенция за счет федерального бюджета на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, на 2018 год в сумме 17378,7 тыс.руб. или на 8,6% больше плана 2017 года, на 2019 год – 17564,2 тыс.руб., в 2020 год – 18199,8 тыс.руб. Ассигнования планируются в рамках государственной программы Владимирской области «Управление государственными финансами и государственным долгом Владимирской области»⁶¹ и будут направлены на обеспечение деятельности 108 единиц работников военно-учетных столов по осуществлению первичного воинского учета.

Бюджетные ассигнования **по разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** на 2018 год запланированы в сумме 213336,5 тыс.руб., на 2019 год – в сумме 195737,4 тыс.руб., на 2020 год – в сумме 195737,4 тыс.руб.

Расходы по подразделу *0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона»* на 2018 год запланированы в сумме 200877,3 тыс.руб. или на 29,4% меньше плановых назначений на 2017 год. Сокращение расходов по подразделу объясняется выделением в 2017 году средств в сумме 110696,3 тыс.руб. на мероприятия по организации и осуществлению на межмуниципальном и региональном уровнях доступа населения к экстренным оперативным службам с использованием единого номера «112» в муниципальных образованиях.

Расходы по подразделу планируются в ведомственной структуре расходов ДАО (200827,3 тыс.руб.) и департамента транспорта и дорожного хозяйства администрации Владимирской области (далее – ДТДХ) (50,0 тыс.руб.) в рамках подпрограммы «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах, построение и развитие сегментов аппаратно-программного комплекса «Безопасный

⁶¹ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 06.04.2015 № 295.

город» ГП «Безопасность», действие которой рассчитано на 2016-2019 годы. В соответствии с требованиями п. 6.6 Порядка разработки государственных программ до 31 декабря текущего финансового года необходимо внести изменения в программу в части продления срока ее действия на 2020 год.

Расходы на обеспечение деятельности государственного казенного учреждения Владимирской области «Служба обеспечения выполнения полномочий в области гражданской обороны, пожарной безопасности, защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций Владимирской области» (далее – ГКУ ВО «Служба ГО, ПБ и ЧС Владимирской области») штатной численностью 230 единиц (в том числе спасатели аварийно-спасательной службы – 64 единицы) запланированы в сумме 102051,1 тыс.руб.

Кроме того, в рамках подраздела предусмотрены бюджетные ассигнования:

- на функционирование действующего в составе ГКУ ВО «Служба ГО, ПБ и ЧС Владимирской области» Центра фото-видеофиксации численностью 18 единиц – в сумме 25691,8 тыс.руб., в том числе на материально-техническое обеспечение деятельности центра (19076,4 тыс.руб.) и оплату труда работников (6615,4 тыс.руб.);

- на функционирование действующего в составе ГКУ ВО «Служба ГО, ПБ и ЧС Владимирской области» центра обработки вызовов системы «112» численностью 26 единиц – в сумме 24109,1 тыс.руб., в том числе на подключение, обслуживание каналов связи и прочее (14539,9 тыс.руб.) и оплату труда работников (9569,2 тыс.руб.);

- субсидии государственному бюджетному образовательному учреждению дополнительного образования Владимирской области «Учебно-методический центр по гражданской обороне и чрезвычайным ситуациям Владимирской области» численностью 20 человек на выполнение государственного задания по реализации дополнительных профессиональных программ повышения квалификации (39000 чел-часов в год) – в сумме 7123,3 тыс.руб.

Ассигнования на организацию и осуществление на межмуниципальном и региональном уровне мероприятий по территориальной и гражданской обороне, защите населения и территории запланированы в сумме 15640,0 тыс.руб. В том числе расходы на создание, реконструкцию и обслуживание территориальной автоматизированной системы оповещения населения Владимирской области, территориальной системы централизованного оповещения населения, регионального компонента «ОКСИОН» в местах массового пребывания людей – планируются в сумме 12040,0 тыс.руб. (реконструкция системы в Муромском районе – 8700,0 тыс.руб., техническое обслуживание – 700,0 тыс.руб., подключение и обеспечение каналов связи – 2600,0 тыс.руб., оплата электроэнергии – 40,0 тыс.руб.); расходы на обслуживание комплексной системы экстренного оповещения населения – в сумме 3600,0 тыс.руб.

На создание, хранение, использование и восполнение резерва материальных ресурсов для ликвидации чрезвычайных ситуаций на территории Владимирской области запланировано 5000,0 тыс.руб.

В целях осуществления мер по социальной защите граждан, участвующих в деятельности добровольной пожарной охраны во Владимирской области,

предусмотрены средства в сумме 966,0 тыс.руб. на страхование 200 добровольных пожарных.

В целях создания, содержания и организации деятельности аварийно-спасательных служб и аварийно-спасательных формирований, на модернизацию материально-технической базы пожарных и спасательных подразделений, техническое обслуживание аварийно-спасательного оборудования запланированы средства в сумме 19771,0 тыс.руб., в том числе: на ремонт зданий складов мобрезерва г. Суздаль – 9251,0 тыс.руб., здания пожарной части с. Сима Юрьев-Польского района – 3720,0 тыс.руб.; на приобретение пожарного автомобиля для пожарной части г. Карабаново 5400,0 тыс.руб.; на приобретение комплектов зимней спецодежды для пожарных – 1300,0 тыс.руб.

Расходы на обучение работников ГКУ ВО «Служба ГО, ПБ и ЧС Владимирской области» планируются в сумме 475,0 тыс.руб.

По результатам реализации подпрограммы «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах, построение и развитие сегментов аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» ГП «Безопасность» в 2018 году планируется достигнуть следующих целевых показателей: количество муниципальных образований, оснащенных региональной автоматизированной системой централизованного оповещения населения, – 19 ед.; снижение количества дорожно-транспортных происшествий к уровню 2017 года – на 20%; снижение количества пожаров к уровню 2017 года – на 20%; снижение количества погибших людей на водных объектах к уровню 2017 года – на 6%; количество спасательных постов в местах массового отдыха населения на водных объектах – 52 ед.; коэффициент эффективности реагирования в чрезвычайных ситуациях – 1,15; снижение количества погибших людей к уровню 2017 года – на 9%; снижение количества пострадавшего населения к уровню 2017 года – на 9%; снижение материального ущерба к уровню 2017 года – на 7%.

Бюджетные ассигнования по подразделу 0314 *«Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности»* запланированы на 2018 год в сумме 12459,2 тыс.руб. Расходы бюджета планируется направить на реализацию мероприятий следующих государственных программ Владимирской области:

– ГП «Безопасность» – в сумме 12209,2 тыс.руб., в том числе по подпрограмме «Обеспечение общественного порядка и профилактики правонарушений во Владимирской области» на проведение конференций, выставок и других культурно-массовых мероприятий по профилактике правонарушений, развитие военно-спортивных клубов, выпуск ежеквартального бюллетеня нормативных правовых актов, установку систем безопасности в учреждениях образования, культуры, стимулирование и страхование деятельности народных дружинников – в сумме 9859,2 тыс.руб. (через департамент образования администрации Владимирской области (далее – департамент образования) (3626,2 тыс.руб.), администрацию Владимирской области (3427,7 тыс.руб.), департамент культуры администрации Владимирской области (далее – департамент культуры)

(1781,0 тыс.руб.), ДАО (440,0 тыс.руб.), департамент физической культуры и спорта администрации Владимирской области (далее – ДФКС) (584,3 тыс.руб.); по подпрограмме «Противодействие злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту» на изготовление информационных роликов, видеофильмов антинаркотической направленности, демонстрацию их в СМИ, на показ тематических спектаклей, документальных фильмов, проведение вечеров-концертов, выставок, семейно-спортивных праздников и мероприятий антинаркотической направленности, организацию социально-психологического тестирования обучающихся в целях раннего выявления незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ, создания и оборудования кабинетов наркопрофилактики в образовательных учреждениях территорий со сложной наркологической ситуацией – в сумме 2350,0 тыс.руб. (через департамент культуры (1220,0 тыс.руб.), департамент образования (595,0 тыс.руб.), ДАО (355,0 тыс.руб.), департамент здравоохранения администрации Владимирской области (далее – департамент здравоохранения) (130,0 тыс.руб.), департамент социальной защиты населения администрации Владимирской области (далее – ДСЗН) (50,0 тыс.руб.);

– «Реализация государственной национальной политики во Владимирской области (2018-2023 годы)» – в сумме 250,0 тыс.руб. (через администрацию Владимирской области) на развитие добровольческой (волонтерской) деятельности молодежи, создание условий для участия молодежных объединений и некоммерческих организаций в реализации государственной национальной политики; на проведение мероприятий по профилактике распространения экстремистской идеологии, проведение социологических исследований, направленных на раннее предупреждение конфликтов и профилактику экстремизма в молодежной среде.

Бюджетные ассигнования **по разделу 0400 «Национальная экономика»** на 2018 год запланированы в сумме 7442541,4 тыс.руб., на 2019 год – 7707921,3 тыс.руб., на 2020 год – 7937618,4 тыс.руб.

На 2018 год по подразделу *0401 «Общэкономические вопросы»* на обеспечение деятельности **государственной инспекции административно-технического надзора администрации Владимирской области** (далее – Инспекция адмтехнадзора) предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 40236,5 тыс.руб., что на 2157,8 тыс.руб. или 5,7% больше уровня плановых назначений 2017 года. Анализ показал, что средства в сумме 18600,4 тыс.руб. планируется направить на функционирование подведомственного Инспекции адмтехнадзора государственного казенного учреждения «Управление административно-технического надзора Владимирской области» с численностью 43 штатных единицы.

Законопроектом расходы на содержание Инспекции адмтехнадзора предусмотрены как непрограммные расходы органов исполнительной власти.

На финансовое обеспечение руководства и управления в сфере установленных функций Инспекции адмтехнадзора предусмотрены ассигнования в 2018-2020 годах по 21636,1 тыс.руб. ежегодно, в том числе на приобретение служебного

автотранспорта – 1200 тыс.руб. для обеспечения надзорных функций государственной инспекции ежегодно. Указанные средства позволят обеспечить деятельность аппарата Инспекции адмтехнадзора в количестве 25 штатных единиц.

Бюджетные обязательства на 2019-2020 годы по Инспекции адмтехнадзора предусмотрены в размере по 40658,0 тыс.руб. ежегодно (на 0,9% больше расходов, запланированных на 2018 год).

Инспекцией адмтехнадзора в 2018-2020 годах планируется охватить надзором (контролем) 800 населенных пунктов и 12000 объектов области ежегодно.

Законопроектом на 2018-2020 годы предусмотрены бюджетные обязательства на техническое сопровождение системы мониторинга ГЛОНАСС в рамках государственной программы Владимирской области «Использование результатов космической деятельности и современных геоинформационных технологий в интересах социально-экономического развития Владимирской области на 2016-2020 годы»⁶² в сумме 40,0 тыс.руб. ежегодно.

Поддержку отрасли *сельского хозяйства и рыболовства* в 2018-2020 гг. во Владимирской области планируется осуществлять в целом в рамках реализации Госпрограммы АПК. Общая сумма расходов на реализацию Госпрограммы АПК в 2018 году предусматривается в сумме 1659906,4 тыс.руб. или 3,2% общих расходов областного бюджета. На 2019-2020 гг. расходы на реализацию Госпрограммы АПК спрогнозированы в сумме 1741477,6 тыс.руб. и 1608289,8 тыс.руб. соответственно.

Реализацию мероприятий Госпрограммы АПК планируется осуществлять в 2017-2020 гг. в рамках соответствующих подпрограмм.

Расходы в рамках реализации Госпрограммы АПК в 2018 году планируется направить по следующим подразделам:

- 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» – 1305087,5 тыс.руб. (78,6% от общих расходов на Госпрограмму АПК);
- 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» – 101046,8 тыс.руб. (6,1%);
- 0502 «Коммунальное хозяйство» – 78386,8 тыс.руб. (4,8%);
- 0902 «Амбулаторная помощь» – 72929,6 тыс.руб. (4,4%);
- 0704 «Среднее профессиональное образование» – 44255,3 тыс.руб. (2,7%);
- 1003 «Социальное обеспечение населения» – 43864,3 тыс.руб. (2,6%);
- 1101 «Физическая культура» – 8786,1 тыс.руб. (0,5%);
- 0801 «Культура» – 5550,0 тыс.руб. (0,3%).

Структура расходов запланированных на реализацию Госпрограммы АПК на 2018 год в разрезе подразделов бюджетной классификации приведена на рис. 10.

⁶² Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 02.11.2015 № 1090.

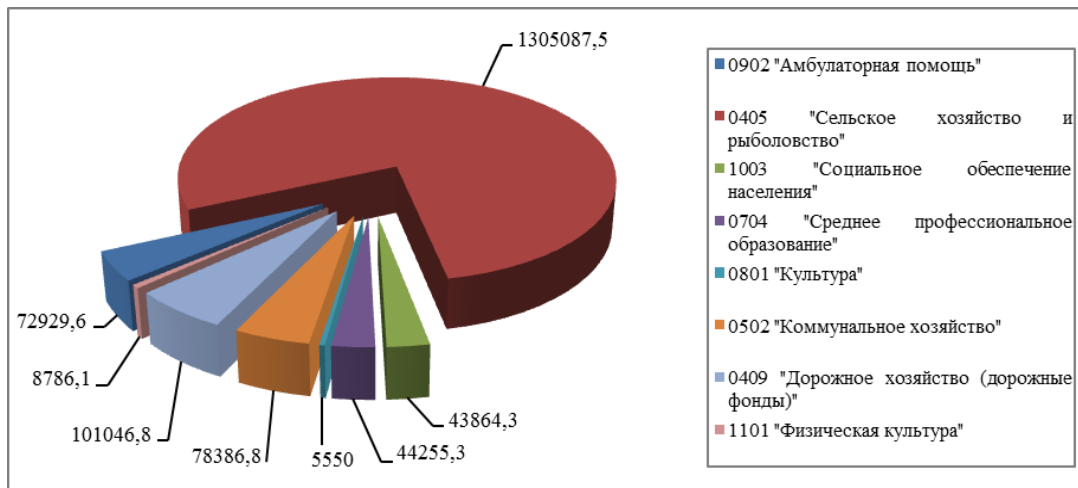


Рис. 10. Структура расходов на реализацию Госпрограммы АПК на 2018 год в разрезе подразделов бюджетной классификации, тыс.руб.

Управление средствами в рамках Госпрограммы АПК предусматривается осуществлять главными распорядителями средств областного бюджета: ДСХП, доля расходов которого в общих расходах на Госпрограмму АПК составила 66,0% или 1095053,6 тыс.руб. (60,0% или 1047408,1 тыс.руб. в 2019 году, 62,1% или 999293,1 тыс.руб. в 2020 году), ДИЗО – 6,0% или 100000,0 тыс.руб. (5,7% или 100000,0 тыс.руб. в 2019 году, 6,2% или 100000,0 тыс.руб. в 2020 году), ДТДХ – 6,1% или 101046,8 тыс.руб. (13,6% или 236109,2 тыс.руб. в 2019 году, 9,3% или 149747,3 тыс.руб. в 2020 году), департаментом строительства и архитектуры администрации Владимирской области (далее – ДСА) – 10,0% или 165652,5 тыс.руб. (9,5% или 164806,8 тыс.руб. в 2019 году, 10,3% или 165095,9 тыс.руб. в 2020 году), департаментом ветеринарии администрации Владимирской области (далее – ДВ) – 10,7% или 177956,8 тыс.руб. (10,0% или 172956,8 тыс.руб. в 2019 году, 10,8% или 173956,8 тыс.руб. в 2020 году), государственной инспекцией по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники администрации области (далее – Инспекция гостехнадзора) – 1,2% или 20196,7 тыс.руб. (1,2% или 20196,7 тыс.руб. в 2019 году, 1,3% или 20196,7 тыс.руб. в 2020 году) (рис. 11).

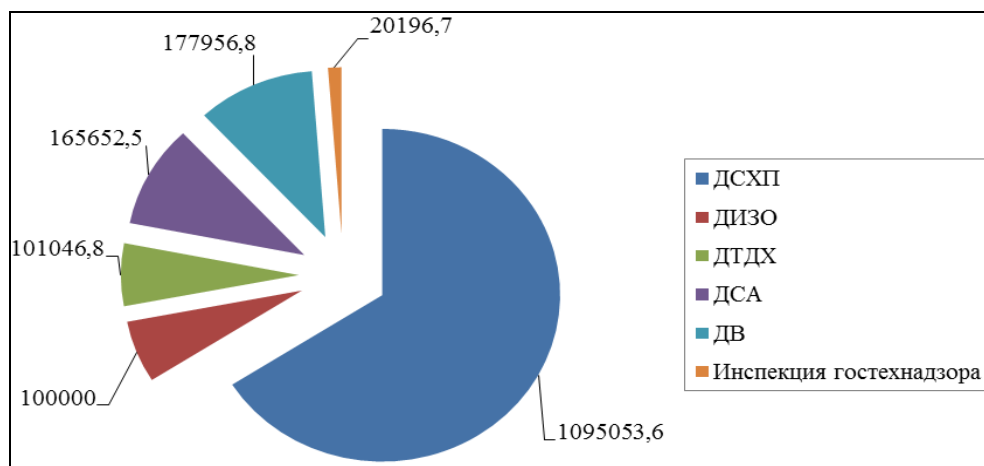


Рис. 11. Структура расходов на Госпрограмму АПК на 2018 год в разрезе главных распорядителей средств областного бюджета, тыс.руб.

Отдельные целевые показатели реализации Госпрограммы АПК на 2018-2020 гг. представлены на рис. 12.

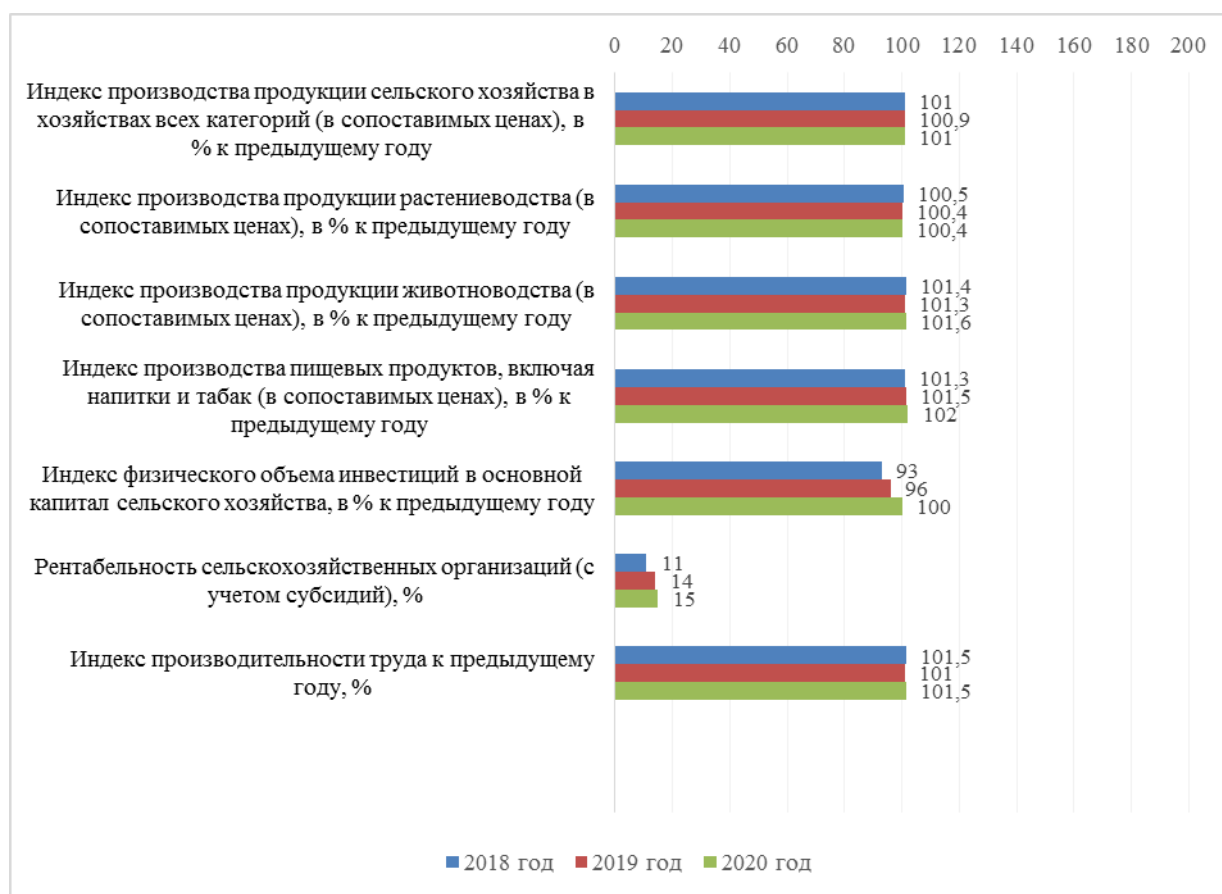


Рис. 12. Целевые показатели реализации Госпрограммы АПК на 2018-2020 гг.

Наибольший объем бюджетных расходов предлагается направить в распоряжение ДСХП. В целом, расходы по **ДСХП** на 2018 год спланированы в сумме 1096053,6 тыс.руб. или на 31,8% меньше уточненного плана 2017 года (в 2019 году – 1050632,7 тыс.руб., в 2020 году – 1000293,1 тыс.руб.). Анализ представленного законопроекта показал, что 99,9% расходов, запланированных ДСХП в 2018-2020 годах, предусмотрены в рамках Госпрограммы АПК.

Следует отметить, что сокращение объемов бюджетных ассигнований по ДСХП обусловлено изменением объема межбюджетных трансфертов из федерального бюджета, в том числе в связи с их перераспределением на обслуживание принятых Минсельхозом России обязательств федерального бюджета в рамках реализации механизма льготного кредитования. При этом объем государственной поддержки за счет средств областного бюджета сохранен на уровне 2017 года.

Так, в рамках непрограммных расходов ДСХП ежегодно в 2018-2020 гг. планируется направлять 1000,0 тыс.руб. (на уровне плана 2017 года) на определение стоимости культуртехнической мелиорации по изъятым земельным участкам сельскохозяйственного назначения. В рамках реализации вышеуказанного мероприятия ежегодно планируется заключение 1 договора на выполнение работ по

определению стоимости культуртехнической мелиорации по изъятым земельным участкам сельскохозяйственного назначения.

В рамках реализации Госпрограммы АПК бюджетные средства в 2018-2020 гг. планируется направить на реализацию:

1. Мероприятий подпрограммы «Развитие подотрасли растениеводства, переработки и реализации продукции растениеводства» в 2018 году в сумме 20000,0 тыс.руб. за счет средств областного бюджета или в 8 раз больше уточненного плана 2017 года (62000,0 тыс.руб. – в 2019 году, 76000,0 тыс.руб. – в 2020 году). Бюджетные средства в рамках данной подпрограммы в полном объеме предлагается направить в виде субсидий организациям агропромышленного комплекса на возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на обеспечение отрасли растениеводства материальными ресурсами.

В 2018-2020 годах на предоставление субсидий смогут рассчитывать 6, 15, 20 сельхозтоваропроизводителей соответственно.

2. Мероприятий подпрограммы «Развитие подотрасли животноводства, переработки и реализации продукции животноводства» в 2018 году в сумме 25539,6 тыс.руб. за счет средств областного бюджета или на 3,2% больше уточненного плана 2017 года, в 2019-2020 гг. – 28119,6 тыс.руб. и 33619,6 тыс.руб. за счет средств областного бюджета соответственно.

В рамках данной подпрограммы предлагается направить средства:

- в сумме 12565,0 тыс.руб. за счет средств областного бюджета на поддержку мясного животноводства и птицеводства. На 2019-2020 гг. данные расходы спланированы в сумме 15565,0 тыс.руб. и 20565,0 тыс.руб. соответственно. Предполагается, что государственная поддержка будет осуществляться посредством предоставления субсидий на возмещение части затрат сельхозтоваропроизводителям (за исключением личных подсобных хозяйств (далее – ЛПХ)) на приобретение помесного и товарного скота мясных пород для создания маточных стад, реализацию молодняка крупного рогатого скота для дальнейшего откорма, приобретение за пределами области молодняка крупного рогатого скота для дальнейшего откорма, содержание маточного поголовья мясных пород крупного рогатого скота и маточного поголовья кроликоматок. На предоставление субсидий в 2018-2020 гг. смогут рассчитывать 30, 34, 39 сельхозтоваропроизводителей (кроме ЛПХ) соответственно;

- на обеспечение деятельности государственного бюджетного учреждения Владимирской области «Владимирская областная государственная племенная служба» (далее - Владоблплемслужба) в рамках мероприятия «Оказание государственных услуг в области племенного животноводства» ежегодно в 2018-2020 годах в сумме 2995,3 тыс.руб., государственного бюджетного учреждения Владимирской области «Государственная заводская конюшня «Владимирская» (далее - Госконюшня) в рамках реализации мероприятия «Поддержка племенного коневодства» в 2018 году за счет средств областного бюджета в сумме 9979,3 тыс.руб. На 2019-2020 гг. расходы по Госконюшне предусмотрены в сумме 9559,3 тыс.руб. и 10059,3 тыс.руб. соответственно.

Следует отметить, что Госконюшной в 2018 году запланировано приобретение особо ценного движимого имущества на общую сумму 920,0 тыс.руб., в том числе косилки к трактору «Беларус» стоимостью 340,0 тыс.руб. и молодняк лошадей (2 кобылы) на сумму 580,0 тыс.руб.

В соответствии с государственным заданием Госконюшни в 2018 году Госконюшной планируется обеспечить содержание лошадей владимирской породы в количестве 40 голов, в 2019-2020 годах – 44 голов и 48 голов соответственно.

Владоблплемслужбой в 2018-2020 годах согласно государственному заданию предполагается ежегодно проводить 75,0 тыс. обследований для обобщения данных по бонитировке и информированию заинтересованных лиц о ее результатах.

3. Мероприятий в рамках подпрограммы «Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения» в 2018 году в сумме 33480,0 тыс.руб. (в том числе в сумме 22500,0 тыс.руб. за счет средств областного бюджета, 10980,0 тыс.руб. за счет средств федерального бюджета), в 2019-2020 гг. в сумме 25500,0 тыс.руб. за счет средств областного бюджета ежегодно.

Бюджетные средства в рамках указанной подпрограммы предлагается направить:

- на восстановление мелиоративных систем общего и индивидуального пользования и гидротехнических сооружений в 2018 году – в сумме 12980,0 тыс.руб. (в том числе в сумме 10980,0 тыс.руб.⁶³ – за счет средств федерального бюджета в рамках реализации федеральной целевой программы «Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения России на 2014-2020 годы»⁶⁴, в сумме 2000,0 тыс.руб. – за счет средств областного бюджета) или на 41,2% больше уточненного плана 2017 года. Предусмотрено, что государственная поддержка будет осуществляться посредством возмещение части затрат сельхозтоваропроизводителям (кроме ЛПХ) на строительство, реконструкцию и техническое перевооружение внутрихозяйственных мелиоративных систем. На поддержку по данному направлению в 2018 году смогут рассчитывать два сельхозтоваропроизводителя (кроме ЛПХ);

- на мероприятия по воспроизводству плодородия почв в 2018 году – в сумме 20500,0 тыс.руб. за счет средств областного бюджета, в 2019-2020 гг. – в сумме 25500,0 тыс.руб. за счет средств областного бюджета ежегодно. В рамках вышеуказанных мероприятий в 2018-2020 гг. планируется ежегодно направлять средства областного бюджета в сумме 3500,0 тыс.руб. на оплату услуг по разработке комплексного плана формирования информационных ресурсов о землях сельскохозяйственного назначения; в 2018 году – в сумме 17000,0 тыс.руб. (в 2019-2020 гг. – 22000,0 тыс.руб. ежегодно) за счет средств областного бюджета на возмещение части затрат на проведение мероприятий по воспроизводству

⁶³ Объем средств из федерального бюджета на 2018 год соответствует объему финансирования, установленному для Владимирской области, проектом распределения субсидий бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию государственных программ (подпрограмм государственных программ) субъектов Российской Федерации в области мелиорации на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов, размещенном на официальном сайте Министерства сельского хозяйства Российской Федерации (<http://mcx.ru/activity/state-support/programs/melioration-development/>).

⁶⁴ Утверждена постановлением Правительства Российской Федерации от 12.10.2013 № 922.

плодородия почв, в том числе в сумме 7000,0 тыс.руб.⁶⁵ – на возмещение части расходов на проведение работ по вовлечению земель в сельскохозяйственный оборот, в сумме 10000,0 тыс.руб.⁶⁶ – на возмещение части расходов на проведение работ по известкованию кислых почв.

4. Мероприятий по развитию и модернизации производственной базы крестьянских (фермерских) хозяйств (далее - КФХ), ЛПХ и сельскохозяйственных производственных кооперативов (далее - СПК) в рамках подпрограммы «Развитие малых форм хозяйствования» ежегодно в 2018-2020 годах в сумме 7714,0 тыс.руб. за счет средств областного бюджета.

Предусматривается, что государственная поддержка будет осуществляться посредством предоставления субсидий КФХ, ЛПХ и СПК на возмещение части затрат на: реконструкцию производственных помещений; приобретение сельскохозяйственной техники, транспорта, оборудования; поголовье приобретенных нетелей и коров. Согласно обоснованиям бюджетных ассигнований ДСХП на предоставление субсидий ежегодно смогут рассчитывать 23 СПК, ЛПХ, КФХ.

5. Мероприятий, направленных на обновление парка сельскохозяйственной техники в рамках подпрограммы «Техническая и технологическая модернизация, инновационное развитие агропромышленного комплекса», в 2018 году – в сумме 16833,9 тыс.руб. за счет средств областного бюджета, в 2019-2020 годах – в сумме 34885,2 тыс.руб. и 40140,1 тыс.руб. за счет средств областного бюджета соответственно. Предусматривается, что государственная поддержка будет оказываться в виде субсидий сельскохозяйственным товаропроизводителям на возмещение части затрат на приобретение энергонасыщенных тракторов, зерноуборочных и кормоуборочных комбайнов. На получение субсидий ежегодно в 2018-2020 годах смогут рассчитывать 15 сельхозтоваропроизводителей (кроме ЛПХ).

6. Подпрограммы «Обеспечение реализации Государственной программы развития агропромышленного комплекса Владимирской области на 2013-2020 годы» в 2018-2020 годах – в сумме 36868,8 тыс.руб., 36968,8 тыс.руб. и 37068,8 тыс.руб. за счет средств областного бюджета соответственно. Бюджетные средства в рамках отмеченной подпрограммы будут направлены в сумме 36468,8 тыс.руб. в 2018-2020 гг. ежегодно на функционирование центрального аппарата ДСХП (60 штатных единиц, в том числе 56 государственных гражданских служащих).

Кроме этого, расходы за счет средств областного бюджета в сумме 400,0 тыс.руб. – в 2018 году, 500,0 тыс.руб. – в 2019 году, 600,0 тыс.руб. – в 2020 году планируется направить в рамках основного мероприятия «Совершенствование системы государственного информационного обеспечения в сфере агропромышленного комплекса области»⁶⁷ на оплату услуг по автоматизации системы государственного обеспечения в сфере агропромышленного комплекса

⁶⁵ На предоставление субсидий в 2018-2020 гг. смогут рассчитывать 25 сельхозтоваропроизводителей (кроме ЛПХ) ежегодно.

⁶⁶ На предоставление субсидий в 2018-2020 гг. смогут рассчитывать 30 сельхозтоваропроизводителей (кроме ЛПХ) ежегодно.

⁶⁷ Следует отметить, что реализация указанного основного мероприятия Госпрограммой АПК не предусматривалась.

области (в 2018 году – 300,0 тыс.руб., в 2019 году – 400,0 тыс.руб., в 2020 году – 500,0 тыс.руб.) и оплату услуг по обеспечению информационной безопасности и защиты данных (в 2018-2020 гг. по 100,0 тыс.руб. ежегодно).

7. Мероприятий подпрограммы «Кадровое обеспечение сельскохозяйственного производства и пропаганда передового опыта» ежегодно в 2018-2020 гг. в сумме 46957,3 тыс.руб. за счет средств областного бюджета. В рамках данной подпрограммы бюджетные средства планируется направить:

- на выполнение публичных нормативных обязательств в части выплаты единовременной помощи молодым специалистам, пришедшим на работу в сельское хозяйство области, в 2018-2020 годах по 548,0 тыс.руб. за счет средств областного бюджета ежегодно⁶⁸.

Размеры единовременных денежных выплат предусматриваются ст. 7-1 Закона Владимирской области от 27.04.2011 № 22-ОЗ «О развитии сельского хозяйства на территории Владимирской области» (далее – Закон № 22-ОЗ), порядок их назначения и предоставления молодым специалистам утвержден постановлением Губернатора Владимирской области от 05.05.2012 № 453 (далее – Порядок № 453).

На получение единовременных выплат ежегодно в 2018-2020 годах смогут рассчитывать не менее 8 молодых специалистов, пришедших на работу в сельское хозяйство Владимирской области.

Следует отметить, что принятие представленного законопроекта потребует внесения соответствующих уточнений в Закон № 22-ОЗ и Порядок № 453;

- на проведение областных выставок и конкурсов профессионального мастерства, выставочно-ярмарочных, презентационных и иных мероприятий по сельскохозяйственной тематике в 2018-2020 годах – в сумме 2154,0 тыс.руб. за счет средств областного бюджета ежегодно (на 11,5% больше уточненного плана 2017 года);

- на обеспечение деятельности государственного бюджетного профессионального образовательного учреждения Владимирской области «Владимирский аграрный колледж» ежегодно в 2018-2020 гг. – в сумме 44255,3 тыс.руб. за счет средств областного бюджета (на 2,0% больше уточненного плана 2017 года) по подразделу 0704 «Среднее профессиональное образование».

Предусматривается, что в 2018-2020 гг. контингент учащихся ежегодно будет составлять 535 чел.

8. Мероприятий в рамках подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий» в 2018 году – в сумме 50485,6 тыс.руб., в том числе в сумме 12738,6 тыс.руб. – за счет средств федерального бюджета, в сумме 37747,0 тыс.руб. – за счет средств областного бюджета, в 2019 году – в сумме 53651,2 тыс.руб. (в том числе в сумме 15904,2 тыс.руб. – за счет средств федерального бюджета, в сумме 37747,0

⁶⁸ Согласно п.2 Порядка назначения и предоставления единовременной денежной выплаты молодым специалистам, пришедшим на работу в сельское хозяйство Владимирской области, утвержденного постановлением Губернатора Владимирской области от 05.05.2012 № 453, право на единовременную денежную выплату предоставляется молодому специалисту - гражданину Российской Федерации в возрасте не старше 30 лет, имеющему высшее, среднее профессиональное образование либо прошедшему профессиональное обучение по соответствующим профессиям рабочих, должностям служащих в организациях, осуществляющих образовательную деятельность, принятому на работу на должность в соответствии с полученной специальностью по трудовому договору с организацией, являющейся сельскохозяйственным товаропроизводителем, после 01 мая 2012 года на срок не менее пяти лет.

тыс.руб. – за счет средств областного бюджета), в 2020 году – в сумме 50959,0 тыс.руб. (в том числе в сумме 13212,0 тыс.руб. – за счет средств федерального бюджета, в сумме 37747,0 тыс.руб. – за счет средств областного бюджета). В рамках данной подпрограммы бюджетные средства планируется направить:

- на грантовую поддержку местных инициатив граждан, проживающих в сельской местности, в 2018 году – в сумме 6621,3 тыс.руб (на 30,4% больше уточненного плана 2017 года), в том числе в сумме 1991,3 тыс.руб.⁶⁹ – за счет средств федерального бюджета, в сумме 4630,0 тыс.руб. – за счет средств областного бюджета. На 2019-2020 гг. данные расходы предусмотрены в сумме 6575,2 тыс.руб. (в том числе в сумме 1945,2 тыс.руб. – за счет средств федерального бюджета, в сумме 4630,0 тыс.руб. – за счет средств областного бюджета) и 6753,3 тыс.руб. (в том числе в сумме 2123,3 тыс.руб. – за счет средств федерального бюджета, в сумме 4630,0 тыс.руб. – за счет средств областного бюджета) соответственно.

Следует отметить, что согласно Правилам предоставления и распределения субсидий бюджетам сельских поселений Владимирской области на реализацию общественно значимых некоммерческих проектов местных инициатив граждан, проживающих в сельской местности, в рамках подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий» Госпрограммы АПК, субсидии по данному направлению предоставляются для софинансирования расходных обязательств органов местного самоуправления сельских поселений по следующим направлениям: создание и обустройство зон отдыха, спортивных и детских игровых площадок; сохранение и восстановление природных ландшафтов, историко-культурных памятников; поддержка национальных культурных традиций, народных промыслов и ремесел.

Согласно приложению № 17⁷⁰ к законопроекту и обоснованиям бюджетных ассигнований ДСХП бюджетные средства в 2018 году планируется направить в виде межбюджетных трансфертов в 7 муниципальных образований Владимирской области: Куприяновское (1100,0 тыс.руб.), Фоминское (1100,0 тыс.руб.), Раздольевское (548,0 тыс.руб.), Бутылицкое (1400,0 тыс.руб.), Илькинское (1100,0 тыс.руб.), Толпуховское (1100,0 тыс.руб.), Симское (273,3 тыс.руб.) сельские поселения;

- на реализацию мероприятий по обеспечению жильем граждан, проживающих в сельской местности, в 2018 году – в сумме 43864,3 тыс.руб. по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения», в том числе в сумме 10747,3 тыс.руб.⁷¹ – за счет средств федерального бюджета, в сумме 33117,0 тыс.руб. – за

⁶⁹ Объем средств из федерального бюджета на 2018-2020 гг. соответствует объему финансирования, установленному для Владимирской области, проектом распределения субсидий из федерального бюджета на софинансирование мероприятий федеральной целевой программы «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014-2017 годы и на период до 2020 года», размещенном на официальном сайте Министерства сельского хозяйства Российской Федерации (<http://mcx.ru/activity/state-support/programs/territory-development/>).

⁷⁰ «Распределение межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».

⁷¹ Объем средств из федерального бюджета на 2018-2020 гг. соответствует объему финансирования, установленному для Владимирской области, проектом распределения субсидий из федерального бюджета на софинансирование мероприятий федеральной целевой программы «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014-2017 годы и на период до 2020 года», размещенном на официальном сайте Министерства сельского хозяйства Российской Федерации (<http://mcx.ru/activity/state-support/programs/territory-development/>).

счет средств областного бюджета. На 2019-2020 гг. данные расходы предусмотрены в сумме 47076,0 тыс.руб. (в том числе в сумме 13959,0 тыс.руб. – за счет средств федерального бюджета, в сумме 33117,0 тыс.руб. – за счет средств областного бюджета) и 44205,7 тыс.руб. (в том числе в сумме 11088,7 тыс.руб. – за счет средств федерального бюджета, в сумме 33117,0 тыс.руб. – за счет средств областного бюджета) соответственно.

Предусматривается, что средства будут направлены на улучшение жилищных условий граждан, проживающих в сельской местности. Предполагается, что численность получателей средств в 2018-2020 годах будет составлять 50, 49 и 48 человек соответственно.

9. Мероприятий по поддержке производства овощей защищенного грунта в рамках подпрограммы «Развитие овощеводства открытого и защищенного грунта, семенного картофелеводства» в 2018-2020 гг. в сумме 10000,0 тыс.руб. за счет средств областного бюджета ежегодно. Предусмотрено, что государственная поддержка будет осуществляться посредством предоставления средств областного бюджета сельскохозяйственным товаропроизводителям (кроме ЛПХ) на возмещение части затрат по приобретению тепловой и электрической энергии для производства овощей защищенного грунта. В соответствии с обоснованиями бюджетных ассигнований ДСХП на получение субсидий ежегодно в 2018-2020 годах смогут рассчитывать 4 сельхозтоваропроизводителя (кроме ЛПХ).

10. Мероприятий по возмещению части затрат сельхозтоваропроизводителей (кроме ЛПХ) на приобретение элитных семян в 2018-2020 гг. – в сумме 6000,0 тыс.руб. за счет средств областного бюджета ежегодно. В соответствии с обоснованиями бюджетных ассигнований ДСХП на получение субсидий ежегодно в 2018-2020 годах смогут рассчитывать 50 сельхозтоваропроизводителей (кроме ЛПХ).

11. Мероприятий подпрограммы «Оздоровление стада крупного рогатого скота от лейкоза» в 2018 году – в сумме 25000,0 тыс.руб., в 2019 году – 20000,0 тыс.руб., в 2020 году – 15000,0 тыс.руб. за счет средств областного бюджета, в том числе:

- на возмещение части затрат на проведение лабораторно-диагностических исследований по лейкозу крупного рогатого скота в 2018-2020 годах – в сумме 5200,0 тыс.руб. ежегодно. Предусмотрено, что субсидии за счет средств областного бюджета предоставляются сельхозтоваропроизводителям области (кроме ЛПХ) на возмещение части затрат на проведение диагностических мероприятий по оздоровлению стада крупного рогатого скота от лейкоза. Согласно обоснованиям бюджетных ассигнований на государственную поддержку смогут рассчитывать 50 сельхозтоваропроизводителей ежегодно;

- на возмещение части затрат на замену маточного поголовья крупного рогатого скота, больного или инфицированного вирусом лейкоза в 2018-2020 годах – в сумме 19800,0 тыс.руб., 14800,0 тыс.руб. и 9800,0 тыс.руб. соответственно.

Субсидии за счет средств областного бюджета планируется предоставлять сельхозтоваропроизводителям области (кроме ЛПХ) на возмещение части затрат на замену маточного поголовья КРС, больного и инфицированного вирусом лейкоза.

На предоставление субсидий в 2018-2020 гг. смогут рассчитывать 25, 20 и 15 сельхозтоваропроизводителей (кроме ЛПХ) соответственно.

12. Мероприятий подпрограммы «Развитие отраслей агропромышленного комплекса» в 2018 году – в сумме 346425,9 тыс.руб., в том числе в сумме 267778,6 тыс.руб. – за счет средств федерального бюджета, 78647,3 тыс.руб. – за счет средств областного бюджета. На 2019-2020 гг. расходы предусмотрены в сумме 335688,1 тыс.руб. (в том числе в сумме 267778,6 тыс.руб. – за счет средств федерального бюджета, в сумме 67909,5 тыс.руб. – за счет средств областного бюджета) и 335640,0 тыс.руб. (в том числе в сумме 267778,6 тыс.руб. – за счет средств федерального бюджета, в сумме 67861,4 тыс.руб. – за счет средств областного бюджета) соответственно. В рамках данной подпрограммы предусматривается реализация следующих основных мероприятий:

- «Поддержание доходности сельскохозяйственных товаропроизводителей» в 2018 году – в сумме 36914,7 тыс.руб., в 2019-2020 гг. – в сумме 34738,3 тыс.руб. за счет средств областного бюджета ежегодно. Запланированные средства планируется в полном объеме направить сельхозтоваропроизводителям (кроме ЛПХ) на возмещение части затрат на приобретение минеральных удобрений и средств защиты растений (следует отметить, что в 2017 году реализация данных мероприятий не предусмотрена). Согласно обоснованиям бюджетных ассигнований ДСХП количество получателей субсидий в 2018-2020 гг. составит 108 сельхозтоваропроизводителей ежегодно;

- «Поддержка отдельных подотраслей сельского хозяйства» в 2018 году в сумме 309511,2 тыс.руб. (в том числе в сумме 267778,6 тыс.руб. – за счет средств федерального бюджета, в сумме 41732,6 тыс.руб. – за счет средств областного бюджета) или на 10,0% больше уточненного плана 2017 года, в 2019-2020 гг. – в сумме 300949,8 тыс.руб. (в том числе в сумме 267778,6 тыс.руб. – за счет средств федерального бюджета, в сумме 33171,2 тыс.руб. – за счет средств областного бюджета) и 300901,7 тыс.руб. (в том числе в сумме 267778,6 тыс.руб. – за счет средств федерального бюджета, в сумме 33123,1 тыс.руб. – за счет средств областного бюджета) соответственно.

В рамках указанного основного мероприятия государственная поддержка в 2018 году будет направлена по объектам субсидирования, приведенным в таблице № 7.

Таблица № 7

Информация об объектах субсидирования в рамках основного мероприятия «Поддержка отдельных подотраслей сельского хозяйства»

Объект субсидирования	Статус получателей субсидий	Запланированное количество получателей субсидий	Объем бюджетных ассигнований, тыс.руб.		
			федеральный бюджет	областной бюджет	Всего
Площадь многолетних насаждений: закладка, га	Сельхозтоваропроизводители (кроме ЛПХ)	1	1000,0	100,0	1100,0
Площадь многолетних насаждений: уход, га	Сельхозтоваропроизводители (кроме ЛПХ)	1	1000,0	147,2	1147,2
Племенное маточное поголовье сельскохозяйственных животных, усл. гол.	Сельхозтоваропроизводители (кроме ЛПХ)	30	152433,7	18840,2	171273,9
Грант на создание и развитие хозяйства, ед.	Начинающие фермеры	15	29325,0	3624,4	32949,4
Грант на строительство или реконструкцию семейной животноводческой фермы, ед.	КФХ	2	20400,0	2521,3	22921,3
Площадь, засеваемая элитными семенами, га	Сельхозтоваропроизводители (кроме ЛПХ)	50	6000,0	741,6	6741,6

Объект субсидирования	Статус получателей субсидий	Запланированное количество получателей субсидий	Объем бюджетных ассигнований, тыс.руб.		
			федеральный бюджет	областной бюджет	Всего
Грант на развитие материально-технической базы сельскохозяйственного потребительского кооператива	СПУ	1	8500,0	1050,6	9550,6
Объем переходящих кредитов по плановым расчетам	Сельхозтоваропроизводители (кроме ЛПХ)	116	49119,9	14707,3	63827,2
Итого:			267778,6	41732,6	309511,2

13. Подпрограммы «Стимулирование инвестиционной деятельности в агропромышленном комплексе» в 2018 году – в сумме 463748,5 тыс.руб. (в том числе в сумме 360175,0 тыс.руб. – за счет средств федерального бюджета, в сумме 103573,5 тыс.руб. – за счет средств областного бюджета), в 2019 году в сумме 369923,9 тыс.руб. (в том числе в сумме 315343,9 тыс.руб. – за счет средств федерального бюджета, в сумме 54580,0 тыс.руб. – за счет средств областного бюджета), в 2020 году в сумме 304694,3 тыс.руб. (в том числе в сумме 270921,1 тыс.руб. – за счет средств федерального бюджета, в сумме 33773,2 тыс.руб. – за счет средств областного бюджета). В рамках указанной подпрограммы предусматривается оказывать государственную поддержку посредством предоставления субсидий на возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам). Ежегодно в 2018-2020 гг. на предоставление субсидий смогут рассчитывать 79 сельхозтоваропроизводителей.

14. Подпрограммы «Развитие аквакультуры» в 2018 году – в сумме 6000,0 тыс.руб. за счет средств областного бюджета, в 2019-2020 гг. – в сумме 10000,0 тыс.руб. ежегодно, в том числе:

- на возмещение части затрат на производство товарной аквакультуры в 2018 году – в сумме 5000,0 тыс.руб., в 2019-2020 гг. – в сумме 9000,0 тыс.руб. ежегодно. Предусматривается, что на получение субсидий по данному направлению ежегодно смогут рассчитывать два сельхозтоваропроизводителя (кроме ЛПХ);

- на возмещение части затрат на производство рыбовосадовочного материала в 2018-2020 гг. – в сумме 1000,0 тыс.руб. ежегодно. На получение субсидий по данному направлению ежегодно смогут рассчитывать два сельхозтоваропроизводителя (кроме ЛПХ).

Необходимо указать, что принятие рассматриваемого законопроекта в соответствии с требованиями ст. 179 Бюджетного кодекса РФ потребует внесения соответствующих уточнений в Госпрограмму АПК.

В рамках расходов ДСХП на 2019 год предусматривается финансирование мероприятий подпрограммы «Информационно-телекоммуникационная инфраструктура информационного общества, предоставление государственных и муниципальных услуг на ее основе» государственной программы Владимирской области «Информационное общество (2014-2020 годы)»⁷² на сумму 2224,6 тыс.руб. по подразделу 0410 «Связь и информатика». Средства предлагается направить по основному мероприятию «Развитие регионального и муниципальных элементов (сегментов) системы государственного информационного обеспечения в сфере сельского хозяйства».

⁷² Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 07.04.2014 № 338.

Бюджетные ассигнования на исполнение расходных обязательств *ДВ* на 2018 год законопроектом в полном объеме предусмотрены по подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» в сумме 177956,8 тыс.руб., что на 18261,4 тыс.руб. (11,4%) больше утвержденного плана 2017 года.

Расходы по ДВ на 2019-2020 годы предлагается утвердить в сумме 172956,8 тыс.руб. и 173956,8 тыс.руб. соответственно.

Финансирование ДВ предусматривается осуществлять в рамках трех подпрограмм Госпрограммы АПК – «Развитие подотрасли животноводства, переработки и реализации продукции животноводства», «Обеспечение реализации Государственной программы развития агропромышленного комплекса Владимирской области на 2013-2020 годы» и «Предотвращение заноса, распространения африканской чумы свиней и ликвидация последствий возникновения ее очагов». Вместе с тем действующей редакцией Госпрограммы АПК реализация подпрограммы «Предотвращение заноса, распространения африканской чумы свиней и ликвидация последствий возникновения ее очагов» не предусматривается. Следует отметить, что актуальность разработки и реализации вышеуказанной подпрограммы обусловлена сложной эпизоотической ситуацией в области, сложившейся в 2017 году.

В 2018 году бюджетные ассигнования в сумме 16901,9 тыс.руб. планируется направить на обеспечение деятельности центрального аппарата ДВ по основному мероприятию «Обеспечение выполнения функций управления в сфере ветеринарии» в рамках подпрограммы «Обеспечение реализации Государственной программы развития агропромышленного комплекса Владимирской области на 2013-2020 годы». На 2019-2020 годы объем данных расходов запланирован на уровне 2018 года. Бюджетные средства должны позволить обеспечить деятельность ДВ по проведению государственного ветеринарного надзора.

В соответствии с расчетами объемов бюджетных ассигнований ДВ на 2018-2020 годы предполагается, что плановая численность работников в период 2018-2020 гг. составит 28 чел., в том числе 24 государственных служащих и 4 работника вспомогательного персонала (3 водителя, 1 уборщица).

Согласно законопроекту расходы на обеспечение функционирования 18 государственных ветеринарных бюджетных учреждений (с численностью 608 штатных единиц) в 2018-2020 гг. предусматриваются по основному мероприятию «Оказание государственных услуг в сфере ветеринарии» в рамках подпрограммы «Развитие подотрасли животноводства, переработки и реализации продукции животноводства» в сумме 113814,9 тыс.руб. ежегодно (на 8,7% меньше уточненного плана 2017 года). Из общего объема финансирования средства в сумме 4214,9 тыс.руб. ежегодно предусматривается направлять ветеринарным учреждениям в виде субсидий на иные цели, в том числе в сумме 1701,5 тыс.руб. ежегодно – на предоставление специалистам государственной ветеринарной службы мер социальной поддержки по оплате за содержание и ремонт жилья, услуг теплоснабжения (отопления) и электроснабжения⁷³, в сумме 210,0 тыс.руб. ежегодно

⁷³ В соответствии со ст. 43 Закона Владимирской области от 02.10.2007 № 120-ОЗ «О социальной поддержке и социальном обслуживании отдельных категорий граждан во Владимирской области».

– на создание резерва лекарственных препаратов и дезинфицирующих средств для проведения работ по профилактике и ликвидации очагов инфекционных заболеваний на территории области, в сумме 1703,4 тыс.руб. ежегодно – на приобретение лабораторного оборудования, в сумме 390,0 тыс.руб. ежегодно – в виде выплат денежного вознаграждения охотникам за голову лисиц и енотовидных собак, добытых в охотничьих угодьях области, в сумме 210,0 тыс.руб. ежегодно – на утилизацию лисиц и енотовидных собак, добытых в охотничьих угодьях области.

Согласно обоснованиям бюджетных ассигнований по предоставлению субсидий государственным учреждениям на оказание государственных услуг (выполнение работ) на 2018-2020 гг. выделенные средства позволят ветеринарным учреждениям ежегодно:

- проводить 396832 ед. плановых профилактических вакцинаций животных (птиц) против особо опасных болезней животных и болезней, общих для человека и животных (птиц);

- проводить 36528 шт. плановых диагностических мероприятий на особо опасные болезни животных (птиц) и болезни, общие для человека и животных (птиц);

- проводить 138834 ед. плановых лабораторных исследований на особо опасные болезни животных (птиц), болезни, общие для человека и животных (птиц), включая отбор проб и их транспортировку;

- оформлять и выдавать 539400 шт. ветеринарных сопроводительных документов;

- проводить учет и контроль за состоянием 212 скотомогильников, включая сибиреязвенные;

- проведение 221051 ед. ветеринарно-санитарных экспертиз сырья и продукции животного происхождения на трихинеллез.

В целях исполнения Закона Владимирской области от 27.04.2011 № 21-ОЗ «О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований Владимирской области отдельными государственными полномочиями Владимирской области по защите населения от болезней, общих для человека и животных» на организацию и содержание мест захоронения биологических отходов в скотомогильниках (биотермических ямах) предлагается в 2018-2020 годах предусматривать ежегодные расходы за счет средств областного бюджета в сумме 840,0 тыс.руб.

Предусматривается, что государственная поддержка будет осуществляться посредством предоставления органам местного самоуправления средств областного бюджета на реализацию переданных им полномочий в части организации и содержания мест захоронения биологических отходов в скотомогильниках. Согласно законопроекту в 2018-2020 годах средства в сумме по 840,0 тыс.руб. ежегодно предполагается распределить между пятью муниципальными образованиями: Гороховецкий (2018 год – 240,0 тыс.руб., 2019-2020 годы – по 201,6 тыс.руб. ежегодно), Киржачский (2018 год – 30,0 тыс.руб., 2019-2020 годы – по 33,6 тыс.руб. ежегодно), Меленковский (2018 год – 420,0 тыс.руб., 2019-2020 годы – по 470,4 тыс.руб. ежегодно), Селивановский (2018 год – 120,0 тыс.руб., 2019-2020 годы

– по 100,8 тыс.руб. ежегодно), Суздальский (2018 год – 30,0 тыс.руб., 2019-2020 годы – по 33,6 тыс.руб. ежегодно) районы.

Необходимо отметить, что всего на территории Владимирской области находится 28 бесхозных скотомогильников в 7 муниципальных образованиях. Согласно информации ДВ, право собственности Владимирской области на 07 ноября 2017 года оформлено на 16 скотомогильников.

В составе областного бюджета по ДВ запланировано финансирование в 2018-2020 гг. мероприятий в сфере обращения с безнадзорными животными в сумме 16400,0 тыс.руб. ежегодно. Данные расходы предусматривается направлять по основному мероприятию «Мероприятия в сфере обращения с безнадзорными животными» подпрограммы «Развитие подотрасли животноводства, переработки и реализации продукции животноводства» Госпрограммы АПК.

Согласно законопроекту и обоснованиям бюджетных ассигнований ДВ средства на проведение мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных животных, а также по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части обращения с безнадзорными животными будут направлены в 21 муниципальное образование Владимирской области⁷⁴.

В рамках расходов ДВ предусматривается финансирование мероприятий подпрограммы «Предотвращение заноса, распространения африканской чумы свиней и ликвидация последствий возникновения ее очагов» Госпрограммы АПК, общий объем расходов на которую в 2018 году предполагается в сумме 30000,0 тыс.руб., в 2019 году – 25000,0 тыс.руб., в 2020 году – 26000,0 тыс.руб. В рамках вышеуказанной программы запланирована реализация двух основных мероприятий «Мероприятия по предотвращению возникновения и распространения африканской чумы свиней» и «Мероприятия по ликвидации последствий возникновения очагов африканской чумы свиней». Следует отметить, что в 2017 году исполнение мероприятий по предотвращению возникновения и распространения африканской чумы свиней осуществляется по основному мероприятию «Мероприятия по предотвращению возникновения и распространения очагов особо опасных болезней животных и птиц, а также по ликвидации последствий возникновения их очагов» подпрограммы «Развитие подотрасли животноводства, переработки и реализации продукции животноводства» Госпрограммы АПК, расходы на которое предусмотрены в сумме 12625,0 тыс.руб.

⁷⁴ г.Владимир (объем финансирования по 6186,6 тыс.руб. ежегодно), г.Гусь-Хрустальный (по 883,9 тыс.руб. ежегодно), г.Ковров (по 1205,3 тыс.руб. ежегодно), о.Муром (по 1205,2 тыс.руб. ежегодно), ЗАТО г.Радужный (по 120,6 тыс.руб. ежегодно), Александровский район (по 642,9 тыс.руб. ежегодно), Вязниковский район (по 562,5 тыс.руб. ежегодно), Гороховецкий район (по 128,7 тыс.руб. ежегодно), Гусь-Хрустальный район (по 241,0 тыс.руб. ежегодно), Камешковский район (по 241,0 тыс.руб. ежегодно), Киржачский район (по 562,5 тыс.руб. ежегодно), Ковровский район (по 1285,6 тыс.руб. ежегодно), Кольчугинский район (по 241,0 тыс.руб. ежегодно), Меленковский район (по 683,0 тыс.руб. ежегодно), Муромский район (по 160,8 тыс.руб. ежегодно), Петушинский район (по 80,4 тыс.руб. ежегодно), Селивановский район (по 201,0 тыс.руб. ежегодно), Собинский район (по 562,5 тыс.руб. ежегодно), Судогодский район (по 562,5 тыс.руб. ежегодно), Суздальский район (по 281,3 тыс.руб. ежегодно), Юрьев-Польский район (по 361,7 тыс.руб. ежегодно).

Так, в рамках основного мероприятия «Мероприятия по предотвращению возникновения и распространения африканской чумы свиней» средства областного бюджета предусматривается направить:

- в сумме 5700,0 тыс.руб. в 2018-2019 гг. ежегодно, в сумме 8550,0 тыс.руб. в 2020 году – на возмещение части затрат крестьянским (фермерским) и личным подсобным хозяйствам при переходе на альтернативные виды животноводства (из расчета 50,0 руб. за 1 кг живого веса);

- в сумме 14300,0 тыс.руб.⁷⁵ в 2018-2019 гг. ежегодно, в сумме 17450,0 тыс.руб. в 2020 году – на проведение противоэпизоотических мероприятий в виде субсидий бюджетным учреждениям на иные цели.

По основному мероприятию «Мероприятия по ликвидации последствий возникновения очагов африканской чумы свиней» средства в сумме 10000,0 тыс.руб. в 2018 году и в сумме 5000,0 тыс.руб. в 2019 году предусматривается направить на компенсацию расходов по возмещению ущерба владельцам за отчуждение свиней при ликвидации очагов африканской чумы свиней.

Необходимо указать, что принятие рассматриваемого законопроекта в соответствии с требованиями ст. 179 Бюджетного кодекса РФ потребует внесения соответствующих уточнений в Госпрограмму АПК.

Бюджетные обязательства по *Инспекции гостехнадзора* предусмотрены в 2018 году в сумме 20688,1 тыс.руб., что на 886,3 тыс.руб. (4,5%) больше уточненного плана 2017 года. На 2019-2020 годы ассигнования предусмотрены в сумме 20294,0 тыс.руб. ежегодно.

Финансовое обеспечение Инспекции гостехнадзора в 2018-2020 гг. планируется осуществлять по подразделу *0405 «Сельское хозяйство и рыболовство»* в рамках реализации подпрограммы «Обеспечение реализации государственной программы развития агропромышленного комплекса Владимирской области на 2013-2020 годы» Госпрограммы АПК в сумме 20196,7 тыс.руб. ежегодно и *0410 «Связь и информатика»* в рамках реализации подпрограммы «Информационно-телекоммуникационная инфраструктура информационного общества, предоставление государственных и муниципальных услуг на ее основе» государственной программы Владимирской области «Информационное общество (2014-2020 годы)» (далее – Подпрограмма «Информационно-телекоммуникационная инфраструктура») в сумме 491,4 тыс.руб. в 2018 году (на уровне плана 2017 года), по 97,3 тыс.руб. в 2019-2020 гг.

⁷⁵ В том числе в 2018 году средства в сумме 10962,6 тыс.руб. предполагается направить на приобретение особо ценного движимого имущества (33 трихинеллоскопов на сумму 306,9 тыс.руб., 33 холодильных камер на сумму 1762,2 тыс.руб., 33 крематоров на сумму 7830,9 тыс.руб., 17 механических шлагбаумов на сумму 251,6 тыс.руб., 17 палаток для размещения групп на сумму 811,0 тыс.руб.), в сумме 3337,4 тыс.руб. – на осуществление противоэпизоотических, ветеринарно-санитарных и профилактических мероприятий, включая приобретение горюче-смазочных материалов, публикации в средствах массовой информации, выплату денежного вознаграждения гражданам, обнаружившим труп дикого кабана на территории области (в целях предотвращения распространения и ликвидации очагов особо опасных болезней животных и птиц) (приобретение противоэпидемических костюмов и средства для отбора проб на сумму 600,0 тыс.руб., оснащение учреждений средствами обеззараживания, средством для бескровного умерщвления свиней (хлорная известь и арбицид) на сумму 1393,4 тыс.руб., публикации в печатных средствах массовой информации, распространение памяток, размещение информационных стендов на сумму 1294,0 тыс.руб., выплата вознаграждения гражданам, обнаружившим на территории области труп дикого кабана (по 0,5 тыс.руб. за голову) на сумму 50,0 тыс.руб.).

Предполагается, что в 2018-2020 годах средства в сумме 20196,7 тыс.руб. (на 4,6% больше плана 2017 года) будут ежегодно направляться на обеспечение деятельности и выполнение функций Инспекции гостехнадзора в рамках реализации подпрограммы «Обеспечение реализации государственной программы развития агропромышленного комплекса Владимирской области на 2013-2020 годы» Госпрограммы АПК.

Штатная численность Инспекции гостехнадзора планируется в количестве 28 чел. (в том числе 27 единиц – государственные гражданские служащие).

В 2018-2020 годах законопроектом предусматриваются ежегодные расходы Инспекции гостехнадзора на приобретение автотранспорта в сумме 1220,0 тыс.руб.

В рамках реализации Подпрограммы «Информационно-телекоммуникационная инфраструктура» средства областного бюджета в сумме 130,0 тыс.руб. в 2018 году (в сумме 97,3 тыс.руб. в 2019-2020 гг. ежегодно) планируется направить на сопровождение защищенного канала VIpнET/Client, приобретение лицензии на CriptoPro и электронных подписей для инспекторов для оформления электронных паспортов самоходных машин, в сумме 361,4 тыс.руб. в 2018 году – на увеличение стоимости материальных активов.

Необходимо указать, что в соответствии с требованиями ст. 179 Бюджетного кодекса РФ потребуются внесение соответствующих уточнений в Госпрограмму АПК по объемам средств на содержание центрального аппарата в Инспекции гостехнадзора.

В сфере лесных отношений финансирование проводимых мероприятий осуществляется через **департамент лесного хозяйства администрации Владимирской области** (далее – ДЛХ). Средства на осуществление переданных полномочий в лесной сфере предоставляются в виде субвенций из федерального бюджета.

В целом на исполнение расходных обязательств ДЛХ предусмотрено в 2018 году направить 491652,3 тыс.руб., в 2019 году – 506302,9 тыс.руб. и в 2020 году – 500677,1 тыс.руб. В разрезе источников финансирования ДЛХ бюджетные ассигнования на 2018-2020 годы представлены на рис. 13.

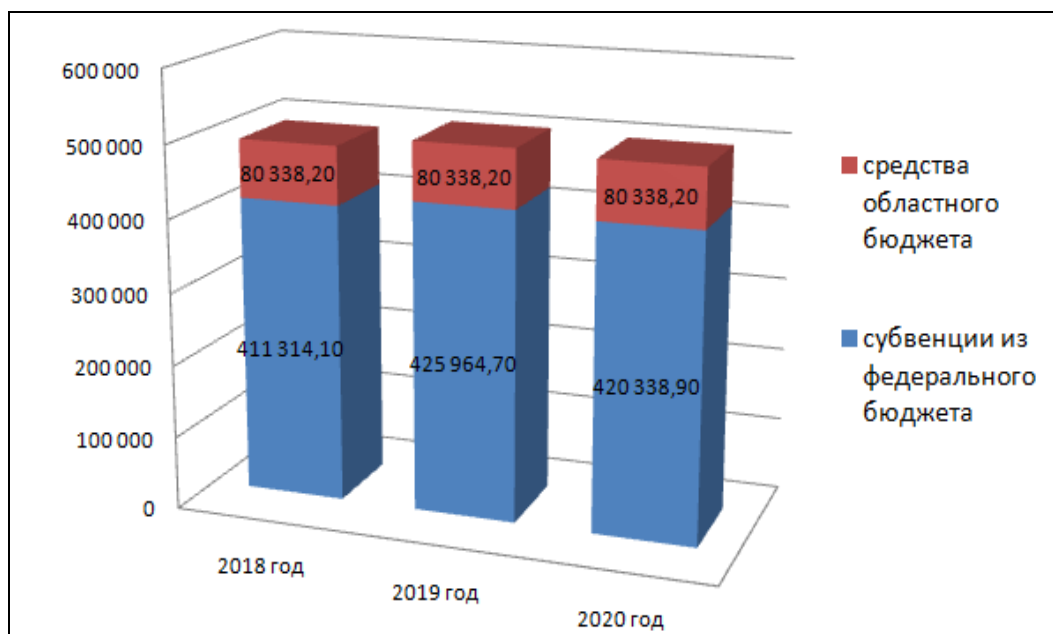


Рис. 13. Структура бюджетных ассигнований на 2018-2020 годы по источникам финансирования, тыс.руб.

Расходные обязательства ДЛХ в 2018 году планируется осуществлять в рамках государственной программы Владимирской области «Развитие лесного хозяйства в лесном фонде на территории Владимирской области на период 2014-2020 годов»⁷⁶ (98,4% в общем объеме расходов ДЛХ в 2018 году).

Расходы областного бюджета в лесной отрасли по подразделу 0407 «Лесное хозяйство» в 2018 году запланированы в сумме 429785,0 тыс.руб., в 2019 году – 444435,6 тыс.руб., в 2020 году – 438809,8 тыс.руб.

В 2018-2020 годах бюджетные расходы в виде субсидий запланированы в объеме 171074,9 тыс.руб. на финансовое обеспечение выполнения государственного задания и содержание имущества, а также предупреждение возникновения и распространения лесных пожаров, включая территорию особо охраняемых природных территорий (организация системы обнаружения и учета лесных пожаров, системы наблюдения за их развитием с использованием наземных, авиационных или космических средств). Так, в 2018 году государственному бюджетному учреждению Владимирской области «Владимирская база авиационной охраны лесов» (далее – ГБУ ВО «Владимирская авиабаза») предусмотрен объем бюджетных ассигнований в сумме 34768,9 тыс.руб. и 136306,0 тыс.руб. – государственному автономному учреждению Владимирской области «Владимирский лесхоз», в 2019 и 2020 годах законопроектом предусмотрены ежегодные расходы в объеме 2018 года.

В рамках реализации полномочий РФ по выполнению мероприятий по лесоустройству, землеустройству, а также разработке и утверждению лесных планов и лесохозяйственных регламентов в 2018 году законопроектом планируется направить 19066,0 тыс.руб., что на 8401,2 тыс.руб. (78,8%) больше, чем в 2017 году. В 2019 году на указанные мероприятия планируется направить 33716,6 тыс.руб., в 2020 году – 28090,8 тыс.руб. Увеличение расходов обосновывается необходимостью

⁷⁶ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 24.09.2013 № 1062.

актуализации данных о качественных и количественных характеристиках лесов, покрывающих 51% территории Владимирской области, путем проведения лесоустроительных работ, разработки лесных планов и лесохозяйственных регламентов, что позволит в 2018-2020 годах провести лесоустройство земель лесного фонда на общей площади 360 тыс. га (24,0% земель лесного фонда области).

На финансовое обеспечение деятельности 17 государственных казенных учреждений Владимирской области – лесничеств – законопроектом на 2018 год запланированы бюджетные средства в сумме 202604,0 тыс.руб., что на 130,0 тыс.руб. (0,1%) больше уровня 2017 года, на 2018-2019 годы – 202604,0 тыс.руб. ежегодно.

В 2018 году на обеспечение деятельности ДЛХ со штатной численностью 47 чел. (госслужащие – 40 чел. (на 2 штатные единицы меньше 2017 года) и младший обслуживающий персонал – 7 чел. (4 водителя автомобиля, 2 уборщика служебных помещений и дворник)) законопроектом запланированы расходы в сумме 35040,1 тыс.руб., что соответствует бюджетным ассигнованиям 2017 года. На 2018-2019 годы расходы запланированы в сумме 35040,1 тыс.руб. ежегодно.

Проведение всего комплекса работ по охране, защите и воспроизводству лесов в полном объеме обеспечит ликвидацию последствий аномальной лесопожарной ситуации 2010 года.

Также по подразделу 0408 «Транспорт» в 2018 году предлагаются к утверждению расходы в сумме 8000,0 тыс.руб., что соответствует расходам 2017 года; на 2018-2019 годы расходы запланированы в сумме 8000,0 тыс.руб. ежегодно. В 2018 году средства областного бюджета планируется направить ГБУ ВО «Владимирская авиабаза» на обеспечение аэропортовой деятельности аэропорта Владимир (Семязино) в части: разработки проектно-сметной документации на капитальный ремонт здания аэровокзала; капитального ремонта пожарных извещателей, системы оповещения и эвакуации; ремонта здания аэровокзала (входной тамбур, ливневая канализация, фундамент).

Финансовое обеспечение государственного бюджетного профессионального образовательного учреждения Владимирской области «Муромцевский лесотехнический техникум» (далее – ГБПОУ ВО «Муромцевский лесотехнический техникум») планируется осуществлять за счет бюджетных ассигнований, предусмотренных в областном бюджете.

Законопроектом по подразделу 0704 «Среднее профессиональное образование» предусмотрены субсидии ГБПОУ ВО «Муромцевский лесотехнический техникум» в 2018 году в сумме 53867,3 тыс.руб., что на 1322,3 тыс.руб. (2,5%) больше 2017 года; в 2019 и 2020 годах бюджетные расходы запланированы по 53867,3 тыс.руб. ежегодно. Предусмотренные законопроектом бюджетные средства в 2018 году объемом 4796,6 тыс.руб. планируется направить на стипендиальное обеспечение студентов учреждения; на компенсацию расходов, связанных с предоставлением мер социальной поддержки на оплату жилых

помещений, отопления и освещения⁷⁷; на государственное обеспечение и социальную поддержку детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, обучающихся по очной форме обучения в учреждении, до окончания ими обучения в учреждении; на выплаты ежемесячной денежной компенсации расходов по проезду на общественном транспорте (кроме такси) до места работы и обратно педагогическим работникам учреждения, расположенного в сельской местности, проживающим в другой местности; на оказание материальной помощи студентам в размере 10% от стипендиального фонда; организацию культурно-массовой и оздоровительной работы со студентами очной формы обучения. Кроме того, бюджетные средства в объеме 5841,7 тыс.руб. предусматривается направить на капитальный ремонт имущества и на разработку проектно-сметной документации и проведение экспертизы проектно-сметной документации (на капитальный ремонт административного здания и общежития (устройство ограждения)), а также планируется приобретение основных средств для осуществления деятельности (приобретение автобуса, насоса для артезианской скважины и комплектующих к нему, приобретение интерактивной доски и 25 компьютеров).

На исполнение расходных обязательств в *сфере транспорта* в 2018 году предлагается направить 321539,5 тыс.руб., в 2019 и 2020 годах – 280192,2 тыс.руб. и 280046,2 тыс.руб. соответственно.

Расходы по данной сфере предлагается осуществить по подразделам: 0408 «Транспорт» в размере 206692,0 тыс.руб. – в 2018 году, в размере 173190,9 тыс.руб. – в 2019 году и в размере 173044,9 тыс.руб. – в 2020 году; 1003 «Социальное обеспечение населения» в размере 114847,5 тыс.руб. – в 2018 году, в размере 107001,3 тыс.руб. – в 2019-2020 годах ежегодно (рис. 14).

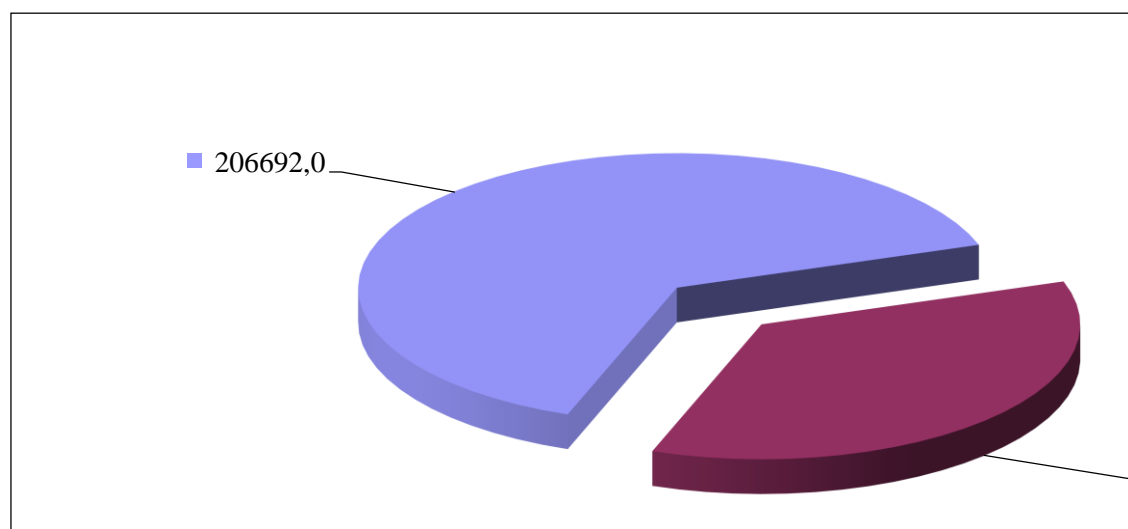


Рис. 14. Распределение бюджетных ассигнований по разделам бюджетной классификации по сфере транспорт на 2018 год

В составе расходов областного бюджета по данному подразделу предусмотрены ассигнования на финансовое обеспечение руководства и управления

⁷⁷ Педагогическим работникам и иным специалистам учреждения, работающим в сельской местности, а также педагогическим работникам и иным специалистам, вышедшим на пенсию и проработавшим в сельской местности не менее 10 лет, при условии, что на момент выхода на пенсию им предоставлялись меры социальной поддержки.

в сфере установленных функций *ДТДХ* с численностью 26 единиц в 2018 году (на уровне 2017 года) в сумме 19199,4 тыс.руб., в 2019-2020 годах – в сумме по 19199,4 тыс.руб. ежегодно.

В расходах на сферу транспорта бюджетные ассигнования, планируемые в рамках государственных программ, в 2018 году составят 4,1%, в 2019 году – 0,5%, в 2020 году – 0,5%.

Программные расходы в сфере транспорта предполагается осуществить в рамках следующих государственных программ Владимирской области: «Социальная поддержка отдельных категорий граждан во Владимирской области на 2014-2020 годы»⁷⁸ (далее – ГП «Соцподдержка граждан»), ГП «Безопасность», «Развитие транспорта и рынка газомоторного топлива во Владимирской области на 2015-2020 годы»⁷⁹ (далее – ГП «Развитие транспорта») и «Повышение безопасности дорожного движения во Владимирской области в 2014-2020 годах»⁸⁰ (далее – ГП «ПБДД»).

В разрезе государственных программ в 2018 году предлагается направить бюджетные ассигнования в сумме 13092,8 тыс.руб., в том числе:

- 7071,9 тыс.руб. в рамках ГП «Безопасность» – на возмещение части затрат по обеспечению безопасности на объектах транспортной инфраструктуры ГУП «Владимирский автовокзал» в целях осуществления охраны автовокзалов и автостанций и их антитеррористической защищенности;

- 3057,5 тыс.руб. в рамках ГП «Развитие транспорта» – на закупку автобусов, работающих на газомоторном топливе. Планируется приобретение 5 автобусов в Ковровском, Муромском и Камешковском районах;

- 1563,4 тыс.руб. в рамках ГП «Соцподдержка граждан» – на приобретение автобуса, отвечающего требованиям для удобства перевозки инвалидов и других маломобильных групп населения, в Суздальском районе;

- 1400,0 тыс.руб. в рамках ГП «ПБДД» – на проведение конкурсов мастерства среди водителей различных категорий транспортных средств, обследование пассажиропотоков на пригородных маршрутах транспорта общего пользования и изготовление свидетельств об осуществлении перевозок по маршрутам регулярных перевозок.

Управление средствами *в сфере транспорта* (рис. 15) предлагается осуществлять через главных распорядителей средств областного бюджета – ДТДХ, ДФБНП, ДЛХ (получатель средств – ГБУ ВО «Владимирская авиабаза»), ДСА (получатель средств – государственное бюджетное учреждение Владимирской области «Облстройзаказчик»).

⁷⁸ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 13.11.2014 № 1163.

⁷⁹ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 11.12.2015 № 1232.

⁸⁰ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 20.02.2014 № 148.

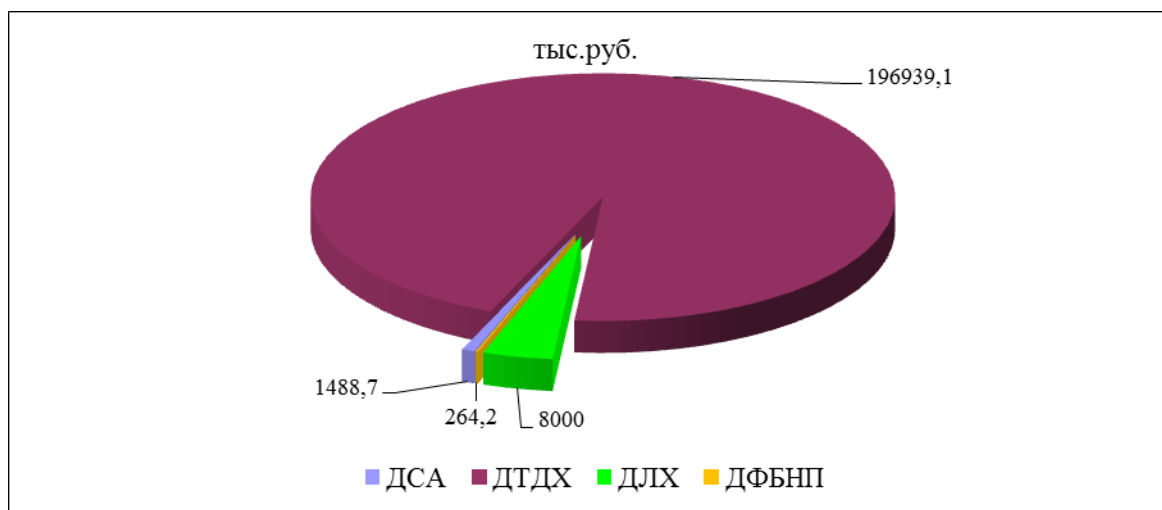


Рис. 15. Распределение бюджетных ассигнований в сфере транспорта по ведомствам на 2018 год

Наибольшую долю (95,3% в 2018 году) расходов в сфере транспорта составляют расходы, которые планируется осуществить через ДТДХ. В 2018 году они составят 196939,1 тыс.руб., в 2019 и 2020 годах – по 163299,7 тыс.руб. ежегодно. Планируемые к выделению средства предлагается направить на организацию транспортного обслуживания населения на территории области, повышение доступности транспортных услуг, эффективности и безопасности функционирования транспортного комплекса (пригородное и межмуниципальное сообщение).

В рамках непрограммных расходов законопроектом предлагается утвердить мероприятие по предоставлению субсидий организациям автомобильного транспорта на возмещение убытков автотранспортным организациям, осуществляющим перевозку пассажиров на малорентабельных пригородных (межмуниципальных) и междугородных (внутриобластных) маршрутах с низким уровнем пассажиропотока, с объемом финансирования в 2018 году в сумме 4903,3 тыс.руб., в 2019 году – 5246,4 тыс.руб., в 2020 году – 5613,7 тыс.руб. Планируется также реализация мероприятий по предоставлению субсидий организациям железнодорожного транспорта в 2018 году – в сумме 145219,0 тыс.руб., в 2019 году – в сумме 136203,9 тыс.руб. и в 2020 году – в сумме 135836,6 тыс.руб., которые предусмотрены:

- на возмещение потерь в доходах организаций железнодорожного транспорта, осуществляющих перевозки пассажиров по сниженным тарифам в пригородном сообщении по территории Владимирской области по выходным и нерабочим праздничным дням с 1 мая по 30 сентября включительно, в 2018-2020 годах – в сумме 1919,1 тыс.руб. ежегодно;

- на компенсацию организациям железнодорожного транспорта потерь в доходах, возникающих в результате установления льготы по тарифам на проезд обучающимся старше 7 лет, осваивающим образовательные программы начального общего, основного общего или среднего общего образования, студентам очной формы обучения профессиональных образовательных организаций и образовательных организаций высшего образования, постоянно проживающим на

территории Владимирской области, на проезд железнодорожным транспортом общего пользования в поездах пригородного сообщения в 2018 году – в сумме 38091,9 тыс.руб. и в 2019-2020 годах – в сумме 42723,3 тыс.руб. ежегодно;

- на компенсацию недополученных доходов в связи с установлением тарифов на осуществление перевозок пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении ниже экономически обоснованного уровня в 2018 году – в сумме 105208,0 тыс.руб., в 2019 году – в сумме 91561,5 тыс. руб. и в 2020 году – в сумме 91194,2 тыс.руб.

В 2018 году в рамках реализации постановления Правительства РФ от 25.12.2013 № 1242⁸¹ предполагается реализация мероприятия по возмещению недополученных доходов организациям воздушного транспорта в связи с осуществлением региональных воздушных перевозок пассажиров с территории Владимирской области. На реализацию данного мероприятия законопроектом предусмотрены средства областного бюджета в сумме 13174,6 тыс.руб.

Расходы по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» в 2018 году предлагается утвердить в сумме 114847,5 тыс.руб., что на 3,2% или 3546,2 тыс.руб. больше уточненного плана 2017 года. На 2019-2020 годы расходы по данному подразделу предусматриваются в сумме 107001,3 тыс.руб. ежегодно.

На обеспечение доступности транспортных услуг в 2018 году запланированы средства в сумме 114847,5 тыс.руб. (в т.ч. 110384,5 тыс.руб. – межбюджетные трансферты муниципальным образованиям) на организацию перевозки отдельных категорий граждан по социальным проездным билетам. В 2018-2019 годах на указанные цели планируется выделение средств в сумме 107001,3 тыс.руб. ежегодно. Согласно прогнозным расчетам правом проезда по социальным проездным билетам воспользуются в 2018 году 32544 граждан, в 2019 и 2020 годах – 30336 граждан ежегодно. Межбюджетные трансферты муниципальным образованиям обеспечат организацию перевозки отдельных категорий граждан электро- и автомобильным транспортом городского и пригородного сообщения.

В 2018-2020 годах средства в сумме 1350,0 тыс.руб. ежегодно планируется направлять на выполнение государственных услуг *государственным бюджетным учреждением «Управление автомобильных дорог администрации Владимирской области»* (далее – ГБУ «Владупрадор») по организации перевозок пассажиров на 12 маршрутах наземного городского и (или) пригородного пассажирского транспорта общего пользования.

Деятельность ДТДХ по совершенствованию и развитию транспортной инфраструктуры направлена на формирование сети регулярных междугородных (внутриобластных) и пригородных (межмуниципальных) автобусных маршрутов транспорта общего пользования (протяженность сетей автобусных маршрутов общего пользования 4548,8 км), а также повышение управляемости и уровня контроля за процессом перевозок пассажиров, которое планируется осуществлять за

⁸¹ Постановление Правительства РФ от 25.12.2013 № 1242 «О предоставлении субсидий из федерального бюджета организациям воздушного транспорта на осуществление региональных воздушных перевозок пассажиров на территории Российской Федерации и формирование региональной маршрутной сети»; Приказ Росавиации от 18.10.2017 № 838-П «О внесении изменения в приказ Федерального агентства воздушного транспорта от 22 декабря 2016 года № 1026».

счет средств на содержание центрального аппарата ДТДХ. Предлагаемые к утверждению ассигнования, по данным ДТДХ, позволят обеспечить выполнение всех функций департамента в области организации транспортного обслуживания населения области.

По подразделу 0408 «Транспорт» в 2018-2020 годах планируется обеспечение содержания имущества аэродрома в с. Добрынское государственному бюджетному учреждению Владимирской области «Облстройзаказчик» в 2018 году в сумме 1488,7 тыс.руб., в 2019 году – в сумме 1497,4 тыс.руб. и в 2020 году – в сумме 1351,4 тыс.руб. А также предусмотрены расходы на поэтапное доведение по учреждениям в сфере транспорта минимального размера оплаты труда до прожиточного минимума в 2018 году в сумме 264,2 тыс.руб., в 2019-2020 годах – в сумме 393,8 тыс.руб. ежегодно.

Финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования планируется осуществлять за счет средств **дорожного фонда** Владимирской области⁸².

Объем ассигнований дорожного фонда спроектирован в сумме 4392669,3 тыс.руб. в 2018 году, в сумме 4885543,9 тыс.руб. – в 2019 году и в сумме 5079063,6 тыс.руб. – в 2020 году. Порядок использования средств дорожного фонда утвержден постановлением Губернатора Владимирской области от 01.12.2014 № 1227⁸³. Анализ бюджетных проектировок показал, что направления использования средств дорожного фонда, определенные законопроектом, соответствуют утвержденному порядку.

Следует отметить, что в 2018-2020 годах законопроектом также предлагается часть ассигнований за счет регионального дорожного фонда направить на погашение процентов за бюджетный кредит, полученный в 2009-2011 годах на развитие дорожного хозяйства. Так, в 2018-2020 годах на указанные цели предусмотрены средства в сумме 1145,3 тыс.руб. ежегодно.

На исполнение расходных обязательств **в сфере дорожного хозяйства** за счет регионального дорожного фонда предлагается направить в 2018 году 4391524,0 тыс.руб. В 2019-2020 годах расходы запланированы в сумме 4884398,6 тыс.руб. и 5077918,3 тыс.руб. соответственно.

Динамика плановых расходов на дорожное хозяйство в текущем году и планируемом периоде представлена на рис. 16.

⁸² Закон Владимирской области от 11.10.2011 № 72-ОЗ «О дорожном фонде Владимирской области».

⁸³ «Об утверждении порядка формирования и использования бюджетных ассигнований дорожного фонда Владимирской области».

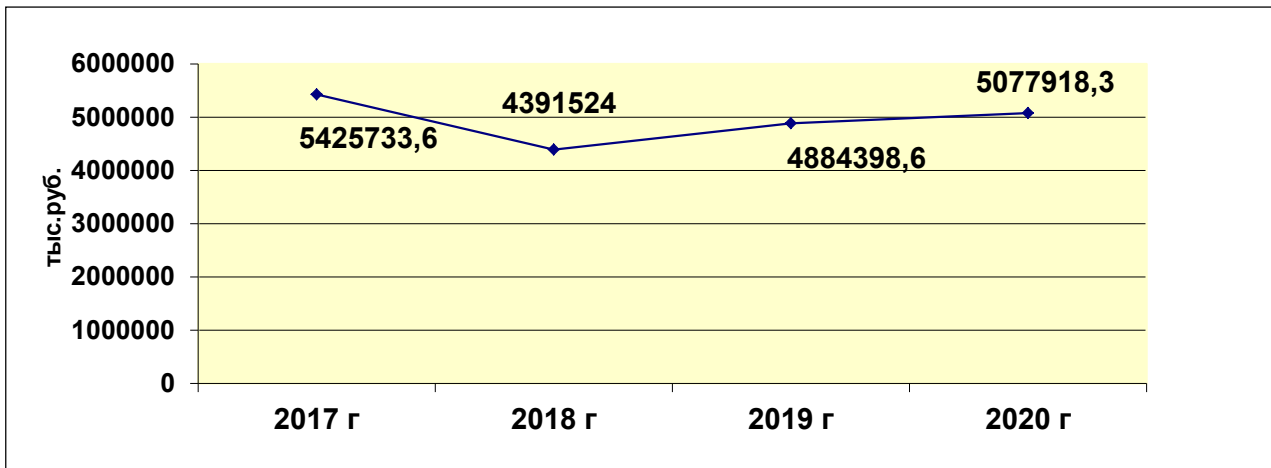


Рис. 16. Динамика плановых расходов на дорожное хозяйство

Расходы в сфере дорожного хозяйства предлагается осуществить через ДТДХ по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» с применением программно-целевого метода бюджетного планирования в рамках реализации государственной программы «Дорожное хозяйство Владимирской области на 2014 – 2025 годы»⁸⁴ (далее – ГП «Дорожное хозяйство») и подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий» Госпрограммы АПК (далее – подпрограмма «Устойчивое развитие сельских территорий»).

Следует обратить внимание, что в соответствии с требованиями ст. 179 Бюджетного кодекса РФ потребуются внесение уточнений в ГП «Дорожное хозяйство» и подпрограмму «Устойчивое развитие сельских территорий».

Проектом областного бюджета на финансирование мероприятий ГП «Дорожное хозяйство» в 2018 году предусмотрены средства в размере 4290477,2 тыс.руб., в 2019 году – 4648289,4 тыс.руб., в 2020 году – 4928171,0 тыс.руб.

Средства в сумме 2935593,8 тыс.руб. в 2018 году, в сумме 3254921,5 тыс.руб. в 2019 году и в сумме 3411543,2 тыс.руб. в 2020 году – в рамках ГП «Дорожное хозяйство» планируются на выполнение работ по обеспечению содержания объектов недвижимого имущества, закрепленного за ГБУ «Владупрадор» на праве оперативного управления, выполнению функций заказчика по капитальному ремонту, ремонту и содержанию закрепленных автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения и искусственных дорожных сооружений в их составе путем размещения заказа на право заключения договоров на капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог регионального или межмуниципального значения и искусственных дорожных сооружений в их составе.

Бюджетные ассигнования на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства предусмотрены в 2018 году в сумме 861883,4 тыс.руб., в 2019 году – 971591,3 тыс.руб., в 2020 году – 1003100,0 тыс.руб., в том числе:

а) на реконструкцию автомобильных дорог:

⁸⁴ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 17.10.2013 № 1155.

- Владимир – Муром – Арзамас на участке км 9 – км 19 с обходом д. Бараки в 2018 году в сумме 545324,9 тыс.руб., в 2019 году – 525396,4 тыс.руб. (ввод в 2019 году);

- Рождествено – Просеницы – Городищи в Меленковском районе в 2018 году – в сумме 95620,5 тыс.руб. (ввод в 2018 году);

- Карабаново – Махра на км 0 – км 5 в Александровском районе в 2020 году – в сумме 200000,0 тыс.руб. (ввод в 2020 году);

- «Волга» – Устье» – санаторий «Строитель» на участке км 0 – км 1 в Собинском районе в 2019 году – в сумме 42000,0 тыс.руб.;

- Покров – ст.Покров – Марково на участке км 6 – км 7 в Петушинском районе в 2019 году – в сумме 46194,9 тыс.руб.;

б) на строительство автомобильных дорог:

- Василево – Курбатово в Киржачском районе в 2019 году – в сумме 120000,0 тыс.руб. (ввод в 2019 году);

- Обход г. Киржача в Киржачском районе в 2020 году – в сумме 400000,0 тыс.руб. (ввод в 2027 году);

- Коржавино – Большое Юрьево – Охеево в Муромском районе в 2020 году – в сумме 120000,0 тыс.руб. (ввод в 2020 году);

в) на реконструкцию мостовых переходов через:

- р.Большая Дубна на автомобильной дороге Бетонка – Бынино на км 2+613 в Киржачском районе в 2018 году – в сумме 29000,0 тыс.руб., в 2019 году – в сумме 32000,0 тыс.руб.;

- р.Тома на автодороге Красное Заречье-Пречистая Гора на км 1+590 в Юрьев-Польском районе в 2018 году – в сумме 40000,0 тыс.руб.;

- р.Колпь на автомобильной дороге Красная Горбатка – пионерлагерь – Тучково на км 4+600 в Селивановском районе в 2020 году – в сумме 47000,0 тыс.руб.;

- р.Уловка на автомобильной дороге «Порецкое – Мордыш» – Улово на км 1+755 в Суздальском районе в 2020 году – в сумме 47000,0 тыс.руб.;

г) на разработку проектно-сметной документации в 2018 году предусмотрены средства в сумме 1918,0 тыс.руб., в 2019 году – в сумме 8500,0 тыс.руб., в 2020 году – в сумме 7900,0 тыс.руб.: по реконструкции автомобильной дороги Мирный – Палашкино – Нестерково на км 5,5 – км 11,6 в Камешковском районе и по реконструкции мостовых переходов через р.Колпь на автомобильной дороге Красная Горбатка – пионерлагерь – Тучково на км 4+600 в Селивановском районе, р.Уловка на автомобильной дороге «Порецкое – Мордыш» – Улово на км 1+755 в Суздальском районе;

д) на устройство искусственного освещения региональных дорог в 2018 году предусмотрены средства в сумме 150020,0 тыс.руб., в 2019 году – в сумме 197500,0 тыс.руб., в 2020 году – в сумме 181200, тыс.руб.

Согласно финансово-экономическому обоснованию к законопроекту в 2018 году запланировано реконструировать 9,3 км автомобильных дорог и 0,3 км искусственных сооружений, обеспечить устройство 28,1 км линий искусственного

освещения, за два последующих года – 25 км автомобильных дорог, 0,2 км искусственных сооружений, 106,4 км линий искусственного освещения.

Межбюджетные трансферты из дорожного фонда муниципальным образованиям запланированы в 2018 году в сумме 493000,0 тыс.руб., в 2019 году – в сумме 421776,6 тыс.руб., в 2020 году – в сумме 513527,8 тыс.руб., в том числе:

- на проектирование, строительство, реконструкцию автомобильных дорог общего пользования местного значения с твердым покрытием до сельских населенных пунктов, не имеющих круглогодичной связи с сетью автомобильных дорог общего пользования, а также их капитальный ремонт и ремонт в 2018 году в сумме 93000,0 тыс.руб., в 2019 году – в сумме 21776,6 тыс.руб., в 2020 году – в сумме 113527,8 тыс.руб.;

- на осуществление дорожной деятельности на автомобильных дорогах общего пользования местного значения в 2018 году в сумме 400000,0 тыс.руб., в 2019 году – в сумме 400000,0 тыс.руб., в 2020 году – в сумме 400000,0 тыс.руб. При этом согласно пояснительной записке и финансово-экономическому обоснованию к законопроекту на выделенные средства ежегодно планируется отремонтировать не менее 50 км муниципальных дорог.

В сфере дорожного хозяйства на 2018 год проектом закона запланированы расходы в рамках подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий» в сумме 101046,8 тыс.руб. (в том числе субсидия из федерального бюджета 66046,8 тыс.руб.), на 2019 год – в сумме 236109,2 тыс.руб. (в том числе субсидия из федерального бюджета 127885,8 тыс.руб.), на 2020 год – в сумме 149747,3 тыс.руб. (в том числе субсидия из федерального бюджета 133275,1 тыс.руб.). За счет указанных средств в 2018 году планируется построить 5,35 км дорог к 5 сельским населенным пунктам (д.Гашкино Гороховецкого района, д.Толстиково Гусь-Хрустального района, с.Круглово Камешковского района, д.Ежово Кольчугинского района, д.Красная Горка Селивановского района). За трехлетний период предусматривается строительство 18,3 км дорог с твердым покрытием к 10 сельским населенным пунктам.

Законопроектом предусмотрены бюджетные ассигнования на содержание центрального аппарата *инспекции государственного строительного надзора администрации Владимирской области* (далее - Инспекция строительного надзора) в 2018-2020 годах в сумме 18747,8 тыс.руб. ежегодно, что на 969,5 тыс.руб. или на 5,5% больше 2017 года. Указанные средства позволят обеспечить деятельность аппарата Инспекции строительного надзора в количестве 25 штатных единиц.

Средства областного бюджета на содержание Инспекции строительного надзора предусмотрены в законопроекте как непрограммные расходы органов исполнительной власти.

В 2018-2020 годах предусмотрено новое расходное обязательство в сумме 200,0 тыс.руб. ежегодно на проведение независимых экспертиз в области строительного надзора, а именно – пожарно-строительных экспертиз, экспертиз строительных материалов и строительных конструкций, а также проведение

санитарно-эпидемиологических обследований объектов и обследований противопожарных систем.

Предлагаемые к утверждению ассигнования должны обеспечить выполнение всех полномочий и обязательств в сфере государственного строительного надзора, установленных действующим законодательством.

По подразделу *0410 «Связь и информатика»* отражены расходы по государственной программе «Информационное общество (2014-2020 годы)» на 2018 год в сумме 66909,8 тыс.руб., что меньше уточненного плана на 2017 год на 12,1%. Средства областного бюджета предусмотрены в целях повышения доступности для граждан и организаций информации о деятельности исполнительных органов государственной власти области на основе использования информационных и телекоммуникационных технологий, обеспечения возможности предоставления гражданам и организациям государственных услуг в электронной форме (25220,0 тыс.руб.), развития информационно-телекоммуникационной инфраструктуры исполнительных органов государственной власти области (41689,8 тыс.руб.).

При подготовке заключения на законопроект обращено внимание на частичную реализацию предложений Счетной палаты, выработанных по результатам экспертизы годового отчета о ходе реализации и оценке эффективности государственной программы Владимирской области «Информационное общество (2014-2020 годы)» за 2016 год, по приведению ее в соответствие с постановлением Губернатора Владимирской области от 24.02.2014 № 164⁸⁵. Раздел 5 «Прогноз конечных результатов реализации Государственной программы» не содержит перечень целевых показателей (индикаторов) государственной программы (подпрограмм) с расшифровкой плановых значений по годам ее реализации.

По подразделу *0411 «Прикладные научные исследования в области национальной экономики»* отражены расходы по государственной программе «Развитие промышленности Владимирской области, повышение ее конкурентоспособности и обеспечение импортозамещения на 2015-2020 годы» на 2018 год в сумме 300,0 тыс.руб., что в 2 раза больше уточненного плана на 2017 год. Указанные средства будут направлены на проведение конкурса на соискание областных премий им. В.А. Дегтярева в научно-технической сфере. Утвержденной государственной программой «Развитие промышленности Владимирской области, повышение ее конкурентоспособности и обеспечение импортозамещения на 2015-2020 годы» предусмотрено проведение ежегодно по 1 конкурсу.

Отмечаем, что не реализованы предложения Счетной палаты, выработанные по результатам экспертизы годового отчета о ходе реализации и оценке эффективности государственной программы Владимирской области «Развитие промышленности Владимирской области, повышение ее конкурентоспособности и обеспечение импортозамещения на 2015-2020 годы» за 2016 год в части определения ожидаемых непосредственных результатов, характеризующих объем и качество реализации каждого мероприятия, а также корректировки плановых значений целевых показателей на 2017 год с учетом фактически достигнутых значений за 2016 год.

⁸⁵ «О порядке разработки, реализации и оценки эффективности государственных программ Владимирской области».

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» отражены расходы на реализацию 4-х государственных программ:

- «Привлечение инвестиций на территорию Владимирской области на 2014-2018 годы» – 1770,0 тыс.руб. (соответствует уточненному плану на 2017 год). Запланированные средства предполагается направить на реализацию мероприятия по созданию и продвижению положительного имиджа Владимирской области (проведение экономического форума);

- «Использование результатов космической деятельности и современных геоинформационных технологий в интересах социально-экономического развития Владимирской области на 2016-2020 годы» – 794,0 тыс.руб. (на 55,7% больше уточненного плана на 2017 год). Запланированные средства предполагается направить на развитие геоинформационной системы Владимирской области, в том числе: обновление программного модуля «MapEditor GS» и программного модуля «MapSurfer GS» в рамках программного комплекса «ActiveMap GS» для нужд администрации Владимирской области (16,5 тыс.руб. при уточненных расходах на 2017 год – 13,0 тыс.руб.), техническое сопровождение геоинформационной системы Владимирской области (140,0 тыс.руб. при уточненных расходах на 2017 год – 66,0 тыс.руб.), развитие геоинформационной системы Владимирской области (637,5 тыс.руб. при уточненных расходах на 2017 год – 431,0 тыс.руб.);

- «Реализация государственной национальной политики во Владимирской области (2018-2023 годы)» – 100,0 тыс.руб. Запланированные средства предполагается направить на реализацию мероприятий по распространению знаний о традициях, культуре и народах России, проживающих на территории Владимирской области, активизацию творчества народных мастеров декоративно-прикладного искусства. Государственная программа Владимирской области «Реализация государственной национальной политики во Владимирской области (2018-2023 годы)» на момент подготовки настоящего заключения не утверждена;

- «Поддержка развития внутреннего и въездного туризма во Владимирской области на 2016-2020 годы» – 19790,0 тыс.руб. (на 31,8% меньше уточненного плана на 2017 год). Указанные средства планируется направить на реализацию мероприятий по содействию кадровому обеспечению в сфере туризма (1691,9 тыс.руб., что на 37,1% меньше уточненного плана на 2017 год), продвижению туристического продукта⁸⁶ (7713,9 тыс.руб., что на 2,5% меньше уточненного плана на 2017 год), развитию туристской индустрии (692,8 тыс.руб., что на 80,7% меньше уточненного плана на 2017 год), созданию положительного туристского имиджа области (4101,4 тыс.руб., что на 64,6% меньше уточненного плана на 2017 год), поддержке муниципальных образований по созданию положительного туристского имиджа области (800,0 тыс.руб., что на 75% меньше уточненного плана на 2017 год), предоставлению субсидий некоммерческим организациям, участвующим в информационном обеспечении туризма (4790,0 тыс.руб., в 2017 году – субсидии не предусмотрены). Отмечаем, что до 01.01.2018 необходимо принять порядок определения объема и предоставления субсидий из областного бюджета некоммерческим организациям, участвующим в информационном обеспечении

⁸⁶ Изготовление, согласование и установка знаков туристской навигации для нужд администрации области.

туризма, предусмотренный в соответствии со ст. 78.1 Бюджетного кодекса РФ. Кроме того, в государственной программе «Поддержка развития внутреннего и въездного туризма во Владимирской области на 2016-2020 годы»⁸⁷ отсутствует мероприятие по предоставлению субсидий из областного бюджета некоммерческим организациям, участвующим в информационном обеспечении туризма, в связи с чем в срок до 01.04.2017 требуется внесение соответствующих изменений в программу.

Общий объем расходов **ДИЗО** предусмотрен на 2018 год в сумме 244792,4 тыс.руб., что на 18% больше уточненного плана на 2017 год, утвержденного Законом № 149-ОЗ (207456,6 тыс.руб.).

Расходы ДИЗО в 2018 году предусмотрены по следующим подразделам:

- 0113 «Другие общегосударственные вопросы» – 90398,4 тыс.руб.;
- 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» – 100000,0 тыс.руб.;
- 0410 «Связь и информатика» – 4194,0 тыс.руб.;
- 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» – 50200,0 тыс.руб.

Наибольший объем расходов ДИЗО (40,9%) отражен по подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» на реализацию подпрограммы «Техническая и технологическая модернизация, инновационное развитие агропромышленного комплекса» Госпрограммы АПК (общий объем финансирования через ДИЗО в 2018-2020 годах – 300000,0 тыс.руб.). За счет выделяемых средств планируется приобрести в собственность области дополнительные акции, выпускаемые при увеличении уставного капитала ОАО «Владагролизинг». Целью вноса в уставный капитал определено снабжение сельскохозяйственных производителей современным высокотехнологичным сельскохозяйственным оборудованием и машинами на основе договоров финансового лизинга. В 2018 году за счет бюджетных средств ОАО «Владагролизинг» планирует приобрести и поставить сельскохозяйственным производителям Владимирской области 21 единицу сельскохозяйственной техники на сумму 50000,0 тыс.руб. (комбайны, трактора, прицепы и полуприцепы, автомобильная техника сельскохозяйственного назначения, оборудование для животноводства, сеялки, комплексы косилок и прочие) и 250 голов крупнорогатого скота на сумму 50000,0 тыс.руб., в 2019 и 2020 годы – 42 единицы сельскохозяйственной техники на общую сумму 100000,0 тыс.руб. и 500 голов крупнорогатого скота на сумму 100000,0 тыс.руб. Обращаем внимание, что согласно Госпрограмме АПК целевым показателем выполнения реализуемого ДИЗО мероприятия «Развитие лизинговой деятельности в сельском хозяйстве» выступает «Увеличение к предыдущему году поставки техники сельскохозяйственным товаропроизводителям по договорам лизинга, %». Предоставление в лизинг крупнорогатого скота государственной программой не предусмотрено.

Бюджетные ассигнования ДИЗО в сумме 50200,0 тыс.руб. (или 20,5% от общей суммы расходов) в 2018 году планируется направить на подраздел 0412

⁸⁷ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 18.03.2016 № 210.

«Другие вопросы в области национальной экономики» на реализацию следующих государственных программ:

– государственной программы «Привлечение инвестиций на территорию Владимирской области на 2014-2018 годы» (подпрограмма «Формирование благоприятного инвестиционного климата Владимирской области» (общий объем финансирования через ДИЗО в 2018-2020 годах – 150000,0 тыс.руб.)). За счет выделяемых средств планируется приобрести в собственность области дополнительные акции, выпускаемые при увеличении уставного капитала АО «Корпорация развития Владимирской области», в целях создания инфраструктуры для размещения производственных и иных объектов инвесторов. Так, согласно приложению 15⁸⁸ к законопроекту целью инвестирования является создание инфраструктуры для размещения производственных и иных объектов инвесторов. Целью вноса в уставный капитал АО «Корпорация развития Владимирской области» (по 50000,0 тыс.руб. ежегодно) в рамках указанной подпрограммы определено стимулирование инвестиционной и инновационной деятельности, создание системы планирования и управления процессами привлечения инвестиций в экономику и социальную сферу области. В расчетах к законопроекту отсутствует расчет потребности в докапитализации АО «Корпорация развития Владимирской области». Отмечаем, что реализация утвержденной государственной программы «Привлечение инвестиций на территорию Владимирской области на 2014-2018 годы» завершается в 2018 году. Новая государственная программа по привлечению инвестиций на территорию Владимирской области на момент подготовки заключения на законопроект не утверждена и не прошла экспертизу Счетной палаты Владимирской области. К законопроекту представлен проект паспорта государственной программы «Привлечение инвестиций на территорию Владимирской области на 2019-2023 годы». При этом указанная государственная программа отсутствует в утвержденном постановлением Губернатора Владимирской области от 09.07.2013 № 788 перечне государственных программ, что не согласуется с положениями ст. 179 Бюджетной кодекса РФ и постановления Губернатора Владимирской области от 24.02.2014 № 164⁸⁹.

– государственной программы «Использование результатов космической деятельности и современных геоинформационных технологий в интересах социально-экономического развития Владимирской области на 2016-2020 годы» (общий объем финансирования через ДИЗО в 2018-2019 годах – 400,0 тыс.руб.). В целях развития геоинформационной системы Владимирской области за счет выделяемых средств (по 200,0 тыс.руб. ежегодно) за 2 года планируется приобрести 6 компьютерных рабочих мест (по 3 ежегодно) и 6 лазерных принтеров (по 3 ежегодно).

Бюджетные ассигнования ДИЗО в сумме 4194,0 тыс.руб. (или 1,7% от общей суммы расходов) в 2018 году планируется направить на подраздел 0410 «Связь и

⁸⁸ Распределение бюджетных ассигнований на предоставление бюджетных инвестиций юридическим лицам, не являющимся государственными (муниципальными) учреждениями и государственными (муниципальными) унитарными предприятиями, на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов.

⁸⁹ «О порядке разработки, реализации и оценки эффективности государственных программ Владимирской области».

информатика» на реализацию государственной программы «Информационное общество (2014-2020 годы)» (подпрограмма «Электронные органы исполнительной власти региона» (общий объем финансирования через ДИЗО в 2018-2020 годах составляет 11249,0 тыс.руб.)). За счет выделяемых средств планируется создание автоматизированной системы электронного архива ДИЗО (объем бюджетных средств в 2018 году – 2194,0 тыс.руб., в 2019 году – 3055,0 тыс.руб.) и развитие функционирования региональной автоматизированной информационной системы планирования и размещения государственного заказа (объем бюджетных средств ежегодно – 2000,0 тыс.руб.). Согласно государственной программе «Информационное общество (2014-2020 годы)» выделяемые средства позволят достичь следующих показателей результативности: доля документов ДИЗО постоянного срока хранения, переведенных в электронный вид, в 2018 году составит 55%, в 2019 году – 100%; доля государственных и муниципальных закупок Владимирской области⁹⁰ с использованием региональной автоматизированной информационной системы планирования и размещения государственного заказа в 2018 году составит 55%, в 2019 году – 70%, в 2020 году – 85%.

Бюджетные ассигнования ДИЗО в сумме 90398,4 тыс.руб. (или 36,9% от общей суммы расходов) в 2018 году планируется направить на подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы», в том числе по следующим целевым статьям:

- расходы на оплату труда работников – 40483,2 тыс.руб. (увеличение на 6,4% относительно уточненного плана на 2017 год). Расчет фонда заработной платы на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годы произведен на 68 единиц⁹¹ штатной численности без учета постановления администрации Владимирской области от 06.07.2017 № 555, которым предусмотрено увеличение с 17.07.2017 штатной численности ДИЗО на 2 единицы⁹²;

- расходы на предоставление субвенции муниципальному образованию город Владимир на осуществление отдельных государственных полномочий Владимирской области в сфере земельных отношений – 4089,0 тыс.руб. (новые расходные обязательства в рамках реализации Закона Владимирской области от 10.05.2017 № 37-ОЗ «О наделении органов местного самоуправления муниципального образования город Владимир Владимирской области отдельными государственными полномочиями исполнительного органа государственной власти Владимирской области», вступающего в силу с 01.01.2018). Средства областного бюджета планируется направить на обеспечение деятельности 5 штатных единиц, необходимых для осуществления передаваемых полномочий;

- расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) учреждений, обеспечивающих предоставление услуг в сфере государственной кадастровой оценки, – 37290,5 тыс.руб. (на 2019-2020 годы – 21168,4 тыс.руб. ежегодно). За счет средств областного бюджета планируется предоставить субсидию государственному

⁹⁰ Осуществляются в соответствии с требованиями Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

⁹¹ В том числе: 66 государственных гражданских служащих, 2 работника (водители), не являющиеся гражданскими служащими.

⁹² Консультант и ведущий специалист-эксперт (отдел по управлению земельными ресурсами ДИЗО).

бюджетному учреждению Владимирской области «Центр государственной кадастровой оценки Владимирской области». С 01.01.2018 в соответствии с Федеральным законом от 03.07.2016 № 237-ФЗ «О государственной кадастровой оценке» во Владимирской области предусмотрено создание государственного бюджетного учреждения Владимирской области «Центр государственной кадастровой оценки Владимирской области», основным видом деятельности которого будет проведение государственной кадастровой оценки. Согласно проекту государственного задания на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов для государственного бюджетного учреждения «Центр государственной кадастровой оценки Владимирской области», представленного с законопроектом, в 2018 году планируется оказание 1-й государственной услуги «Предоставление в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий государственный кадастровый учет и государственную регистрацию прав, информации о данных рынка недвижимости» и 2-х работ «Сбор, обработка, систематизация и накопление информации при определении кадастровой стоимости» и «Определение кадастровой стоимости объектов недвижимости в соответствии со статьей 16 Федерального закона от 03.07.2016 № 237-ФЗ «О государственной кадастровой оценке»⁹³. В ходе анализа обращено внимание, что проектом государственного задания для государственного бюджетного учреждения «Центр государственной кадастровой оценки Владимирской области» не установлены значения показателей, характеризующих качество выполнения в 2018 году работы «Определение кадастровой стоимости объектов недвижимости в соответствии со ст. 16 Федерального закона от 03.07.2016 № 237-ФЗ «О государственной кадастровой оценке»;

- расходы на обеспечение функций государственных органов – 2550,7 тыс.руб. (увеличение на 8,1% относительно уточненного плана на 2017 год);

- оформление технической документации и технических планов на объекты недвижимости и их постановка на кадастровый учет в рамках государственной программы Владимирской области «Управление государственной собственностью» – 2893,0 тыс.руб. В 2018 году предполагается провести техническую инвентаризацию и государственную регистрацию права собственности и права оперативного управления государственных учреждений Владимирской области на закрепленные за ними 100 объектов недвижимости (в 2019-2020 годы – 50 объектов недвижимости ежегодно, объем бюджетных средств – 2893,0 тыс.руб. ежегодно);

- приобретение изъятых земельных участков сельскохозяйственного назначения в государственную собственность Владимирской области – 1075,2 тыс.руб. (уменьшение на 82,8% относительно уточненного плана на 2017 год). В 2018 году планируется приобрести в областную собственность 7 земельных участков сельскохозяйственного назначения по цене 153,6 тыс.руб. за единицу;

- предпродажная подготовка земельных участков сельскохозяйственного назначения, изъятых у собственников, – 599,8 тыс.руб. (уменьшение на 80,3% относительно уточненного плана на 2017 год). В 2018 году планируется выполнить

⁹³ Определение кадастровой стоимости вновь учтенных объектов недвижимости, ранее учтенных объектов недвижимости в случае внесения в Единый государственный реестр недвижимости сведений о них и объектов недвижимости, в отношении которых произошло изменение их количественных и (или) качественных характеристик, в период между датой проведения последней государственной кадастровой оценки и датой проведения очередной государственной кадастровой оценки.

кадастровые работы в отношении 7 земельных участков (в 2017 году – 29 земельных участков), провести оценку 7 земельных участков (в 2017 году – 34 земельных участка), опубликовать 21 извещение о продаже (в 2017 году – 102 извещения);

- оценка недвижимости, признание прав и регулирование отношений по государственной и муниципальной собственности – 588,5 тыс.руб. (соответствует уточненному плану текущего года). В 2018 году планируется провести аудит 9 государственных унитарных предприятий (объем бюджетных ассигнований – 280 тыс.руб.)⁹⁴, опубликовать 3 извещения о продаже земельных участков или права на заключение договоров аренды (55,9 тыс.руб.), выполнить кадастровые работы в отношении трех земельных участков, находящихся в государственной собственности Владимирской области (63,2 тыс.руб.), определить рыночную стоимость 12 объектов оценки (189,4 тыс.руб.);

- обеспечение приватизации и проведение предпродажной подготовки объектов приватизации – 429,5 тыс.руб. (соответствует уточненному плану текущего года). В 2018 году предполагается произвести межевание, оформление с установлением границ 2-х земельных участков для проведения государственного кадастрового учета, изготовить и разместить рекламные материалы в отношении 2-х объектов недвижимости, рыночную оценку 43 объектов и изготовить техническую документацию 2 объектов, относящихся к государственной собственности;

- доработка автоматизированной информационной системы по управлению государственным имуществом Владимирской области в рамках государственной программы Владимирской области «Управление государственной собственностью» – 300,0 тыс.руб. (соответствует уточненному плану на 2017 год);

- хранение учетно-технической документации – 99,0 тыс.руб. (соответствует уточненному плану текущего года). За счет бюджетных средств предусмотрено обеспечить хранение 708737 объектов технического учета.

Департаменту развития предпринимательства, торговли и сферы услуг администрации Владимирской области (далее – ДРПТСУ) ассигнования на 2017 год предусматриваются в сумме 230045,3 тыс.руб. Относительно уточненного плана на 2017 год расходы уменьшены на 2,0%. На 2019 год предусмотрены средства в сумме 235240,8 тыс.руб., на 2020 год – 240412,5 тыс.руб.

Расходы ДРПТСУ в 2018 году предусмотрены по подразделам:

- 0410 «Связь и информатика», а именно – на реализацию государственной программы «Информационное общество (2014-2020 годы)» (обеспечение функционирования автоматизированной информационной системы управления государственной поддержкой малого и среднего предпринимательства и региональной автоматизированной информационной системы декларирования и лицензирования розничной продажи алкогольной и спиртосодержащей продукции) – 1100,0 тыс.руб. (0,5% от общей суммы расходов по ДРПТСУ), что соответствует уровню текущего года;

⁹⁴ В соответствии с постановлением Губернатора Владимирской области от 21.08.2009 № 682 на ДИЗО возложены функции заказчика по отбору на торгах в форме открытого конкурса аудиторских организаций для осуществления обязательного ежегодного аудита унитарных предприятий Владимирской области, объем выручки которых от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) за предшествующий отчетному год превышает 50,0 млн.руб.

➤ 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики», в том числе по следующим целевым статьям:

– расходы на реализацию мероприятий ГП «Развитие предпринимательства» – 204705,7 тыс.руб. (89,0% от общей суммы расходов по ДРПТСУ), что на 2,1% меньше уровня текущего года;

– расходы на реализацию мероприятий государственной программы Владимирской области «Привлечение инвестиций на территорию Владимирской области» – 2415,0 тыс.руб. (1,0% от общей суммы расходов по ДРПТСУ), что соответствует уровню текущего года;

– расходы на оплату труда работников и обеспечение функций государственных органов – 21824,6 тыс.руб. (9,5% от общей суммы расходов по ДРПТСУ), что на 3,2% меньше уровня текущего года. Увеличение штатной численности государственных служащих ДРПТСУ (31 ед.) на 2018 год не планируется. В плановых расходах на 2018 год учтено увеличение на 5,0% (на планируемый уровень инфляции) расходов на заработную плату и начисления на оплату труда.

В проекте областного бюджета расходы на реализацию мероприятий ГП «Развитие предпринимательства» на 2018 год предусмотрены в сумме 204705,7 тыс.руб., что составляет 98,0% к уровню текущего года. На 2019 год предусмотрены средства в объеме 209901,2 тыс.руб., на 2020 год – 215072,9 тыс.руб.

Структура расходов на реализацию госпрограммы на 2018 год представлена на рис. 17.

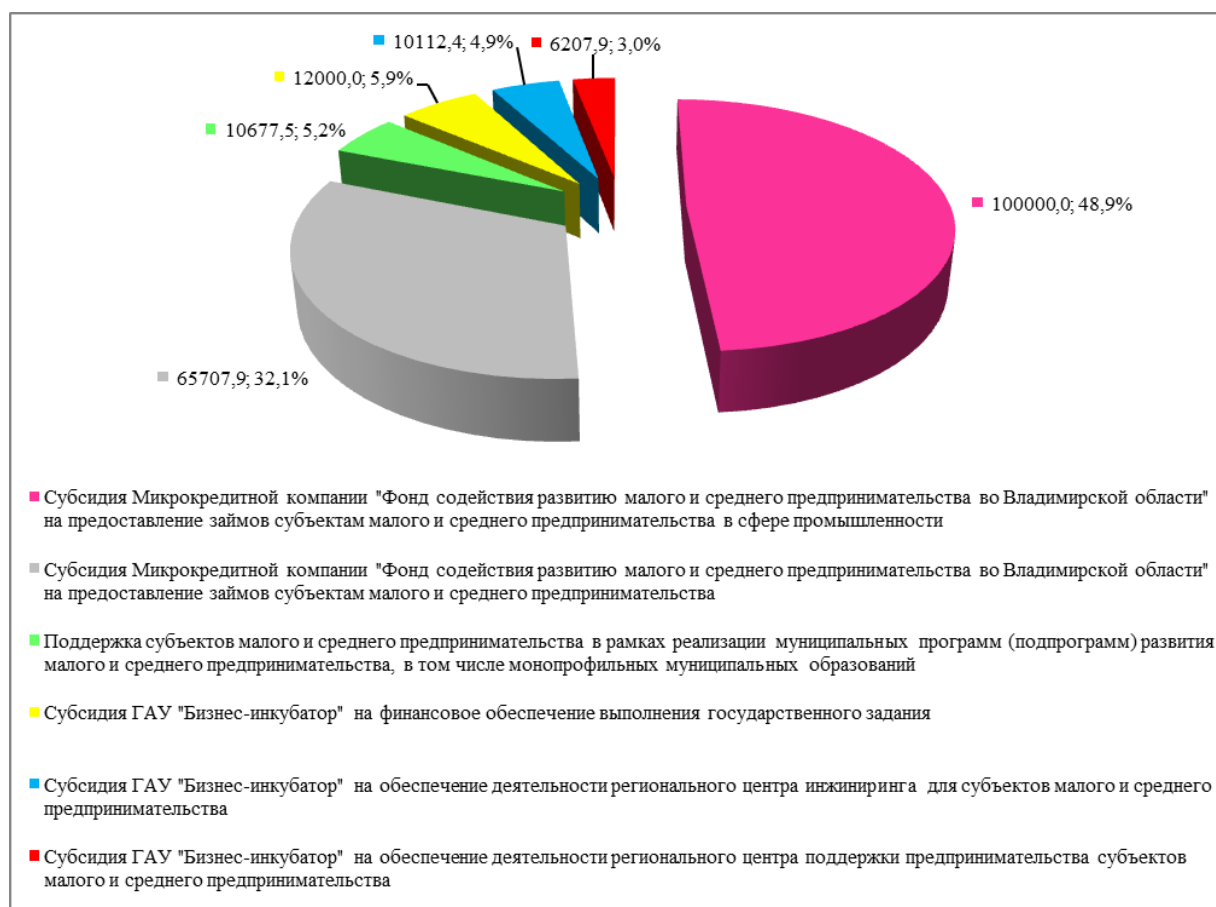


Рис. 17. Структура расходов в 2018 году на реализацию ГП «Развитие предпринимательства» (тыс.руб.; %)

Наибольшая часть средств на общую сумму 194028,2 тыс.руб. (94,8% от общего объема расходов на программу) в рамках ГП «Развитие предпринимательства» в 2018 году будет направлена через организации, образующие инфраструктуру поддержки малого и среднего предпринимательства, в том числе:

- Микрокредитной компании «Фонд содействия развитию малого и среднего предпринимательства во Владимирской области» на предоставление займов – 165707,9 тыс.руб. (81% от общего объема расходов на программу), в том числе займов хозяйствующим субъектам малого и среднего предпринимательства в сфере промышленности – 100000,0 тыс.руб.;

- государственному автономному учреждению Владимирской области «Бизнес-Инкубатор» на общую сумму 28320,3 тыс.руб., в том числе: на финансовое обеспечение выполнения государственного задания – 12000,0 тыс.руб. (5,9% от общего объема расходов на программу); на обеспечение деятельности регионального центра инжиниринга для субъектов малого и среднего предпринимательства – 10112,4 тыс.руб. (4,9% от общего объема расходов на программу); на обеспечение деятельности регионального центра поддержки предпринимательства субъектов малого и среднего предпринимательства – 6207,9 тыс.руб. (3,0% от общего объема расходов на программу).

На поддержку субъектов малого и среднего предпринимательства в рамках реализации муниципальных программ (подпрограмм) развития малого и среднего предпринимательства, в том числе монопрофильных муниципальных образований, в 2018 году будет направлено 10677,5 тыс.руб. (5,2% от общего объема расходов на программу).

Отмечаем, что в целях реализации рекомендаций Счетной палаты, выработанных при подготовке заключений на проект закона об областном бюджете на 2016 год и плановый период 2017 и 2018 годов, на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов, о приведении ГП «Развитие предпринимательства» в соответствие с требованиями постановления Губернатора Владимирской области от 24.02.2014 № 164⁹⁵ в 2017 году внесены изменения в программу, в том числе: органы местного самоуправления предусмотрены в качестве соисполнителей программы, а также приведена прогнозная оценка расходов бюджетов муниципальных образований на реализацию целей и задач государственной программы (подпрограммы).

Установлено, что предусмотренные законопроектом расходы областного бюджета на 2018 год на реализацию ДРПТСУ ГП «Развитие предпринимательства» в сумме 204705,7 тыс.руб. не согласуются с объемами расходов на тот же период, предусмотренных в утвержденной ГП «Развитие предпринимательства» в сумме 209068,2 тыс.руб., что потребует соответствующей корректировки.

Анализ условий конкурсного отбора Минэкономразвития России (приказ от 25.03.2015 № 167⁹⁶) по предоставлению субсидии федерального бюджета субъекту

⁹⁵ «О порядке разработки, реализации и оценки эффективности государственных программ Владимирской области».

⁹⁶ «Об утверждении условий конкурсного отбора субъектов Российской Федерации, бюджетам которых предоставляются субсидии из федерального бюджета на государственную поддержку малого и среднего

РФ на реализацию мероприятий поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства показал, что Владимирская область не планирует привлекать средства федерального бюджета на следующие мероприятия, предусмотренные условиями конкурсного отбора и ранее реализуемые (до 2017 года) на территории области: поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства, осуществляющих деятельность в сфере производства товаров (работ, услуг), поддержка начинающих субъектов малого предпринимательства.

Расходы на обеспечение деятельности *ДИВЭД* запланированы на 2018 год в сумме 48912,2 тыс.руб. (с увеличением к уровню текущего года на 10,5%).

Расходы ДИВЭД в 2018 году предусмотрены по следующим подразделам:

- 0113 «Другие общегосударственные вопросы» – 450,0 тыс.руб. По данному подразделу отражены представительские расходы;

- 0410 «Связь и информатика» – 660,0 тыс.руб. По данному разделу отражены расходы на реализацию государственной программы Владимирской области «Информационное общество (2014-2020 годы)», планируемые на услуги по развитию специализированного Интернет-портала (разработка дополнительных панелей управления) в рамках подпрограммы «Информационно-телекоммуникационная инфраструктура информационного общества, предоставление государственных и муниципальных услуг на ее основе» и на проведение комплекса мер по обеспечению информационной безопасности информационно-телекоммуникационной сети ДИВЭД в рамках подпрограммы «Электронные органы исполнительной власти региона»;

- 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» – 47802,2 тыс.руб., в том числе 15905,1 тыс.руб. (32,5% от общей суммы расходов) – расходы по оплате труда, которые планируется с ростом относительно плановых показателей 2017 года на 5,9%. Увеличение штатной численности государственных служащих ДИВЭД (24 ед.) на 2018 год не планируется.

В данном подразделе отражены также расходы на реализацию государственной программы «Привлечение инвестиций на территорию Владимирской области на 2014-2018 годы» в сумме 18397,9 тыс.руб. В структуре программных расходов ДИВЭД наибольшую долю – 94,8% или 17437,9 тыс.руб. – составляют расходы, планируемые на проведение и участие в выставочно-ярмарочных, презентационных и иных мероприятиях инвестиционной тематики в РФ и за рубежом, в рамках подпрограммы «Продвижение положительного делового имиджа региона».

В данном подразделе отражены также расходы на реализацию ГП «Развитие предпринимательства» в сумме 12420,5 тыс.руб. на обеспечение деятельности центра (агентства) координации поддержки экспортно-ориентированных субъектов малого и среднего предпринимательства, в том числе средства планируется направить на:

- фонд оплаты труда и начисления на выплаты по оплате труда директора, заместителя директора и 2 специалистов – 2952,9 тыс.руб.;

предпринимательства, включая крестьянские (фермерские) хозяйства, и требований к организациям, образующим инфраструктуру поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства».

- приобретение основных средств для оборудования рабочих мест административно-управленческого персонала – 193,7 тыс.руб.
- прочие текущие расходы – 238,3 тыс.руб.;
- расходы на реализацию мероприятий по внедрению «Регионального экспортного стандарта» (создание и продвижение экспортного бренда Владимирской области «Made in Vladimir», создание информационного ресурса, посвященного экспортной деятельности Владимирской области («Экспортный портал Владимирской области»), – 608,6 тыс.руб.;
- командировочные расходы – 350,0 тыс.руб.;
- услуги связи – 152,9 тыс.руб.;
- коммунальные услуги, включая аренду помещений, – 180,0 тыс.руб.;
- оплату услуг сторонних организаций и физических лиц по видам расходов – 245,0 тыс.руб.;
- организацию и участие в выставочно-ярмарочных и конгрессных мероприятиях, международных и межрегиональных бизнес-миссиях и других промоутерских мероприятиях на территории РФ и зарубежом – 7249,1 тыс.руб.;
- организацию и проведение ежегодного регионального конкурса «Лучший экспортер года» среди субъектов малого и среднего предпринимательства – 50,0 тыс.руб.;
- доступ к российским и международным информационным порталам и базам данных по тематике внешнеэкономической деятельности – 96,0 тыс.руб.;
- продвижение информации о деятельности регионального центра поддержки экспорта – 56,0 тыс.руб.;
- создание и обеспечение работы интернет-сайта центра поддержки экспорта – 48,0 тыс.руб.

Необходимо отметить, что размер бюджетных средств, предусмотренных в проекте областного бюджета на реализацию основного мероприятия «Обеспечение деятельности центра (агентства) координации поддержки экспортно-ориентированных субъектов малого и среднего предпринимательства» ГП «Развитие предпринимательства», не соответствует объему средств, предусмотренному самой государственной программой, что требует соответствующей корректировки.

Общий объем расходов *департамента по труду и занятости населения администрации Владимирской области* (далее – ДТЗН) предусмотрен на 2018 год в сумме 681331,8 тыс.руб. (на 7% меньше уточненного плана на 2017 год, утвержденного Законом № 149-ОЗ). На 2019 год запланированы средства в сумме 709257,3 тыс.руб., на 2020 год – 717289,1 тыс.руб.

Расходы ДТЗН в 2018 году предусмотрены по следующим подразделам:

- 0401 «Общеэкономические вопросы» – 276540,3 тыс.руб.;
- 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» – 294,0 тыс.руб.;
- 1001 «Пенсионное обеспечение» – 28427,8 тыс.руб.;
- 1003 «Социальное обеспечение населения» – 375969,7 тыс.руб.;
- 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» – 100,0 тыс.руб.

Денежные средства в сумме 276540,3 тыс.руб. (или 40,6% от общей суммы расходов ДТЗН) в 2018 году планируется направить на подраздел 0401 «Общеэкономические вопросы» по следующим целевым статьям:

- ГП «Соцподдержка граждан» – 854,0 тыс.руб. (увеличение расходов на 42,9% относительно уточненного плана текущего года). За счет бюджетных средств планируется осуществить устройство входных групп в ГКУ ВО «ЦЗН города Владимира» и ГКУ ВО «ЦЗН города Меленки» с целью повышения уровня их доступности для инвалидов и других маломобильных групп населения;

- государственная программа Владимирской области «Содействие занятости населения Владимирской области»⁹⁷ – 246117,3 тыс.руб. (увеличение расходов на 3,2% относительно уточненного плана текущего года);

- непрограммные расходы иных областных органов исполнительной власти – 29569,0 тыс.руб. (увеличение расходов на 8,8% относительно уточненного плана текущего года), в том числе расходы на оплату труда работников государственных органов – 25258,0 тыс.руб. (увеличение на 4,9%), на обеспечение функций государственных органов – 4311,0 тыс.руб. (увеличение на 39,8%).

Значительный объем денежных средств бюджета ДТЗН – 375969,7 тыс.руб. (или 55,2% от общей суммы расходов и на 19,3% меньше уточненного плана на 2017 год) планируется направить в 2018 году на подраздел 1003 «Социальное обеспечение населения» в рамках реализации государственной программы «Содействие занятости населения Владимирской области». В том числе 374392,7 тыс.руб. по указанному разделу планируется направить на социальные выплаты безработным гражданам (на 19,6% меньше уточненного плана на 2017 год), 1477,0 тыс.руб. – выплаты единовременной финансовой помощи на обустройство соотечественникам, проживающим за рубежом и переселившимся во Владимирскую область для постоянного проживания, 100,0 тыс.руб. – на компенсацию расходов, понесенных безработными гражданами при переезде или переселении в другую местность для трудоустройства. Снижение расходов в 2018 году на социальные выплаты безработным граждан связано с сокращением численности безработных во Владимирской области – к началу октября 2017 года в органах государственной службы занятости населения администрации Владимирской области состояли на учете 7,6 тыс.чел. со статусом безработных, что на 0,9 тыс.чел. меньше, чем на начало октября 2016 года. Планируемые социальные выплаты включают в себя:

- пособия по безработице в 2018 году в сумме 362262,9 тыс.руб. в расчете на 7562 безработных граждан (в 2019 году – 388048,0 тыс.руб., в 2020 году – 395148,3 тыс.руб. в расчете на 6768 безработных граждан ежегодно);

- стипендии в период профессиональной подготовки, переподготовки и повышения квалификации по направлению органов службы занятости в 2018 году в сумме 9236,5 тыс.руб. в расчете на 265 человек (в 2019 году – 9892,5 тыс.руб., в 2020 году – 10073,1 тыс.руб. в расчете на 237 чел. ежегодно);

⁹⁷ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 23.09.2016 № 840.

- материальную помощь в связи с истечением установленного периода выплаты пособия по безработице в 2018 году в сумме 11,2 тыс.руб. в расчете на 15 человек (в 2019-2020 годах – 11,5 тыс.руб. ежегодно в расчете на 16 чел.);
- материальную помощь в период профессиональной подготовки, переподготовки и повышения квалификации по направлению органов службы занятости в сумме 1000,0 тыс.руб. ежегодно в расчете на 500 чел.;
- оплату услуг кредитной организации по зачислению социальных выплат на счета безработных граждан и услуг почтовой связи по доставке пособий по безработице, стипендий и материальной помощи в 2018 году в сумме 1882,1 тыс.руб. (в 2019 году – 2014,4 тыс.руб., в 2020 году – 2051,4 тыс.руб.).

Бюджетные средства в сумме 28427,8 тыс.руб. (на 6,2% меньше уточненного плана на 2017 год) в 2018 году планируется направить на подраздел 1001 *«Пенсионное обеспечение»* на выплату пенсии, назначенной по предложению органов службы занятости на период до наступления возраста, дающего право на установление трудовой пенсии по старости, в том числе досрочно назначаемой трудовой пенсии по старости, в рамках реализации государственной программы Владимирской области *«Содействие занятости населения Владимирской области»*. Снижение расходов связано с прогнозируемым сокращением числа лиц, которым досрочно назначена пенсии по старости (план 2017 года – 268 чел, прогноз 2018 года – 217 чел.).

По подразделу 0412 *«Другие вопросы в области национальной экономики»* отражены расходы ДТЗН на 2018 год в сумме 294,0 тыс.руб. на оснащение навигационным оборудованием ГЛОНАСС автотранспортных средств (150,0 тыс.руб.) и сопровождение системы мониторинга автотранспорта (144,0 тыс.руб.) в рамках реализации государственной программы Владимирской области *«Использование результатов космической деятельности и современных геоинформационных технологий в интересах социально-экономического развития Владимирской области на 2016-2020 годы»*.

По подразделу 1006 *«Другие вопросы в области социальной политики»* отражены расходы ДТЗН в сумме 100,0 тыс.руб. ежегодно на реализацию ведомственной целевой программы *«Улучшение условий и охраны труда во Владимирской области»*.

Необходимо отметить, что размер бюджетных средств, предусмотренных в проекте областного бюджета на реализацию государственной программы *«Содействие занятости населения Владимирской области»* (650514,8 тыс.руб.), не соответствует объему средств, предусмотренному проектом паспорта государственной программы (650608,8 тыс.руб.), что требует соответствующей корректировки.

По результатам анализа утвержденной государственной программы *«Содействие занятости населения Владимирской области»* обращено внимание, что при ее разработке учтены не все замечания, изложенные Счетной палатой в заключении на проект государственной программы *«Содействие занятости населения Владимирской области»*. Так, отдельные прогнозные показатели реализации госпрограммы не соответствуют целевым индикаторам реализации

Стратегии социально-экономического развития Владимирской области до 2030 года⁹⁸ (далее – Стратегия), что нарушает требования Порядка разработки, реализации и оценки эффективности государственных программ Владимирской области, утвержденного постановлением Губернатора Владимирской области от 24.02.2014 № 164. По результатам реализации государственной программы «Содействие занятости населения Владимирской области» ожидается достижение уровня безработицы (по методологии Международной организации труда) в 2017 году в размере 6,0%, в 2018 году – 5,7%, к 2020 году – 5,3%. При этом Стратегией установлены более высокие результаты по снижению уровня безработицы в регионе: в 2017 году – 3,9%, в 2018 году – 3,8%, к 2020 году – 3,6%. Также со Стратегией не соотносятся планируемые государственной программой значения показателя «удельный вес трудоустроенных граждан в общей численности граждан, обратившихся за содействием в государственные учреждения службы занятости с целью поиска подходящей работы»: в 2017 году – 64,0% (75,0%), в 2018 году – 65,0% (75,2%), в 2020 году – 68,0% (75,5%).

Такое расхождение обусловлено планированием ДТЗН целевого показателя государственной программы «удельный вес трудоустроенных граждан в общей численности граждан, обратившихся за содействием в государственные учреждения службы занятости с целью поиска подходящей работы» в соответствии с приказами Минтруда России от 02.11.2016 № 602н «Об утверждении целевых прогнозных показателей в области содействия занятости населения» (на 2017 год – 64,0%) и от 26.10.2017 № 747н «Об утверждении целевых прогнозных показателей в области содействия занятости населения на 2018 год» (на 2018 год – 65,0%).

Кроме того, обращено внимание на наличие несопоставимых данных в разных разделах утвержденной государственной программы «Содействие занятости населения Владимирской области». Например, в разделе V «Прогноз конечных результатов реализации государственной программы» отражено, что средняя продолжительность безработицы в 2017 году составит 5,2 месяца, в 2018 году – 5 месяцев. В то же время согласно приложению 1 к государственной программе «Сведения об индикаторах и показателях государственной программы» средняя продолжительность безработицы в 2017 году составит 5 месяцев, в 2018 году – 4,8 месяца. В разделе V «Прогноз конечных результатов реализации государственной программы» предусмотрено, что доля граждан, приступивших к профессиональному обучению или получению дополнительного профессионального образования, в численности граждан, признанных в установленном порядке безработными, составит 10%, при этом здесь же, в разбивке по годам, указано значение 20%, а в приложении 1 к государственной программе – 10%.

Общий объем расходов *департамента цен и тарифов администрации Владимирской области* (далее – ДЦТ) предусмотрен на 2018 год в сумме 37761,7 тыс.руб., что на 4,5% выше плановых назначений текущего года. На 2019 и 2020 годы расходы ДЦТ предусмотрены в объеме 37761,7 тыс.руб. ежегодно.

Наибольший объем бюджетных средств (36761,7 тыс.руб. или 97,4% от общей суммы расходов департамента) в 2018 году планируется направить по подразделу

⁹⁸ Утверждена Указом Губернатора Владимирской области от 02.06.2009 № 10.

0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» на обеспечение деятельности центрального аппарата ДЦТ. Увеличение штатной численности ДЦТ (53 ед.) в 2018 году не планируется. В плановых расходах на 2018 год учтено увеличение на 5% (на планируемый уровень инфляции) расходов на заработную плату и начисления на оплату труда.

Помимо средств на обеспечение деятельности центрального аппарата ДЦТ предусматриваются дополнительные ежегодные ассигнования по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» в размере 1000,0 тыс.руб. (или 2,6% от общей суммы расходов департамента) для проведения независимых экспертиз экономического обоснования установления цен и тарифов на электро- и теплоэнергию, количество которых, как и в 2017 году, запланировано в объеме 10 шт.

Бюджетные проектировки по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» в 2018 году предусмотрены в сумме 1403119,3 тыс.руб. На 2019-2020 годы расходы по данному разделу предусмотрены в сумме 1372185,9 тыс.руб. и 1271802,5 тыс.руб. соответственно.

Информация о расходах по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» в 2018 году в разрезе подразделов бюджетной классификации представлена на рис. 18.

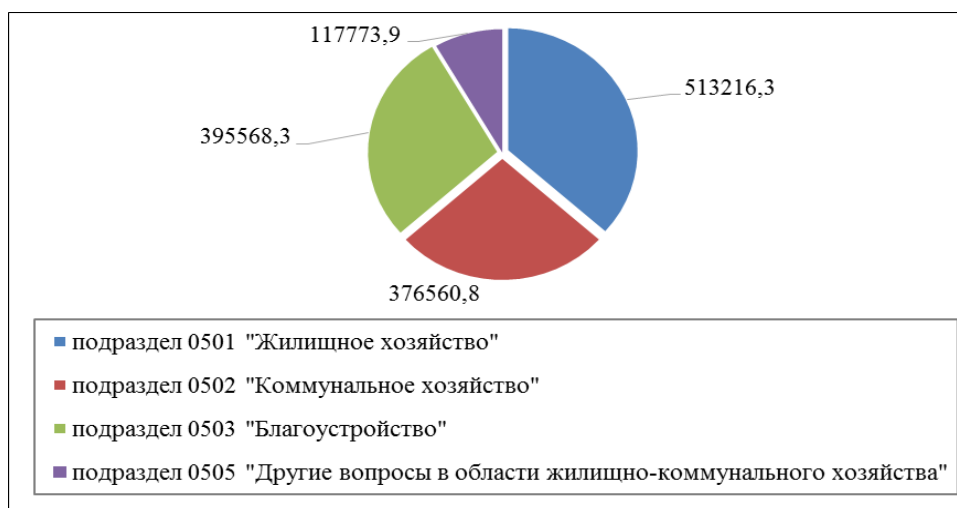


Рис. 18. Информация о расходах в 2018 году по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» в разрезе подразделов, тыс.руб.

Расходы областного бюджета в сфере жилищно-коммунального хозяйства в соответствии с ведомственной структурой расходов на 2018 год, а также в 2019-2020 гг. предлагается осуществлять через департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации Владимирской области (далее - ДЖКХ) (71,4%⁹⁹ расходов по разделу), ДСА (26,2%¹⁰⁰), государственную жилищную инспекцию администрации Владимирской области (далее - Жилинспекция) (2,3%¹⁰¹), ДЦТ (0,1%¹⁰²).

⁹⁹ В 2019 году – 70,8% общих расходов по разделу, в 2020 году – 68,5%.

¹⁰⁰ В 2019 году – 26,7%, в 2020 году – 28,8%.

¹⁰¹ В 2019 году – 2,4%, в 2020 году – 2,6%.

¹⁰² В 2019-2020 годах – 0,1% ежегодно.

Информация о расходах по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» в 2018 году в разрезе главных распорядителей средств областного бюджета представлена на рис. 19.

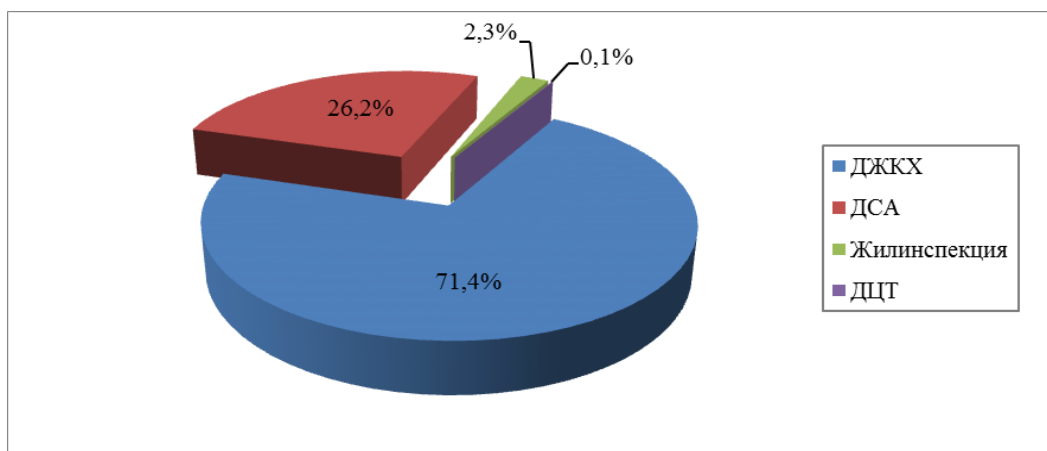


Рис. 19. Информация о расходах по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» в 2018 году в разрезе главных распорядителей средств областного бюджета

Анализ законопроекта в части расходов по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» в 2018 году показал, что программно-целевым методом (государственными программами Владимирской области, областными адресными и иными программами) охвачено 91,3% (1281245,4 тыс.руб.) бюджетных расходов в данной сфере, 8,7% (121873,97 тыс.руб.) средств областного бюджета отнесено к непрограммным направлениям расходов в соответствии с целевыми статьями классификации расходов областного бюджета (рис. 20).

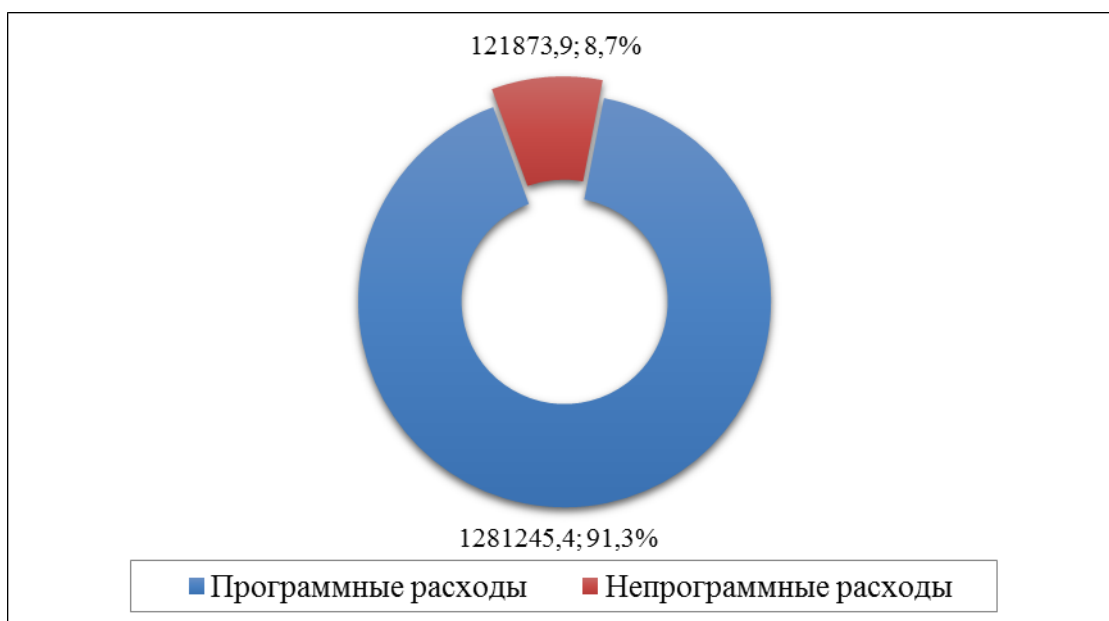


Рис. 20. Информация о расходах по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» в 2018 году в разрезе программных и непрограммных расходов, тыс.руб.

В 2018-2020 годах по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» программно-целевым методом планируется охватить следующие расходы:

- мероприятий подпрограмм «Развитие ипотечного кредитования» (расходы в 2018-2019 гг. – по 8217,0 тыс.руб. ежегодно, в 2020 году – 9000,0 тыс.руб.) и «Социальное жилье» (в 2018-2020 гг. – по 280963,0 тыс.руб. ежегодно, в 2020 году – 280180,0 тыс.руб.) государственной программы Владимирской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем населения Владимирской области»¹⁰³ (далее – ГП «Доступное жилье»);

- мероприятий подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий» Госпрограммы АПК (в 2018 году – 78386,8 тыс.руб., в 2019 году – 77718,8 тыс.руб., в 2020 году – 77335,4 тыс.руб.);

- мероприятий в рамках сводного краткосрочного плана реализации региональной программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах на территории Владимирской области (далее – Сводный план капремонта). На поддержку мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов за счет средств областного бюджета в 2018 году планируется направить 42634,9 тыс.руб., в 2019 году – 45278,3 тыс.руб., в 2020 году – 45278,3 тыс.руб.;

- мероприятий областной адресной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в 2018-2022 годах»¹⁰⁴ (далее – ОАП «Переселение») (в 2018-2020 гг. – по 181401,4 тыс.руб. ежегодно);

- мероприятий подпрограммы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в энергетическом комплексе» государственной программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности во Владимирской области на период до 2020 года»¹⁰⁵ (далее – ГП «Энергосбережение») (в 2018-2020 годах – по 160160,0 тыс.руб. ежегодно);

- мероприятий подпрограмм «Мероприятия по выполнению работ по строительству, реконструкции (техническому перевооружению) и капитальному ремонту систем (объектов) коммунальной инфраструктуры муниципальной собственности» (расходы в 2018-2019 гг. – по 100000,0 тыс.руб. ежегодно) и «Модернизация объектов водоснабжения в рамках подготовки и проведения празднования 1000-летия основания города Суздаля» (в 2018 году – 33914,0 тыс.руб.) государственной программы «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры во Владимирской области на 2017-2019 годы»¹⁰⁶ (далее – ГП «Модернизация объектов ЖКХ»);

- мероприятий государственной программы Владимирской области «Благоустройство территорий муниципальных образований Владимирской области на 2018-2022 годы»¹⁰⁷ (далее – ГП «Благоустройство») (в 2018-2020 гг. – по 395568,3 тыс.руб. ежегодно).

Информация о расходах бюджета области по разделу **0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** на 2018 год в разрезе программных мероприятий представлена на рис. 21.

¹⁰³ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 17.12.2013 № 1390.

¹⁰⁴ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 06.07.2016 № 585.

¹⁰⁵ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 01.02.2012 № 94.

¹⁰⁶ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 10.05.2017 № 385.

¹⁰⁷ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 30.08.2017 № 758.

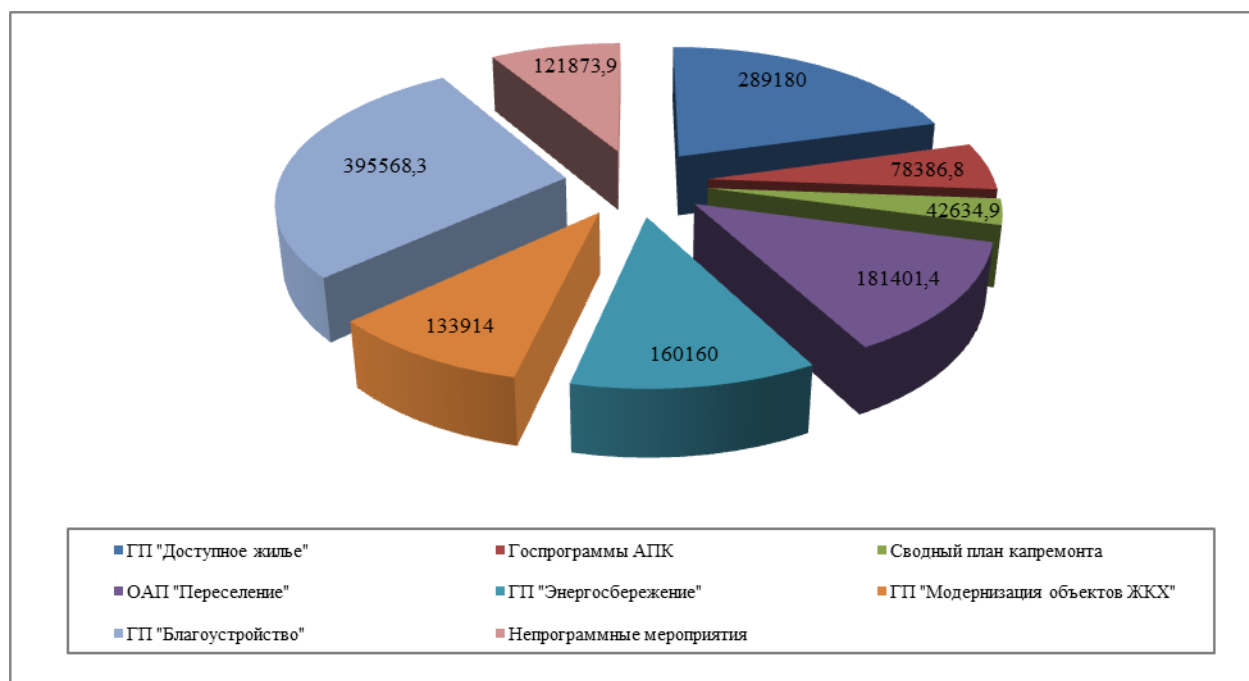


Рис. 21. Информация о расходах бюджета области по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 2018 год в разрезе программных мероприятий, тыс.руб.

Проектом закона расходы по подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» на 2018 год предусмотрены в сумме 513216,3 тыс.руб. (36,6% расходов по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»), что на 35,4% больше утвержденных плановых назначений 2017 года, на 2019 год – в сумме 515859,7 тыс.руб. (37,6%), на 2020 год – на уровне плана 2019 года (40,6%).

Все расходы по подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» в 2018 году планируется направить в рамках реализации следующих программных мероприятий:

- подпрограмм «Развитие ипотечного жилищного кредитования» – в сумме 8217,0 тыс.руб. (в 2019 году – 8217,0 тыс.руб., в 2020 году – 9000,0 тыс.руб.) и «Социальное жилье» ГП «Доступное жилье» – в сумме 280963,0 тыс.руб. (в 2019 году – 280963,0 тыс.руб., в 2020 году – 280180,0 тыс.руб.), финансируемой через ДСА;

- Сводного плана капремонта – в сумме 42634,9 тыс.руб. (в 2019-2020 гг. – по 45278,3 тыс.руб. ежегодно), финансируемого через ДЖКХ;

- ОАП «Переселение» – в сумме 181401,4 тыс.руб. (в 2019-2020 гг. – по 160160,0 тыс.руб. ежегодно), финансируемой через ДЖКХ.

Расходы по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» в 2018 году предусмотрены в сумме 376560,8 тыс.руб. (26,8% расходов по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»). На 2019-2020 гг. расходы предусмотрены в сумме 341978,8 тыс.руб. (24,9%) и 241595,4 тыс.руб. (19,0%) соответственно. По данному подразделу запланированы расходы:

- 78386,8 тыс.руб. в 2018 году (в 2019 году – 77718,8 тыс.руб., в 2020 году – 77335,4 тыс.руб.) на реализацию мероприятий по строительству объектов газификации и водоснабжения в сельской местности в рамках подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий» Госпрограммы АПК через ДСА;

- по 160160,0 тыс.руб. в 2018-2020 гг. ежегодно на реализацию мероприятий подпрограммы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в энергетическом комплексе области» ГП «Энергосбережение» через ДЖКХ;

- 100000,0 тыс.руб. (в 2019 году на уровне плана 2018 года) на реализацию мероприятий подпрограммы «Мероприятия по выполнению работ по строительству, реконструкции (техническому перевооружению) и капитальному ремонту систем (объектов) коммунальной инфраструктуры муниципальной собственности» и 33914,0 тыс.руб. – в 2018 году в рамках подпрограммы «Модернизация объектов водоснабжения в рамках подготовки и проведения празднования 1000-летия основания города Суздаля» ГП «Модернизация объектов ЖКХ» через ДЖКХ;

- по 3100,0 тыс.руб. в 2018-2020 годах ежегодно – на премирование победителей конкурса по итогам подготовки и прохождения отопительного периода среди муниципальных образований Владимирской области через ДЖКХ;

- по 1000,0 тыс.руб. в 2018-2020 гг. ежегодно – на проведение независимых экспертиз экономического обоснования установления цен и тарифов на электро- и теплоэнергию через ДЦТ.

Расходы в сумме 395568,3 тыс.руб. в 2018-2020 гг. ежегодно (28,2% расходов по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» в 2018 году) планируется направить по подразделу 0503 «Благоустройство» на реализацию мероприятий ГП «Благоустройство» через ДЖКХ.

Ассигнования в сумме 117773,9 тыс.руб. (8,4% расходов по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство») планируется направить в 2018 году по подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства». На 2018-2019 годы данные расходы спрогнозированы в сумме 118779,1 тыс.руб. ежегодно (8,7% и 9,3%). По подразделу 0505 запланированы расходы:

- по 29386,2 тыс.руб. в 2018-2020 годах ежегодно – на обеспечение деятельности центрального аппарата ДЖКХ;

- по 100,0 тыс.руб. через ДЖКХ в 2018-2020 гг. ежегодно – на организацию и проведение конкурса профессионального мастерства «Лучший по профессии среди работников организаций жилищно-коммунального хозяйства»;

- в сумме 55449,4 тыс.руб. в 2018 году (в 2019-2020 гг. – по 56454,6 тыс.руб. ежегодно) – в виде ежегодного имущественного взноса в некоммерческую организацию «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Владимирской области» (далее – НО «Фонд капремонта») через ДЖКХ;

- по 26237,3 тыс.руб. в 2018-2020 гг. ежегодно – на обеспечение деятельности Жилинспекции;

- по 6601,0 тыс.руб. в 2018-2020 гг. ежегодно – в виде субвенций органам местного самоуправления на осуществление отдельных государственных полномочий по региональному государственному жилищному надзору и лицензионному контролю через Жилинспекцию.

Расходные обязательства по ДЖКХ в 2018 году предусмотрены в сумме 1002364,2 тыс.руб. или на 132539,1 тыс.руб. (на 15,2%) больше уточненного плана 2017 года. На 2019 и 2020 годы расходы по ДЖКХ предлагается утвердить в сумме 972098,8 тыс.руб. и 872098,8 тыс.руб. соответственно.

Расходы на содержание центрального аппарата ДЖКХ законопроектом предлагается предусмотреть в 2018-2020 гг. в сумме 29386,2 тыс.руб. ежегодно. Указанные средства позволят обеспечить деятельность аппарата ДЖКХ в количестве 40 штатных единиц и выполнить установленные функции в сфере жилищно-коммунального хозяйства.

Проектом закона предполагается предусмотреть ежегодные расходные обязательства в 2018-2020 годах в сумме 3100,0 тыс.руб. на премирование победителей конкурса по итогам подготовки и прохождения отопительного периода среди муниципальных образований Владимирской области.

Областной конкурс на лучшее муниципальное образование Владимирской области (городские округа и поселения) по итогам подготовки и прохождения отопительного периода (далее - конкурс) проводится в целях повышения уровня подготовки к отопительному периоду и стимулирования обеспечения устойчивого функционирования инженерной инфраструктуры, жилищного фонда и объектов социальной сферы на территории области в течение отопительного периода. Положение о данном конкурсе утверждено постановлением Губернатора Владимирской области от 10.01.2014 № 4¹⁰⁸ (далее – Постановление № 4). Анализ Постановления № 4 показал, что требуется уточнение состава конкурсной комиссии по организации и проведению конкурса (Приложение № 2 к Постановлению № 4) с учетом произведенных кадровых и структурных изменений. Следует отметить, что Счетной палатой на необходимость уточнения Приложения № 2 к Постановлению № 4 указывалось при подготовке заключения на проекты законов Владимирской области «Об областном бюджете на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов» и «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов».

Законопроектом на 2018-2020 годы предусматриваются ежегодные расходы в сумме 100,0 тыс.руб. на организацию и проведение конкурса профессионального мастерства «Лучший по профессии среди работников организаций жилищно-коммунального хозяйства». Ежегодное проведение указанного конкурса закреплено постановлением Губернатора Владимирской области от 25.01.2013 № 64 «О проведении областного конкурса профессионального мастерства «Лучший по профессии среди работников организаций жилищно-коммунального хозяйства».

На реализацию мероприятий подпрограммы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности во Владимирской области на период до 2020 года» ГП «Энергосбережение» законопроектом в 2018-2020 гг. предусматриваются ежегодные расходы в сумме 160810,0 тыс.руб. (на уровне уточненного плана 2017 года), в том числе:

- в сумме 650,0 тыс.руб. ежегодно – на реализацию основного мероприятия «Проведение мероприятий по информационному сопровождению реализации Программы». Средства в рамках данного мероприятия предполагается направлять в том числе на изготовление выставочных конструкций, печатной продукции;

¹⁰⁸ «О проведении конкурса по итогам подготовки и прохождения отопительного периода среди муниципальных образований Владимирской области (городских округов и поселений)».

- в сумме 30000,0 тыс.руб. ежегодно – в рамках основного мероприятия «Модернизация систем уличного наружного освещения муниципальных образований области» – в виде субсидий органам местного самоуправления на замену устаревших светильников на новые энергоэффективные, монтаж самонесущих изолированных проводов. Следует отметить, что согласно приложению № 2¹⁰⁹ к ГП «Энергосбережение» (далее – Порядок № 1 к ГП «Энергосбережение») предоставление субсидии органам местного самоуправления осуществляется по результатам отбора. В отборе мероприятий, направленных на модернизацию систем уличного наружного освещения, участвуют муниципальные образования, на территории которых реализуются энергосервисные контракты (договоры) на модернизацию уличного освещения или в которых Указом Президента РФ определены празднования юбилейных дат их основания.

Отбор заявок органов местного самоуправления, согласно п.8.2 Порядка № 1 к ГП «Энергосбережение», осуществляется комиссией, состав которой приведен в приложении № 4 к ГП «Энергосбережение»;

- в сумме 30000,0 тыс.руб. ежегодно – по основному мероприятию «Строительство, реконструкция и модернизация систем (объектов) коммунальной инфраструктуры в сфере теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения» (модернизация котельного оборудования, газификация котельных, строительство объектов коммунальной инфраструктуры). В соответствии с Порядком № 1 к ГП «Энергосбережение» получатели субсидии будут определены по результатам комиссионного отбора;

- в сумме 100160,0 тыс.руб. ежегодно – по основному мероприятию «Мероприятия по возмещению части затрат хозяйствующим субъектам на приобретенное энергоэффективное оборудование». В соответствии с п.п. 2.2, 2.10 приложения № 3¹¹⁰ к ГП «Энергосбережение» (далее – Порядок № 2 к ГП «Энергосбережение») субсидию предполагается распределять между хозяйствующими субъектами, по заявкам которых принято решение комиссии о ее предоставлении в пределах лимитов бюджетных обязательств, предусмотренных ДЖКХ, пропорционально стоимости приобретенного энергоэффективного оборудования, но не более 40,0% от его стоимости.

В целом реализация мероприятий ГП «Энергосбережение» в плановом периоде должна позволить достичь определенных результатов, информация о которых приведена на рис. 22.

¹⁰⁹ «Порядок предоставления субсидии бюджетам муниципальных образований на софинансирование мероприятий по строительству, реконструкции и модернизации систем (объектов) коммунальной инфраструктуры в сфере теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения и модернизации систем уличного наружного освещения государственной программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности во Владимирской области на период до 2020 года».

¹¹⁰ «Порядок предоставления хозяйствующим субъектам субсидии на возмещение части затрат на приобретенное энергоэффективное оборудование».

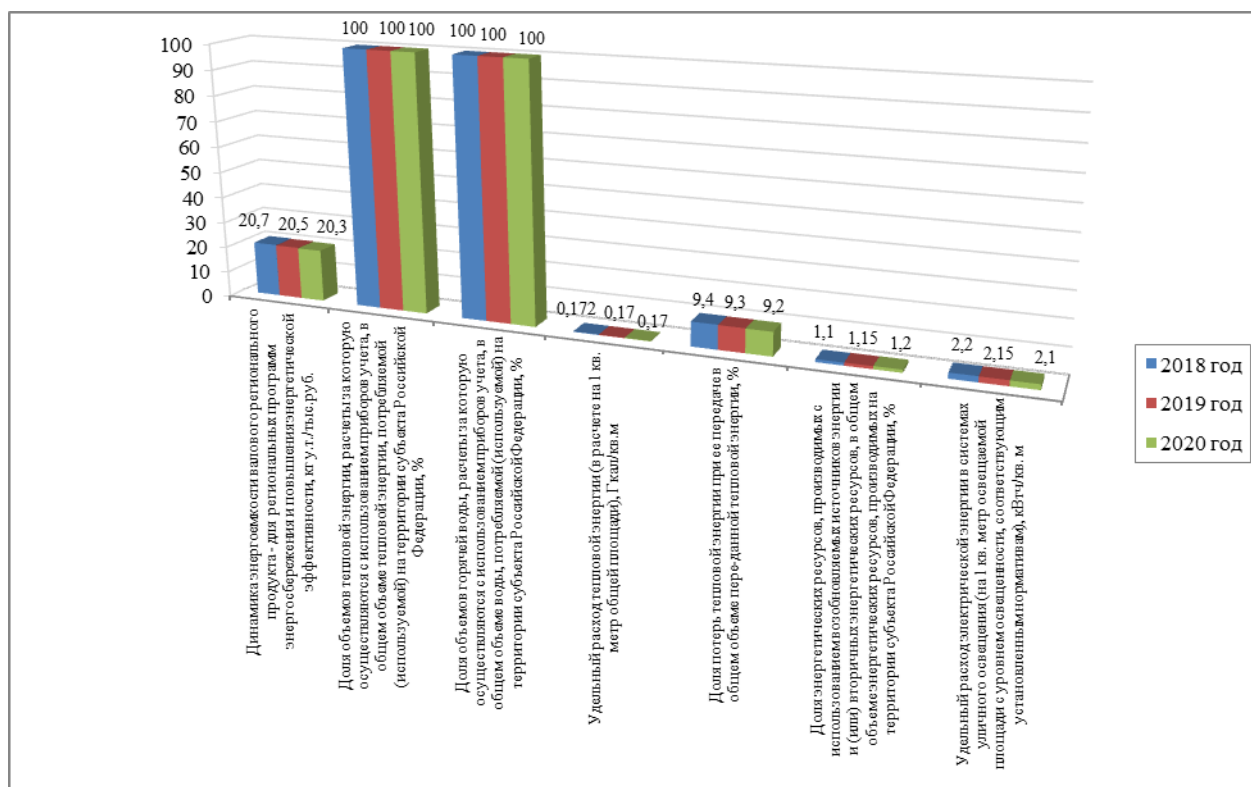


Рис. 22. Информация о показателях реализации ГП «Энергосбережение» в 2018-2020 гг.

Следует отметить, что принятие рассматриваемого законопроекта потребует внесения соответствующих уточнений в ГП «Энергосбережение» в части корректировки объемов финансирования на реализацию запланированных мероприятий.

В целях ликвидации аварийного жилищного фонда, признанного таковым после 01.01.2012, законопроектом на 2018-2020 гг. предусматриваются ежегодные расходы в сумме 181401,4 тыс.руб. (в 5,7 раза больше уточненного плана 2017 года) за счет средств областного бюджета на выполнение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда в рамках ОАП «Переселение».

На предоставление субсидий на софинансирование объектов капитального строительства государственной (муниципальной) собственности в части субсидий на переселение граждан из аварийного жилищного фонда средства областного бюджета в сумме 181401,4 тыс.руб. в 2018-2020 гг. ежегодно предусматриваются в целях привлечения средств государственной поддержки от государственной корпорации – Фонда содействия реформированию ЖКХ (далее – Фонд ЖКХ). Необходимо отметить, что в соответствии с Федеральным законом от 30.10.2017 № 311-ФЗ «О внесении изменений в статьи 3 и 25 Федерального закона «О Фонде содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства» действие Фонда ЖКХ продлено до 01.01.2019.

Реализация ОАП «Переселение» позволит в 2018-2020 гг. переселить 323 человека из 144 аварийных помещений общей площадью 5,5 тыс.кв.м ежегодно.

Следует отметить, что ОАП «Переселение» до 2022 года предусматривается осуществить расселение 389 аварийных многоквартирных домов (3610 жилых

помещений, 8074 жителей), признанных аварийными после 01.01.2012 и расположенных на территории Владимирской области. Источники финансирования вышеотмеченных мероприятий ОАП «Переселение» не определены. Вместе с тем потребность в средствах на осуществление мероприятий ОАП «Переселение» в 2018-2022 гг. оценена в сумме 4490133,1 тыс.руб.

Ежегодно в 2018-2020 годах законопроектом запланированы средства в виде взноса в НО «Фонд капремонта». На 2018 год указанные субсидии предусмотрены в сумме 55449,4 тыс.руб. (на 3,2% больше уточненного плана 2017 года), в 2019-2020 гг. – по 56454,6 тыс.руб. ежегодно. НО «Фонд капремонта» создан¹¹¹ с целью реализации положений Жилищного кодекса РФ о региональном операторе для организации проведения капитального ремонта многоквартирных домов на территории региона.

На обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов в рамках реализации Региональной программы капитального ремонта на период с 2014 по 2043 годы, утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 30.12.2013 № 1502 (далее – Регпрограмма капремонта), и Сводного краткосрочного плана реализации региональной программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах на 2017-2019 годы, утвержденного постановлением администрации Владимирской области от 07.10.2016 № 887, за счет средств областного бюджета в 2018 году планируется направить 42634,9 тыс.руб. (на 6,1% больше уточненного плана 2017 года), в 2019-2020 гг. – по 45278,3 тыс.руб. ежегодно. Вышеуказанные средства предусматривается направить в виде субсидий НО «Фонд капремонта».

Согласно обоснованиям бюджетных ассигнований, представленным ДЖКХ к законопроекту, реализация мероприятий в рамках Регпрограммы капремонта позволит провести капитальный ремонт 1849 многоквартирных домов, состояние жилищного фонда улучшат более 116 тыс. жильцов. Вместе с тем в соответствии с приложением № 1¹¹² Регпрограммы капремонта на 2018-2020 гг. запланировано проведение капитального ремонта 1899 многоквартирных домов.

Общий объем финансирования мероприятий ГП «Модернизация объектов ЖКХ» в 2018 году запланирован в сумме 133914,0 тыс.руб. или на 15,2% больше уточненного плана 2017 года. На 2019 год расходы на реализацию вышеуказанной госпрограммы предусмотрены в сумме 100000,0 тыс.руб.

Так, на мероприятия по возмещению части затрат хозяйствующим субъектам за выполненные работы по строительству, реконструкции (техническому перевооружению) и капитальному ремонту систем (объектов) коммунальной инфраструктуры муниципальной собственности ежегодно в 2018-2019 гг. планируется направлять 100000,0 тыс.руб.

За счет средств областного бюджета в рамках подпрограммы «Мероприятия по выполнению работ по строительству, реконструкции (техническому перевооружению) и капитальному ремонту систем (объектов) коммунальной

¹¹¹ Постановление Губернатора Владимирской области от 15.04.2013 № 427.

¹¹² «Общие показатели капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах с разбивкой по видам работ (услуг) по капитальному ремонту в разрезе муниципальных образований».

инфраструктуры муниципальной собственности» ГП «Модернизация объектов ЖКХ» в 2018-2019 гг. предусматривается финансирование мероприятий на возмещение части затрат хозяйствующим субъектам за выполненные работы по строительству, реконструкции (техническому перевооружению) и капитальному ремонту систем (объектов) муниципальной собственности теплоэнергетики и водопроводно-канализационного хозяйства в муниципальных образованиях, численность населения которых составляет не менее 100 тыс.чел.¹¹³, в сумме 100000,0 тыс.руб. ежегодно.

Предоставление субсидий хозяйствующим субъектам из областного бюджета планируется осуществлять после выполнения соответствующих работ на объектах и оплаты собственной доли за данные работы на основании заключенных с ДЖКХ соглашений.

Согласно п.2.10 приложения № 2 «Порядок предоставления хозяйствующим субъектам субсидий на софинансирование мероприятий ГП «Модернизация объектов ЖКХ» размер субсидии, предоставляемой хозяйствующему субъекту, будет определяться исходя из лимитов бюджетных обязательств, предусмотренных ДЖКХ на эти цели, пропорционально стоимости выполненных работ по строительству, реконструкции (техническому перевооружению) и капитальному ремонту систем (объектов) коммунальной инфраструктуры, но не более 85,0% от выполненных работ.

Возмещение части затрат в рамках подпрограммы «Мероприятия по выполнению работ по строительству, реконструкции (техническому перевооружению) и капитальному ремонту систем (объектов) коммунальной инфраструктуры муниципальной собственности» ГП «Модернизация объектов ЖКХ» будет производиться хозяйствующим субъектам, предоставляющим услуги по распределению воды.

В рамках подпрограммы «Модернизация объектов водоснабжения в рамках подготовки и проведения празднования 1000-летия основания города Суздаля» ГП «Модернизация объектов ЖКХ» средства в сумме 33914,0 тыс.руб. в 2018 году планируется направить в виде межбюджетных трансфертов бюджету г.Суздаля на софинансирование мероприятий по реконструкции водозаборной станции водозаборных сооружений (производительность 3000,0 куб.м/сут), расположенных по адресу: г. Суздаль, ул. Садовая. Согласно разделу 1¹¹⁴ подпрограммы «Модернизация объектов водоснабжения в рамках подготовки и проведения празднования 1000-летия основания города Суздаля» ГП «Модернизация объектов ЖКХ» водозаборная станция по ул. Садовой, построенная в 1970 году, представляет собой единый водозаборный узел, состоящий из семи артезианских скважин,. Вода, подаваемая с водозаборной станции по ул. Садовой в г. Суздале, не соответствует требованиям СанПиН 2.1.4.1074-01 «Питьевая вода. Гигиенические требования к качеству воды централизованных систем питьевого водоснабжения. Контроль

¹¹³ Таким образом, перечень муниципальных образований, где могут быть осуществлены работы в рамках ГП «Модернизация объектов ЖКХ», будет ограничен тремя муниципальными образованиями: г. Владимир, г. Ковров, г. Муром.

¹¹⁴ «Общая характеристика сферы реализации подпрограммы, формулировки основных проблем в указанной сфере и прогноз ее развития».

качества» по содержанию железа, марганца и жесткости. Проведение мероприятий в рамках вышеуказанной подпрограммы должно привести в 2018 году к повышению качества предоставляемой коммунальной услуги по водоснабжению и сокращению уровня износа объектов водоснабжения на территории города Суздаля.

Согласно ГП «Модернизация объектов ЖКХ» реализация мероприятий госпрограммы позволит достичь определенных результатов (рис. 23).

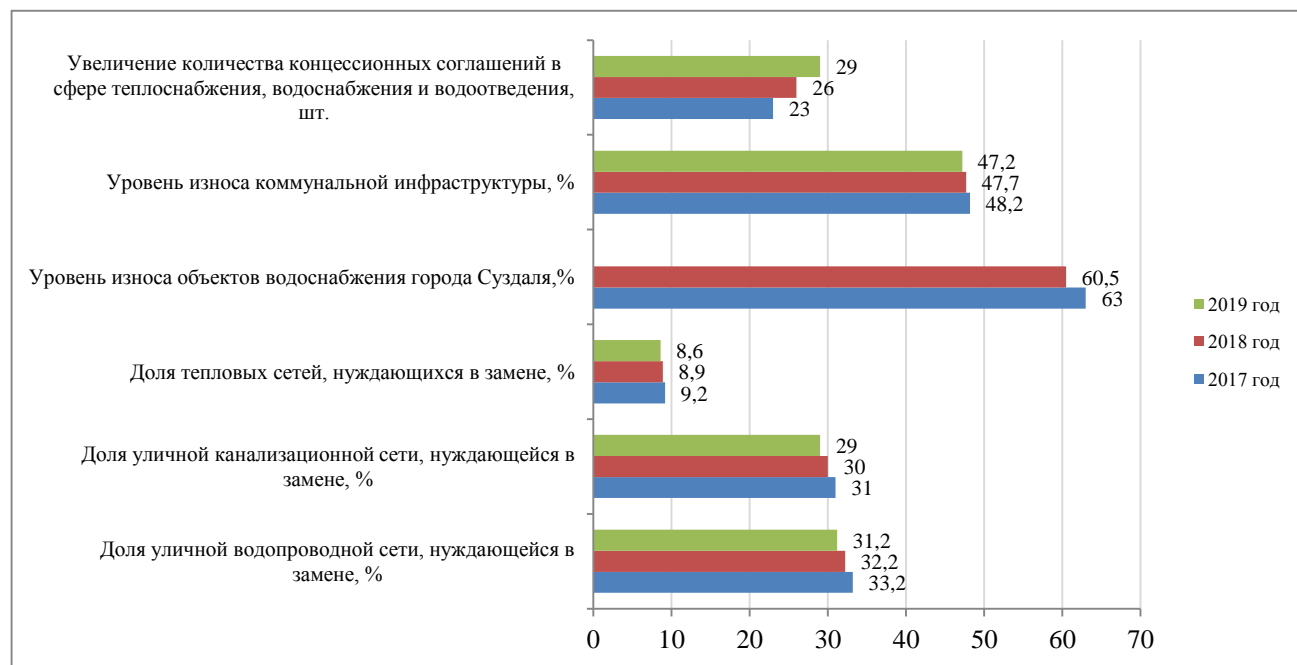


Рис. 23. Сведения об индикаторах и показателях ГП «Модернизация объектов ЖКХ» в 2017-2019 гг.

В 2018-2020 гг. во Владимирской области планируется продолжить реализацию начатого в 2017 году приоритетного проекта «Формирование комфортной городской среды». Так, на исполнение мероприятий ГП «Благоустройство» в 2018-2020 гг. предусматривается направлять 395568,3 тыс.руб. (на 14,4% больше уточненного плана 2017 года) ежегодно.

В рамках подпрограммы «Формирование современной городской среды на территории муниципальных образований Владимирской области в 2018-2022 годах» ГП «Благоустройство» (далее – Подпрограмма «Формирование современной городской среды») запланировано финансирование следующих мероприятий:

- по благоустройству дворовых территорий муниципальных образований области, в состав которых входят населенные пункты с численностью населения свыше 1000 человек (далее – Мероприятие № 1), в рамках основного мероприятия «Благоустройство дворовых территорий многоквартирных домов» – в сумме 254839,0 тыс.руб. в 2018-2020 гг. ежегодно (в том числе в сумме 226806,7 тыс.руб. – за счет средств федерального бюджета, в сумме 28032,3 тыс.руб. – за счет средств областного бюджета);

- по благоустройству общественных территорий муниципальных образований области, в состав которых входят населенные пункты с численностью населения свыше 1000 человек (далее – Мероприятие № 2), в рамках основного мероприятия

«Благоустройство наиболее посещаемых муниципальных территорий общего пользования населенных пунктов» – в сумме 127419,4 тыс.руб. в 2018-2020 гг. ежегодно (в том числе в сумме 113403,3 тыс.руб. – за счет средств федерального бюджета, в сумме 14016,1 тыс.руб. – за счет средств областного бюджета).

Предусмотренные законопроектом объемы средств на реализацию Подпрограммы «Формирование современной городской среды» не согласуются с размером финансирования, определенным ГП «Благоустройство» и проектом распределения субсидий, предоставляемых в 2018 году из федерального бюджета бюджетам субъектов РФ на поддержку государственных программ субъектов РФ и муниципальных программ формирования современной городской среды¹¹⁵, что потребует уточнения в соответствии с нормами Бюджетного кодекса Российской Федерации.

На реализацию мероприятий по обустройству мест массового отдыха населения (городских парков) в городах Владимирской области в рамках подпрограммы «Обустройство мест массового отдыха населения (городских парков) в городах Владимирской области в 2018-2022 годах» ГП «Благоустройство» в 2018-2020 гг. планируется направлять 14016,1 тыс.руб. (в том числе в сумме 11845,8 тыс.руб. за счет средств федерального бюджета, в сумме 1464,1 тыс.руб. за счет средств областного бюджета) ежегодно. Объем средств из федерального бюджета на 2018 год соответствует объему финансирования, установленному для Владимирской области, проектом распределения субсидий, предоставляемых в 2018 году из федерального бюджета бюджетам субъектов РФ на поддержку обустройства мест массового отдыха населения (городских парков)¹¹⁶.

Предусматривается, что бюджетные средства на реализацию мероприятий ГП «Благоустройство» будут направляться органам местного самоуправления Владимирской области в виде межбюджетных трансфертов в соответствии с положениями Правил¹¹⁷.

Информация о запланированных результатах реализации ГП «Благоустройство» в 2018-2020 гг. приведена на рис. 24.

¹¹⁵ <http://www.minstroyrf.ru/docs/14976/>

¹¹⁶ <http://www.minstroyrf.ru/docs/14975/>

¹¹⁷ Правила предоставления и распределения субсидий бюджетам муниципальных образований на софинансирование мероприятий Подпрограммы «Формирование современной городской среды» и Правила предоставления и распределения субсидий бюджетам муниципальных образований на софинансирование мероприятий Подпрограммы «Обустройство мест массового отдыха населения» ГП «Благоустройство, утвержденные постановлением администрации Владимирской области от 30.08.2017 № 758.

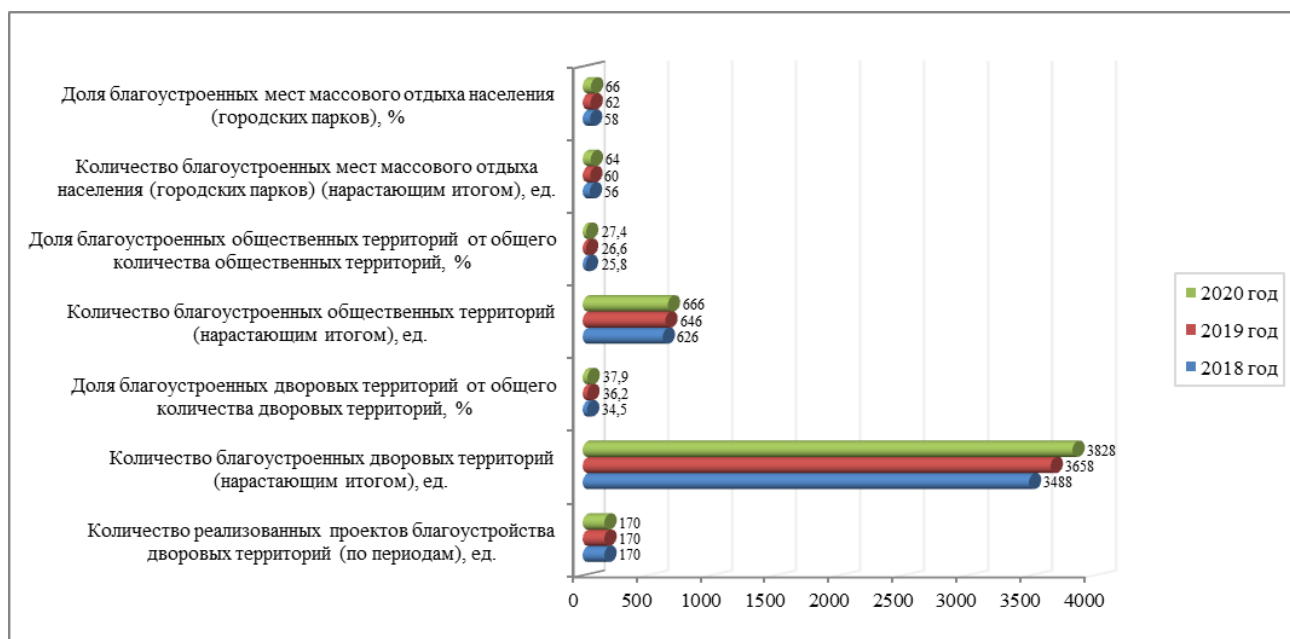


Рис. 24. Информация о запланированных результатах реализации ГП «Благоустройство» в 2018-2020 гг.

Расходные обязательства по **Жилинспекции** на 2018-2020 годы предлагается утвердить в сумме 32838,3 тыс.руб. ежегодно, что на 2391,0 тыс.руб. (на 7,9%) больше, чем в 2017 году.

Анализ показал, что расходы на содержание Жилинспекции учтены в законопроекте как непрограммные расходы органов исполнительной власти.

Штатная численность аппарата Жилинспекции на 2018 год предусмотрена в количестве 39 государственных служащих, что соответствует уровню 2017 года.

В 2018 году субвенцию в размере 6601,0 тыс.руб. (на 666,7 тыс.руб. или 11,2% больше уровня 2017 года) предлагается направить в 21 муниципальное образование на реализацию отдельных государственных полномочий Владимирской области по осуществлению регионального государственного жилищного надзора и лицензионного контроля.

В 2018 году в рамках предусмотренных бюджетных ассигнований Жилинспекцией будет продолжено проведение документарных, плановых и выездных проверок в муниципальных образованиях Владимирской области, в том числе по результатам ранее проведенных контрольных мероприятий, проверок по заявлениям (обращениям) физических и юридических лиц.

Расходы областного бюджета в сфере **охраны окружающей среды** предлагается осуществлять через департамент природопользования и охраны окружающей среды администрации Владимирской области (далее – ДПП) и государственную инспекцию по охране и использованию животного мира администрации Владимирской области.

Проектом закона в 2018 году на финансирование охраны окружающей среды (раздел 06 «Охрана окружающей среды») ДПП планируется направить 28989,1 тыс.руб. или 43,5% от общего объема бюджетных обязательств ДПП; на финансирование мероприятий в области водных отношений (раздел 04 «Национальная экономика») планируются расходы в сумме 37599,0 тыс.руб. (56,5%

общих расходов ДПП). Расходы *ДПП* планируется осуществлять в рамках государственной программы Владимирской области «Охрана окружающей среды и рациональное природопользование на территории Владимирской области на 2014-2020 годы»¹¹⁸ (далее - ГП «Охрана окружающей среды»). Штатная численность ДПП в 2018 году планируется в количестве 29 единиц.

В области водных отношений (подраздел 0406 «Водное хозяйство») в 2018 году на исполнение расходных обязательств предлагается направить 37599,0 тыс.руб., что на 13426,7 тыс.руб. (55,5%) больше расходов 2017 года; в 2019 году планируется направить 34844,1 тыс.руб. и в 2020 году – 13537,1 тыс.руб. Следует отметить, что в 2018 году расходы за счет федерального бюджета составят 33523,1 тыс.руб., в том числе 26504,7 тыс.руб. планируется направить в рамках мероприятий федеральной целевой программы «Развитие водохозяйственного комплекса Российской Федерации в 2012-2020 годах»¹¹⁹; 4075,9 тыс.руб. – за счет средств областного бюджета, в том числе 3275,9 тыс.руб. – в рамках мероприятий федеральной целевой программы «Развитие водохозяйственного комплекса Российской Федерации в 2012-2020 годах».

В соответствии со статьей 5 Федерального закона от 21.07.1997 № 117-ФЗ «О безопасности гидротехнических сооружений» проектом закона предусмотрено новое расходное обязательство в сумме 800,0 тыс.руб., которое планируется направить на разработку проектно-сметной документации на капитальный ремонт 3 бесхозяйных гидротехнических сооружений (гидроузлов №№ 1-3 на р. Бродинка у п. Садовый Суздальского района).

В 2018 году средства в сумме 5147,6 тыс.руб. планируется направить на расчистку русла и дноуглубление реки Судогда в черте города Судогды Владимирской области, и средства в сумме 1870,8 тыс.руб. – на расчистку реки Унжа в черте города Меленки Владимирской области. На 2019-2020 годы на расчистку реки Унжа в черте города Меленки Владимирской области проектом закона предусмотрены средства в размере 7018,4 тыс.руб. ежегодно.

С участием субсидий из федерального бюджета на 2018 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 29780,6 тыс.руб. Александровскому району (28651,7 тыс.руб.) на восстановление и экологическую реабилитацию р. Серая в черте г. Александра в 2018-2019 годах и Юрьев-Польскому району (1128,9 тыс.руб.) на завершение капитального ремонта гидротехнического сооружения на ручье Безымянный у н.п. Матвейцево Юрьев-Польского района в 2018 году. В 2020 году запланированы расходы в сумме 5718,7 тыс.руб. на проведение капитального ремонта плотины на р. Кучка у с. Бавлены Кольчугинского района.

Предлагаемые к утверждению ассигнования по подразделу 0601 «Экологический контроль» на 2018-2020 годы в сумме 275,0 тыс.руб. ежегодно планируется направлять на отбор, исследование проб воды, отходов, загрязняющих веществ в выбросах в атмосферный воздух.

По подразделу 0602 «Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод» на 2018 год запланированы денежные средства областного бюджета в сумме 5714,7 тыс.руб.,

¹¹⁸ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 22.10.2013 № 1194.

¹¹⁹ Утверждена постановлением Правительства Российской Федерации от 19.04.2012 № 350.

что на 5652,7 тыс.руб. больше 2017 года; в 2019-2020 годах расходы предусмотрены на уровне 2018 года ежегодно. Указанные денежные средства предусматривается направить на снижение негативного воздействия на окружающую среду.

Согласно обоснованиям по бюджетным обязательствам к законопроекту ассигнования в 2018-2020 годах в сумме 62,0 тыс.руб. ежегодно планируется направлять на финансирование мероприятий по ликвидации мест несанкционированного размещения отходов 1-4 класса опасности, включая ртутьсодержащие.

В рамках реализации подпрограммы «Совершенствование системы обращения с отходами производства и потребления во Владимирской области» ГП «Охрана окружающей среды» проектом закона на 2018-2020 годы предусмотрено новое расходное обязательство в сумме 460,0 тыс.руб. в целях заключения договора на актуализацию сведений территориальной схемы обращения с отходами.

Новое расходное обязательство ДПП в 2018-2020 годах в размере 5192,7 тыс.руб. ежегодно планируется направлять на строительство очистных сооружений бытовых сточных вод мощностью 200 куб.м/сутки на р. Черная в д. Следнево Александровского района Владимирской области в рамках подпрограммы «Развитие водохозяйственного комплекса Владимирской области» ГП «Охрана окружающей среды».

По подразделу 0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды» средства на 2018 год предусмотрены в сумме 22999,4 тыс.руб., расходы на 2019 год запланированы в сумме 72459,5 тыс.руб. и 2020 год – в сумме 22549,4 тыс.руб.

На обеспечение деятельности ДПП за счет средств областного бюджета по подразделу 0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды» в 2018-2020 годах запланированы бюджетные ассигнования в размере 18739,7 тыс.руб. ежегодно.

На возмещение части процентной ставки по привлеченным кредитам и затрат по лизинговым платежам в рамках подпрограммы «Совершенствование системы обращения с отходами производства и потребления во Владимирской области» ГП «Охрана окружающей среды» в 2018 году планируется направить 503,0 тыс.руб., что позволит создать условия по привлечению инвестиций в сферу обращения с отходами.

Следует отметить, что на 2019 год в рамках данной подпрограммы бюджетные ассигнования предусмотрены в сумме 50413,1 тыс.руб. С участием субсидий из федерального бюджета на поддержку региональных проектов в области обращения с отходами и ликвидации накопленного экологического ущерба планируется направить 49910,1 тыс.руб., в том числе 44420,0 тыс.руб. – за счет субсидии из федерального бюджета и средств областного бюджета в сумме 5490,1 тыс.руб. Указанные ассигнования планируется направить на рекультивацию свалки твердых бытовых отходов в мкр. Оргтруд г. Владимира в рамках реализации мероприятия «Приоритетный проект «Чистая страна» государственной программы РФ «Охрана окружающей среды» на 2012-2020 годы»¹²⁰.

На 2020 год бюджетные ассигнования предусмотрены в сумме 503,0 тыс.руб.

¹²⁰ Утверждена постановлением Правительства РФ от 15.04.2014 № 326.

На экологическое просвещение и информирование населения в 2018 году планируется направить 407,5 тыс.руб. в рамках подпрограммы «Экологическое просвещение и формирование экологической культуры населения Владимирской области» ГП «Охрана окружающей среды», на 2019-2020 годы бюджетные ассигнования предусмотрены на уровне 2018 года. Средства будут направлены на организацию и проведение выставки «Зеленая неделя», издание ежегодного доклада «О состоянии окружающей природной среды и здоровья населения Владимирской области» (в количестве 450 экземпляров) на общую сумму 383,5 тыс.руб. ежегодно и на стипендии аспирантам, студентам, достигшим наилучших результатов в области охраны окружающей среды, в рамках подпрограммы «Экологическое просвещение и формирование экологической культуры населения Владимирской области» предусмотрены в размере 24,0 тыс.руб. ежегодно.

В рамках подпрограммы «Развитие водохозяйственного комплекса Владимирской области» ГП «Охрана окружающей среды» по подразделу 0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды» в 2018 году запланированы расходы на осуществление мониторинга водных объектов в сумме 2590 тыс.руб., что на 2450,0 тыс.руб. больше 2017 года. В 2019-2020 годах бюджетные ассигнования предусмотрены в сумме 2140,0 тыс.руб. ежегодно.

Бюджетные средства в сумме 140,0 тыс.руб. будут направлены на мониторинг состояния дна и берегов водных объектов, состояния водоохранных зон в контрольных створах рек Владимирской области: Каменка, Колпь, Клязьма.

Новое расходное обязательство 2018 года в сумме 450,0 тыс.руб. будет направлено на проведение работ по постановке на кадастровый учет водоохранных зон и прибрежных защитных полос.

На 2018-2020 годы новым расходным обязательством на сумму 2000,0 тыс.руб. запланировано проведение комплексных гидрологических изысканий для определения зон затопления и подтопления.

В рамках подпрограммы «Регулирование качества окружающей среды» ГП «Охрана окружающей среды» по подразделу 0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды» на 2018-2020 годы запланированы расходы на проведение государственной экологической экспертизы объектов регионального уровня в сумме 186,9 тыс.руб. ежегодно (в пределах поступления доходов областного бюджета от сборов, вносимых заказчиками документации, подлежащей государственной экологической экспертизе).

На составление и ведение территориальных балансов запасов и кадастров месторождений и проявлений общераспространенных полезных ископаемых и учет участков недр, используемых для строительства подземных сооружений, не связанных с добычей полезных ископаемых в 2018-2020 годах в рамках подпрограммы «Развитие и использование минерально-сырьевой базы общераспространенных полезных ископаемых» планируется направлять 322,3 тыс.руб. ежегодно.

На возмещение части процентной ставки по привлеченным кредитам и затрат по лизинговым платежам в сфере охраны атмосферного воздуха, очистки сточных вод, воспроизводства и охраны природных ресурсов в рамках подпрограммы

«Регулирование качества окружающей среды» ГП «Охрана окружающей среды» в 2018-2020 годы планируется направлять 250,0 тыс.руб. ежегодно. Предоставление указанных субсидий позволит привлечь инвестиции в сферу улучшения качества очистки сточных вод, охраны атмосферного воздуха, воспроизводства и охраны природных ресурсов области.

Следует отметить, что в соответствии с требованиями ст. 179 Бюджетного кодекса РФ потребуется внесение корректировок в ГП «Охрана окружающей среды».

Проектом областного бюджета расходы по *государственной инспекции по охране и использованию животного мира администрации Владимирской области* (далее – Госохотинспекция) на 2018 год предлагаются к утверждению в сумме 53242,0 тыс.руб., что на 1873,3 тыс.руб. (3,6%) больше утвержденных расходов 2017 года. На 2019 год законопроектом предусматриваются расходы в сумме 48206,1 тыс.руб., на 2020 год – 48383,0 тыс.руб.

В 2018 году расходы по Госохотинспекции запланированы по двум подразделам: 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» – 32,6 тыс.руб. и 0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания» – 53209,4 тыс.руб.

В 2018 году по подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» средства в сумме 32,6 тыс.руб. предлагается направить на организацию, регулирование и охрану водных биологических ресурсов в рамках государственной программы Владимирской области «Охрана и воспроизводство объектов животного мира и среды их обитания на территории Владимирской области в 2015-2020 годах»¹²¹. Расходы на 2019-2020 годы предлагается утвердить в сумме 33,2 тыс.руб. ежегодно. Предусмотренные областным бюджетом денежные средства Госохотинспекцией планируется направить на очистку береговой полосы водоемов протяженностью не менее 3 км от мусора.

Следует отметить, что по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» на 2019 год в рамках государственной программы Владимирской области «Использование результатов космической деятельности и современных геоинформационных технологий в интересах социально-экономического развития Владимирской области на 2016-2020 годы» запланированы расходы областного бюджета в сумме 147,1 тыс.руб. на покупку навигационно-связного оборудования (ГЛОНАСС/GPS) в количестве 10 шт. для оснащения автотранспортных средств учреждений, подведомственных Госохотинспекции.

На содержание центрального аппарата Госохотинспекции за счет средств областного бюджета по подразделу 0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания» законопроектом в 2018 году предусмотрены ассигнования в сумме 15883,5 тыс.руб., на 2019-2020 годы предусмотрены расходы за счет областного бюджета по 15883,5 тыс.руб. ежегодно.

В рамках осуществления полномочий РФ в области охраны и использования охотничьих ресурсов по федеральному государственному охотничьему надзору,

¹²¹ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 24.12.2014 № 1337.

приобретению бланков разрешений на добычу охотничьих ресурсов, изготовление бланочной продукции в 2018 году за счет средств из федерального бюджета запланированы расходы в сумме 9912,9 тыс.руб., в 2019 году – 10181,7 тыс.руб. и в 2020 году – 10426,5 тыс.руб.

Предусмотрены средства на осуществление полномочий РФ в области охраны и использования объектов животного мира (за исключением охотничьих ресурсов и водных биологических ресурсов) на 2018 год в сумме 68,7 тыс.руб.; в 2019 и 2020 годах расходы запланированы в сумме 70,1 тыс.руб. Указанные средства планируется направить на обустройство подкормочных площадок для подкормки зубра и оплату услуг сторонних организаций по размещению в средствах массовой информации сведений по охране объектов животного мира.

В рамках выполнения подпрограммы «Сохранение и воспроизводство объектов животного мира, охотничьих ресурсов и водных биологических ресурсов» государственной программы Владимирской области «Охрана и воспроизводство объектов животного мира и среды их обитания на территории Владимирской области в 2015-2020 годах» по подразделу 0603 *«Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания»* в 2018 году, а также в 2019 и 2020 годах предусмотрены расходы в сумме 2466,5 тыс.руб. ежегодно, которые будут направлены на мероприятия:

- изготовление макета и печати Красной книги Владимирской области (в 2018 году);

- проведение экспертизы лимитов изъятия охотничьих ресурсов (лося и оленя);

- проведение ветеринарно-профилактических мероприятий по предотвращению заболеваний охотничьих ресурсов в общедоступных охотничьих угодьях (приобретение вакцины и препаратов для добавления в корм диким животным, при необходимости проведение во время карантинирования соответствующих обработок, иммунопрофилактики с целью недопущения заноса возбудителей заразных болезней животных и их распространения на территории охотничьих угодий);

- приобретение кормов для подкормки животных в зимний период (минеральная подкормка солью-лизунцом);

- по насыщению охотничьих угодий водоплавающей дичью (молодняк кряквы – 6000 шт. в 2018 году и по 7000 шт. – в 2019-2020 годах ежегодно).

В целях обеспечения деятельности государственного бюджетного учреждения Владимирской области «Собинское государственное опытное охотничье хозяйство» (далее – Собинское охотхозяйство), в отношении которого Госохотинспекция осуществляет функции и полномочия учредителя, в 2018 году законопроектом предусматриваются расходы в сумме 8577,2 тыс.руб. В 2019-2020 годы расходы областного бюджета запланированы в сумме 8577,2 тыс.руб. ежегодно.

В 2018 году Собинским охотхозяйством бюджетные ассигнования в сумме 7999,2 тыс.руб. предусмотрено направить на:

- организацию и проведение работ по учету, анализу численности объектов животного мира, отнесенных к объектам охоты, а также редких и находящихся под

угрозой исчезновения объектов животного мира в количестве 6 шт. на общую сумму 1641,6 тыс.руб.;

- проведение мероприятий по сохранению объектов животного мира, включая редких и находящихся под угрозой исчезновения, и среды их обитания (проведение подкормочных мероприятий) в количестве 12 шт. на сумму 1641,6 тыс.руб.;

- обеспечение проведения мероприятий по сохранению объектов животного мира, включая редких и находящихся под угрозой исчезновения, и среды их обитания, в том числе: проведение 20 профилактических и дезинфекционных мероприятий с запланированными расходами на сумму 1432,8 тыс.руб.; изъятие охотничьих ресурсов из среды обитания в количестве 10 отстрелянных особей с расходами в сумме 1015,3 тыс.руб.; осуществление производственного охотничьего контроля в количестве 92 рейдовых выездов с расходами в сумме 2267,9 тыс.руб.

Для обеспечения деятельности государственного бюджетного учреждения Владимирской области «Единая дирекция особо охраняемых природных территорий Владимирской области» (далее – ГБУ «Дирекция ООПТ») предусматриваются расходы в 2018 году в сумме 9334,8 тыс.руб. В 2019 и 2020 годах расходы запланированы по 8451,0 тыс.руб. соответственно.

Согласно представленным расчетам ГБУ «Дирекция ООПТ» в 2018 году предполагается реализовать работы (мероприятия):

- по сбору, систематизации и анализу данных об объектах животного мира, занесенных и рекомендуемых к занесению в Красную книгу России и Красную книгу Владимирской области (10 видов животных);

- по организации, охране и функционированию особо охраняемых природных территорий (сохранение природных комплексов, уникальных и эталонных природных участков и объектов в количестве 210 объектов, выкладка кормов животным в количестве 52,0 т, установка предупредительных знаков в количестве 35 шт.);

- по экологическому просвещению и пропаганде бережного отношения населения к окружающей природной среде (выступления в средствах массовой информации, проведение эколого-просветительских мероприятий, изготовление рекламно-издательской продукции);

- по созданию условий для регулируемого туризма и отдыха (на экологических тропах и туристических маршрутах);

- по сохранению объектов животного мира, включая редких и находящихся под угрозой исчезновения, и среды их обитания.

В целях осуществления деятельности ГБУ «Дирекция ООПТ» в 2018 году планируется приобретение автомашины УАЗ-2206-94 («Буханка») стоимостью 780,0 тыс.руб.

Также новым расходным обязательством проекта областного бюджета на 2018 год по подразделу 0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания» ГБУ «Дирекция ООПТ» запланировано предоставление субсидии на капитальные вложения в сумме 4570 тыс.руб. на строительство в Клязьминско-Лухском заказнике Вязниковского района визит-центра для приема туристов, желающих ознакомиться с жизнью европейских зубров. При этом следует

отметить, что строительство вышеуказанного здания центра не включено в реестр объектов капитального строительства областной адресной инвестиционной программы, в то время как согласно обоснованию бюджетных ассигнований от 15.08.2017, представленного ГБУ «Дирекция ООПТ», такое включение предполагается.

По подразделу 0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания» проектом бюджета на 2018 год предусматривается выделение субвенции в сумме 2395,8 тыс.руб. администрации муниципального образования Суздальский район на работы по созданию и обеспечению охраны особо охраняемых природных территорий. На 2019-2020 годы ежегодные расходы запланированы в объеме предусмотренных бюджетных средств на 2018 год.

На исполнение расходных обязательств по **разделу 0700 «Образование»** в 2018 году предусмотрено 13548721,8 тыс.руб. (на 11,1% больше плановых значений 2017 года). На 2019-2020 годы расходы по данному разделу предусмотрены в сумме 13014914,9 тыс.руб. и 13005068,6 тыс.руб. соответственно. Информация о расходах по разделу в 2018 году в разрезе подразделов бюджетной классификации представлена на рис. 25.

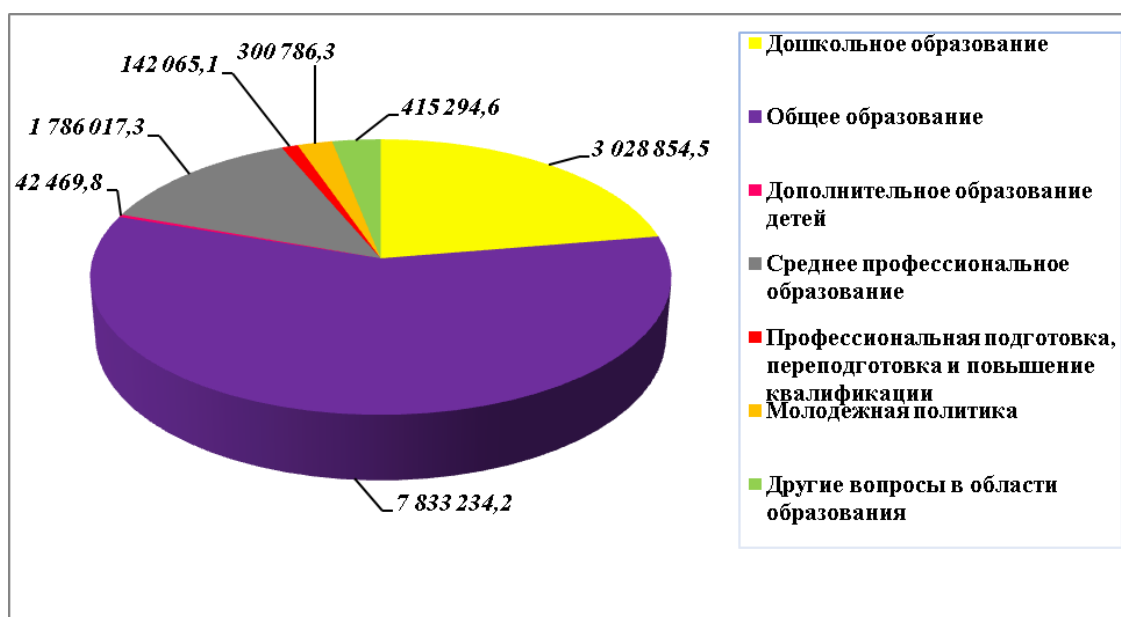


Рис. 25. Структура расходов раздела «Образование» по подразделам бюджетной классификации, тыс.руб.

Расходы областного бюджета в сфере образования в соответствии с ведомственной структурой расходов на 2018 год предлагается осуществлять через департамент образования – 93,3% расходов по разделу, ДФБНП – 2,7%, ДСЗН – 1,1%, департамент культуры – 1,1%, департамент здравоохранения – 0,9%, ДЛХ – 0,4%, ДСХП – 0,3%, администрацию Владимирской области – 0,2% и ДФКС – 0,003%. Информация о расходах по разделу 0700 «Образование» в 2018 году в разрезе главных распорядителей средств бюджета области представлена на рис. 26.



Рис. 26. Сведения о расходах по разделу «Образование» в 2018 году в разрезе главных распорядителей средств бюджета, тыс.руб.

Анализ проекта закона в части расходов по разделу 0700 «Образование» в 2018 году показал, что государственными программами Владимирской области планируется охватить 97,5% (13076712,7 тыс.руб.) бюджетных расходов, 2,5% (472009,1 тыс.руб.) – непрограммные направления расходов в соответствии с целевыми статьями классификации расходов бюджета области. В 2019-2020 годах программно-целевым методом планируется охватить 97,8% (12723074,7 тыс.руб.) и 97,8% (12713681,2 тыс.руб.) бюджетных расходов соответственно. Кроме того, через департамент образования запланированы расходы в рамках ведомственной целевой программы (далее – ВЦП) «Безопасность образовательного учреждения на 2017-2019 годы» в 2018 году в сумме 103088,8 тыс.руб., в 2019 году – 109648,3 тыс.руб., в 2020 году – 109195,5 тыс.руб. Стоит отметить, что указанная ведомственная программа утверждена на период 2017-2019 годы, а проектом закона средства предусмотрены в рамках данной программы и в 2020 году. Требуется внесение изменений в действующую программу в части периода ее реализации.

В 2018-2020 годах по разделу 0700 «Образование» в соответствии с программно-целевым методом запланированы расходы по следующим основным мероприятиям:

- государственной программы Владимирской области «Развитие образования» на 2014-2020 годы¹²² в 2018 году – 12496276,9 тыс.руб., в 2019 году – 12146193,8 тыс.руб., в 2020 году – 12146408,8 тыс.руб.;
- государственной программы Владимирской области «Развитие культуры на 2014-2020 годы»¹²³ в 2018 году – 146024,7 тыс.руб., в 2019 году – 162982,8 тыс.руб., в 2020 году – 153397,3 тыс.руб.;
- государственной программы Владимирской области «Развитие здравоохранения на 2013-2020 годы»¹²⁴ в 2018 году – 121215,9 тыс.руб., в 2019-2020 годах – 114702,5 тыс.руб. ежегодно;

¹²² Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 04.02.2014 № 59.

¹²³ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 29.11.2013 № 1348.

¹²⁴ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 30.04.2013 № 494.

- государственной программы Владимирской области «Дополнительные меры по улучшению демографической ситуации во Владимирской области на 2014-2020 годы»¹²⁵ в 2018-2020 годах – 113865,7 тыс.руб. ежегодно;

- ГП «Соцподдержка граждан» в 2018 году – 87944,3 тыс.руб., в 2019-2020 годах – 74630,0 ежегодно;

- государственной программы Владимирской области «Развитие лесного хозяйства в лесном фонде на территории Владимирской области на период 2014-2020 годов» в 2018-2020 годах – 53867,3 тыс.руб. ежегодно;

- Госпрограммы АПК в 2018-2020 годах – 44255,3 тыс.руб. ежегодно;

- государственной программы «Развитие государственной гражданской службы Владимирской области и муниципальной службы во Владимирской области на 2017-2019 годы»¹²⁶ в 2018-2020 годах – 7822,7 тыс.руб. ежегодно;

- государственной программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности во Владимирской области на период до 2020 года»¹²⁷ в 2018 году – 1508,3 тыс.руб., в 2019-2020 годах – 800,0 тыс.руб. ежегодно;

- ГП «Патриотическое воспитание граждан» в 2018-2020 годах – 1160,0 тыс.руб. ежегодно;

- государственной программы Владимирской области «Повышение безопасности дорожного движения во Владимирской области в 2014-2020 годах»¹²⁸ в 2018-2020 годах – 1160,0 тыс.руб. ежегодно;

- государственной программы Владимирской области «Обеспечение информационной безопасности детей, производства информационной продукции для детей и оборота информационной продукции во Владимирской области на 2014-2020 годы»¹²⁹ в 2018-2020 годах – 1092,6 тыс.руб. ежегодно;

- государственной программы Владимирской области «Развитие физической культуры и спорта во Владимирской области»¹³⁰ в 2018-2020 годах – 372,1 тыс.руб. ежегодно;

- государственной программы Владимирской области «Реализация государственной национальной политики во Владимирской области (2018-2023 годы)» в 2018 году – 146,9 тыс.руб., в 2019 году – 169,9 тыс.руб., в 2020 году – 146,9 тыс.руб.

Исполнение расходных обязательств по разделу 0700 «Образование» осуществляется, в том числе аппаратом управления департамента образования с численностью работников 67 единиц; 36 государственными казенными учреждениями с численностью работников 2076 единиц; 25 государственными бюджетными учреждениями с численностью работников 3672 единицы; 4 государственными автономными учреждениями с численностью работников 688 единиц.

¹²⁵ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 28.11.2013 № 1346.

¹²⁶ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 19.08.2016 № 729.

¹²⁷ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 01.02.2012 № 94.

¹²⁸ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 20.02.2014 № 148.

¹²⁹ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 09.12.2013 № 1372.

¹³⁰ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 18.08.2014 № 862.

Расходы по подразделу 0701 «Дошкольное образование» на 2018 год предусмотрены в сумме 3028854,5 тыс.руб. (22,4% расходов по разделу 0700 «Образование»), что на 5,2% больше утвержденного плана 2017 года. На 2019-2020 годы расходы предусмотрены в сумме 2943258,0 тыс.руб. (22,6%) ежегодно.

Реализация основной доли расходов по подразделу 0701 «Дошкольное образование» осуществляется департаментом образования. Так, в 2018 году проектом закона предусмотрены средства бюджета в сумме 2943258,0 тыс.руб., что составляет 97,2% от общего объема запланированных средств областного бюджета по указанному подразделу с ростом на 2,2% относительно утвержденного плана 2017 года. Анализ законопроекта показал, что все средства по подразделу, запланированные в структуре расходов департамента образования, предлагается реализовывать в рамках подпрограмм двух государственных программ, в том числе:

1. Подпрограммы «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей» государственной программы Владимирской области «Развитие образования» на 2014-2020 годы в сумме 2934158,0 тыс.руб. в 2018-2020 годах ежегодно. Указанные расходы в полном объеме предусмотрены на предоставление субвенций муниципальным образованиям области на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования.

Размер субвенций муниципальным образованиям определяется в соответствии с Методикой расчета субвенций бюджетам муниципальных районов и городских округов, утвержденной Законом Владимирской области от 12.08.2013 № 86-ОЗ¹³¹. Расчет объема субвенции производится исходя из нормативов обеспечения государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях¹³², которые включают в себя расходы на оплату труда работников дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях и расходы указанных организаций на приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг). До 31.12.2017 потребуется принятие постановления администрации Владимирской области, устанавливающего размер нормативов обеспечения государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов.

При расчете объема субвенций используется численность обучающихся и детей дошкольного возраста на 01.09.2017 по уровням общего образования и видам классов – 73548 человек, что на 146 человек больше относительно плана 2017 года. Объем субвенций включает в себя расходы на оплату труда педагогических работников (2428442,0 тыс.руб.), административно-управленческого персонала (417692,0 тыс.руб.) и учебные расходы (88024,0 тыс.руб., с ростом на 2,3% к уровню

¹³¹ «Об образовании во Владимирской области и признании утратившими силу отдельных Законов Владимирской области в сфере образования».

¹³² Постановление Губернатора Владимирской области от 09.09.2013 № 998.

плана 2017 года). Кроме того, в объеме субвенций предусмотрен нераспределенный резерв в размере 5,0%, который будет распределяться по муниципальным образованиям в соответствии с постановлением администрации Владимирской области.

При расчете объема субвенций учитывались следующие факторы: обеспечение уровня заработной платы педагогических работников не ниже средней в сфере общего образования в соответствии с Указом Президента РФ от 07.05.2012 № 597¹³³, индексация с 01.01.2018 заработной платы работников, не вошедших в «дорожные карты», на уровень инфляции. Предусмотрено установление предельных нормативов численности административно-управленческого и вспомогательного персонала в общей численности работников дошкольных образовательных организаций не более 60% и доли расходов на оплату их труда в общем фонде оплаты труда организаций – не более 40%.

Анализ расчетов, представленных к проекту бюджета, показал, что для расчета норматива расходов на оплату труда принята средняя ставка заработной платы педагогических работников дошкольных организаций в размере 12119,0 руб. (113,9% к плановым назначениям 2017 года). В норматив включены в том числе коэффициент на стимулирующие выплаты в размере 1,43 и коэффициент увеличения фонда оплаты труда педагогическим работникам для доведения средней заработной платы педагогических работников муниципальных образовательных организаций до средней заработной платы в сфере общего образования во Владимирской области – 1,022. На приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек всем воспитанникам дошкольных организаций (73548 человек) в составе норматива планируются средства в размере 3,0% от расходов на оплату труда. Средний размер финансирования на одного ребенка составит 39,9 тыс.руб. в год (102,0% плана 2017 года), в том числе на учебные расходы – 1196,8 руб.

2. Подпрограммы «Доступная среда» ГП «Соцподдержка граждан» в 2018-2020 годах – в сумме 9100,0 тыс.руб. ежегодно, в том числе в 2018 году за счет средств федерального бюджета 2848,0 тыс.руб. В программе ежегодно будут участвовать по 4 дошкольных образовательных организации. Запланированы мероприятия по созданию условий доступности объектов, а также по созданию условий доступности услуг для лиц с ограниченными возможностями здоровья (приобретение специализированного оборудования и мебели, дидактических материалов, оборудование сенсорных комнат для коррекции нарушений развития и социальной адаптации, оказания ранней коррекционной помощи на основе специальных педагогических подходов).

Кроме того, проектом закона на 2018 год предусмотрены расходы по подразделу 0701 «Дошкольное образование» через ДФБНП в сумме 85596,5 тыс.руб. Указанные средства включают в себя расходы на реализацию Указов Президента РФ в части повышения оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы.

¹³³ «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики».

Расходы по подразделу 0702 «Общее образование» на 2018 год предусмотрены в сумме 7833234,2 тыс.руб. (57,8% расходов по разделу 0700 «Образование»), что на 12,8% больше утвержденного плана 2017 года. На 2019-2020 годы расходы предусмотрены в сумме 7433550,6 тыс.руб. (57,1-57,2%) ежегодно.

Реализация основной доли расходов по подразделу 0702 «Общее образование» осуществляется департаментом образования. Так, в 2018 году законопроектом предусмотрены средства бюджета в сумме 7610152,1 тыс.руб., что составляет 97,2% от общего объема запланированных средств областного бюджета по указанному подразделу с ростом на 9,6% относительно утвержденного плана 2017 года. Анализ законопроекта показал, что все средства по подразделу, запланированные в структуре расходов департамента образования, предлагается реализовывать в том числе в рамках двух государственных и одной ведомственной целевой программы, а именно:

1) государственной программы Владимирской области «Развитие образования» на 2014-2020 годы в 2018 году – в сумме 7550541,1 тыс.руб., в 2019-2020 годы – 7250619,0 тыс.руб. ежегодно;

2) ГП «Соцподдержка граждан» в 2018 году – в сумме 11735,9 тыс.руб., в 2019-2020 годы – 6500,0 тыс.руб. ежегодно;

3) ведомственной целевой программы «Безопасность образовательного учреждения на 2017-2019 годы» в 2018 году – в сумме 47075,1 тыс.руб., в 2019-2020 годы – 47012,0 тыс.руб. ежегодно.

Основную долю расходов в 2018 году по подразделу занимают субвенции бюджетам муниципальных образований Владимирской области на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях – 5355081,0 тыс.руб. с ростом к утвержденному плану 2017 года – 5,3%, что обусловлено:

- ростом контингента обучающихся на 3248 чел. или до 137116 чел.;
- доведением средней заработной платы педагогических работников общеобразовательных организаций до планового значения 2018 года – 25240,9 руб. в целях реализации Указа Президента РФ от 07.05.2012 № 597 по повышению средней заработной платы педагогических работников муниципальных общеобразовательных организаций до средней заработной платы работников по экономике Владимирской области;

- индексацией заработной платы работников образовательных организаций, не подпадающих под действие указов Президента РФ на уровень инфляции.

Постановлением Губернатора области от 30.10.2013 № 1215¹³⁴ утверждены нормативы на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях.

¹³⁴ «О финансовом обеспечении государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях».

основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях и нормативы на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях. До 31.12.2017 потребуется принятие постановления администрации Владимирской области, устанавливающего размер нормативов на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях и нормативы на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов.

Анализ расчетов, представленных к проекту бюджета, показал, что ставка заработной платы педагогических работников, применяемая в расчетах, а также ставка заработной платы административно-управленческого, учебно-вспомогательного и обслуживающего персонала установлены и составляют в 2018 году 7725 руб. и 6479 руб. соответственно. Также в расчетах предусмотрены средства на стимулирующие выплаты в размере 43% и 25% соответственно.

Объем бюджетных ассигнований в части учебных расходов запланирован исходя из норматива 1,8 тыс.руб. на учащегося в год, что соответствует уровню 2017 года. Средства планируется направить на обновление и пополнение фондов библиотек общеобразовательных организаций учебниками и учебными пособиями в соответствии с федеральными государственными образовательными стандартами. Средний размер финансирования на одного обучающегося в 2018 году составит 39,1 тыс.руб. в год.

В соответствии с п. 6.4 постановления Губернатора Владимирской области от 30.07.2008 № 544¹³⁵ в 2018-2020 годах на выплаты стимулирующего характера руководителям областных учреждений общего образования запланированы средства в сумме 17429,7 тыс.руб. ежегодно, что выше плановых назначений 2017 года на 20,1%, в том числе 830,0 тыс.руб. – на индексацию в размере 5,0% с 01.01.2018 оплаты труда работников государственных учреждений, не вошедших в «дорожные карты».

На обеспечение деятельности государственных образовательных учреждений в 2018-2020 годах ежегодно планируется направить в целом 873596,0 тыс.руб., в том числе:

- 732462,9 тыс.руб. – на обеспечение деятельности специальных (коррекционных) учреждений для учащихся с отклонениями в развитии;
- 39385,6 тыс.руб. – на обеспечение деятельности школ-детских садов, школ начальных, неполных средних и средних;
- 101747,5 тыс.руб. – на обеспечение деятельности школ-интернатов;
- 211868,0 тыс.руб. – на обеспечение деятельности детских домов.

Законопроектом предусмотрено финансирование негосударственного общеобразовательного учреждения «Православная гимназия Преподобного Илии

¹³⁵ «Об оплате труда работников государственных областных учреждений отрасли образования».

Муромца» в 2018-2020 годах в сумме 8977,5 тыс.руб. ежегодно, с ростом 3,0% к утвержденному плану 2017 года.

Средства бюджета на капитальный ремонт объектов муниципальной собственности в 2018 году планируется направить в объеме 9041,4 тыс.руб., в том числе на капитальный ремонт и приобретение оборудования в два муниципальных бюджетных общеобразовательных учреждения: средняя общеобразовательная школа № 5 г. Киржач и «Лицей № 1» о. Муром.

Бюджетные средства на капитальные вложения в объекты образования муниципальной собственности запланированы в 2018 году в сумме 377667,6 тыс.руб., в том числе на строительство общеобразовательной школы на 1000 мест в г. Собинка (227667,6 тыс.руб.), а также реконструкцию здания школы № 1 в г. Петушки (150000,0 тыс.руб.). В 2019-2020 годах на те же цели проектом предусмотрены 422000,0 тыс.руб. ежегодно, в общей сложности 3 школы на 2107 мест (г. Ковров, д. Купреево Гусь-Хрустального района, г. Камешково).

В целях обеспечения возможности организации всех видов учебной деятельности в одну смену, а также безопасности и комфортности условий их осуществления проектом закона в 2018 году предусмотрены средства в объеме 320826,8 тыс.руб. (в том числе за счет средств федерального бюджета – 285535,8 тыс.руб.), которые планируется направить на строительство средней школы в микрорайоне № 1 в г. Кольчугино на 550 мест¹³⁶.

В целях оказания дополнительной финансовой помощи муниципальным образованиям в организации подвоза учащихся школ, находящихся в сельской местности, в бюджете области предусмотрены иные межбюджетные трансферты в 2018-2020 годы в сумме 15000,0 тыс.руб. ежегодно, за счет которых планируется ежегодно приобретать 8 единиц транспортных средств. Так, в 2018 году планируется приобрести по одному автобусу в Александровский, Вязниковский, Гороховецкий, Гусь-Хрустальный, Камешковский, Ковровский, Меленковский и Петушинский районы средней стоимостью 1875,0 тыс.руб.

Проектом закона предусмотрены субсидии на поддержку приоритетных направлений развития отрасли образования, которые планируется направить на:

1) организацию питания обучающихся 1-4 классов в муниципальных образовательных организациях, в частных общеобразовательных организациях по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам в сумме 157570,0 тыс.руб. с ростом на 5,1% к плану 2017 года (утвержденный план), что обусловлено увеличением численности учащихся на 1617 человек (в 2018 году – 59833 чел., в том числе 520 чел. в частных общеобразовательных организациях) и индексацией мер социальной поддержки в отраслях социальной сферы с 01.01.2018. Средний размер финансирования на одного обучающегося составит 2633,5 руб. в год;

2) организацию отдыха детей в каникулярное время всего в сумме 117680,0 тыс.руб., в том числе на:

¹³⁶ Распоряжение Правительства РФ от 23.10.2015 № 2145-р «О программе «Содействие созданию в субъектах Российской Федерации (исходя из прогнозируемой потребности) новых мест в общеобразовательных организациях на 2016-2025 годы».

- полную или частичную оплату стоимости путевок в оздоровительные организации – 67680,0 тыс.руб. (68628 чел.);

- организацию культурно-экскурсионного обслуживания в каникулярный период организованных групп детей – 50000,0 тыс.руб. (38460 чел.);

3) финансовое обеспечение мероприятий, возникающих в связи с поэтапным доведением к 2018 году оплаты труда педагогических работников муниципальных образовательных организаций дополнительного образования детей до уровня средней заработной платы учителей в регионе в сумме 40902,0 тыс.руб. (1009 чел.).

В целях создания необходимых условий для занятий физической культурой и спортом в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, в 2018 году законопроектом предусмотрены бюджетные средства на обеспечение мероприятий по созданию вышеназванных условий в объеме 14386,3 тыс.руб. В 2018 году планируется произвести ремонт 10 спортивных залов, создать 18 школьных спортивных клубов, оснастить оборудованием и инвентарем спортивные площадки 11 сельских школ.

В рамках подпрограммы «Развитие системы оценки качества образования и информационной прозрачности системы образования» государственной программы Владимирской области «Развитие образования» на 2014-2020 годы проектом закона предусмотрены средства бюджета в 2018-2020 годах в сумме 28519,3 тыс.руб. ежегодно, в том числе на:

- организацию видеонаблюдения в пунктах проведения экзаменов при проведении государственной итоговой аттестации по образовательным программам среднего общего образования – 17519,3 тыс.руб. с ростом на 26,0% относительно утвержденного плана 2017 года, что обусловлено обязательным оборудованием средствами видеонаблюдения пунктов проведения ЕГЭ и ГВЭ (сервисная поддержка оборудования систем видеонаблюдения; организация технической поддержки сети передачи данных; онлайн-трансляция из пунктов проведения экзаменов);

- грантовую поддержку организаций в сфере образования – 11000,0 тыс.руб., в том числе:

- а) 1000,0 тыс.руб. на поощрение 20 лучших учителей – лауреатов областного конкурса;

- б) 5000,0 тыс.руб. – на внедрение инновационных образовательных программ в 10 муниципальных общеобразовательных организациях – победителей регионального конкурса;

- в) 2000,0 тыс.руб. – на повышение качества образования в школах с низкими результатами обучения и в школах, функционирующих в неблагоприятных социальных условиях, путем реализации региональных проектов и распространение их результатов в 10 муниципальных общеобразовательных организаций – победителей конкурса;

- г) 3000,0 тыс.руб. – на гранты 3 победителям областного смотра-конкурса на звание «Лучший загородный оздоровительный лагерь».

Законопроектом предусмотрены средства бюджета в 2018 году в сумме 11735,9 тыс.руб., в 2019-2020 годах – 6500,0 тыс.руб. ежегодно в рамках

подпрограммы «Доступная среда» ГП «Соцподдержка граждан», в том числе за счет средств федерального бюджета – 2387,9 тыс.руб. (2018 год). В программе ежегодно будут участвовать по 3 общеобразовательной организации. Запланированы мероприятия по созданию условий архитектурной доступности объектов, а также по созданию условий доступности услуг для лиц с ограниченными возможностями здоровья (приобретение специализированного оборудования и мебели, дидактических материалов, оборудование сенсорных комнат для коррекции нарушений развития и социальной адаптации, оказания ранней коррекционной помощи на основе специальных педагогических подходов).

В соответствии со ст. 42 Закона Владимирской области от 02.10.2007 № 120-ОЗ¹³⁷ педагогическим работникам государственных образовательных организаций, финансируемых из областного бюджета, работающим в сельских населенных пунктах, а также поселках городского типа в случае их выхода на пенсию, проработавшим в сельских населенных пунктах, а также в поселках городского типа не менее 10 лет, предоставляются меры социальной поддержки в виде компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения. Так, в 2018-2020 годах в областном бюджете предусмотрено 1995,5 тыс.руб. ежегодно для предоставления такой компенсации 86 получателям исходя из среднего размера выплаты на 1 получателя – 23204,0 руб. в год.

В целях повышения уровня комплексной безопасности образовательных организаций проектом бюджета в 2018-2020 годы предусмотрены средства в объеме 47075,1 тыс.руб. ежегодно в рамках ведомственной целевой программы «Безопасность образовательного учреждения на 2017-2019 годы», в том числе: на 2018 год в специальных (коррекционных) учреждениях – 22806,0 тыс.руб., в общеобразовательных школах-интернатах – 16236,1 тыс.руб., в детских домах – 8033,0 тыс.руб.; на 2019-2020 годы в сумме 47012 тыс.руб., в том числе в специальных (коррекционных) учреждениях – 22806,0 тыс.руб., в общеобразовательных школах-интернатах – 16173,0 тыс.руб., в детских домах – 8033,0 тыс.руб.

Кроме того, в рамках подраздела 0702 «Общее образование» предполагаются средства бюджета на 2018 год в объеме 800,0 тыс.руб. областным учреждениям общего образования на проведение экспертизы поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги.

Анализ законопроекта показал, что расходы по подразделу 0702 «Общее образование» также проходят через ДФБНП (в 2018 году – 223082,1 тыс.руб., в 2019-2020 годы – 129419,6 тыс.руб.) и включают в себя расходы на реализацию Указов Президента РФ в части повышения оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы и расходы на поэтапное доведение минимального размера оплаты труда до прожиточного минимума.

Расходы по подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» на 2018-2019 годы предусмотрены в сумме 42469,8 тыс.руб. ежегодно (в 2017 году – 114499,3 тыс.руб.). Снижение расходов обусловлено перераспределением бюджетных ассигнований между подразделами бюджетной классификации раздела

¹³⁷ «О социальной поддержке и социальном обслуживании отдельных категорий граждан во Владимирской области».

0700 «Образование». На 2020 год расходы предусмотрены в сумме 42643,8 тыс.руб. (0,3%).

Реализация основной доли расходов по подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» осуществляется департаментом образования. Так, в 2018-2020 годы проектом закона предусмотрены средства бюджета в сумме 38435,8 тыс.руб., что составляет 90,5% от общего объема запланированных средств областного бюджета по указанному подразделу со снижением на 65,3% относительно утвержденного плана 2017 года. Уменьшение средств связано с объединением направлений расходов на софинансирование полномочий органов местного самоуправления, в том числе на софинансирование расходных обязательств муниципальных образований, возникающих при доведении средней заработной платы педагогических работников муниципальных образовательных организаций дополнительного образования детей до уровня, установленного Указом Президента РФ от 01.06.2012 № 761, в единые субсидии на поддержку приоритетных направлений развития отрасли образования. Уменьшаемые средства отражены в подразделе 0702 «Общее образование».

Основную долю расходов по подразделу составляет субсидия, предоставляемая государственному автономному образовательному учреждению дополнительного профессионального образования Владимирской области «Владимирский институт развития образования имени Л.И. Новиковой» (далее – ГАОУ ДПО ВО ВИРО) на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг в 2018-2020 годах в сумме 18005,8 тыс.руб. ежегодно. Данные средства планируется направить на реализацию условий, обеспечивающих доступность дополнительных общеобразовательных программ естественнонаучной и технической направленности для обучающихся, а именно – на проведение мероприятий по обеспечению функционирования Детского парка «Кванториум».

Во исполнение действующего законодательства РФ на базе ГАОУ ДПО ВО ВИРО создан региональный Центр поддержки одаренных детей, реализующий, в том числе, следующие мероприятия: выявление детской одаренности в различных сферах; организация участия одаренных детей во Всероссийских мероприятиях; организация целевой поддержки, индивидуальной работы по сопровождению детей из регионального и федерального реестра одаренных детей по их дальнейшему развитию; координация деятельности по созданию и развитию межрегиональной, региональной партнерской сети для реализации программ сопровождения одаренных детей. Законопроектом ежегодно в период 2018-2020 годы предусмотрены средства на указанные цели в объеме 13430,0 тыс.руб.

Кроме того, в 2018-2020 годы по подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» предусмотрены средства бюджета в рамках ВЦП «Безопасность образовательного учреждения на 2017-2019 годы» в сумме 7000,0 тыс.руб. ежегодно. Средства планируется направить на текущий ремонт здания Центра дополнительного образования детей по адресу: ул. Каманина, д. 30/18.

Анализ проекта закона показал, что помимо департамента образования расходы по подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» запланированы в

департаменте культуры, в том числе на укрепление материально-технической базы и оснащение оборудованием детских школ искусств. Так, в 2018 году на эти цели в бюджете области предусмотрены средства в объеме 4034,0 тыс.руб., в 2019-2020 годах – 4208,0 тыс.руб. За счет указанных средств планируется в том числе приобрести 151 единицу музыкальных инструментов для школ искусств в 14-ти муниципальных образованиях области.

Расходы по подразделу 0704 «Среднее профессиональное образование» на 2018 год предусмотрены в сумме 1786017,3 тыс.руб. (13,2% расходов по разделу 0700 «Образование»), что на 11,0% больше утвержденного плана 2017 года. На 2019-2020 годы расходы предусмотрены в сумме 1750368,8 тыс.руб. и 1740106,5 тыс.руб. (по 13,4%) соответственно. Рост расходов по подразделу обусловлен в том числе:

- ростом среднегодового контингента обучающихся на 642 чел. или до 16235 чел.;
- индексацией заработной платы работников образовательных организаций, вошедших в «дорожные карты» на уровень инфляции;
- доведением средней заработной платы преподавателей и мастеров производственного обучения до средней заработной платы работников по экономике Владимирской области (до планового значения 2018 года – 25240,9 руб.) в целях реализации Указа Президента РФ от 07.05.2012 № 597.

Реализация основной доли расходов по подразделу 0704 «Среднее профессиональное образование» осуществляется департаментом образования. Так, в 2018 году проектом закона предусмотрены средства бюджета в сумме 1381095,2 тыс.руб., что составляет 77,3% от общего объема запланированных средств областного бюджета по указанному разделу с ростом на 9,0% к утвержденному плану 2017 года.

Законопроектом предусмотрены средства бюджета в 2018-2020 годы ежегодно в сумме 1264110,3 тыс.руб. (106,0% относительно утвержденного плана 2017 года) на обеспечение деятельности 23 бюджетных, 3 автономных учреждений среднего профессионального образования и некоммерческого «Владимирский техникум экономики и права» с общей среднегодовой численностью обучающихся 15275 человек, в том числе:

- 985997,2 тыс.руб. – на предоставление субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг. Средний размер финансирования на 1-го учащегося составит 64,6 тыс.руб. ежегодно;
- 109595,0 тыс.руб. – на выплату ежемесячных стипендий учащимся;
- 101265,0 тыс.руб. – меры социальной поддержки детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа, обучающихся в учреждениях среднего профессионального образования;
- 57451,0 тыс.руб. – компенсационные выплаты на питание обучающимся;
- 5605,0 тыс.руб. – на выплату вознаграждения, причитающегося воспитателям, осуществляющим патронатное воспитание и постинтернатное сопровождение, в профессиональных образовательных организациях;

- 3549,1 тыс.руб. – на выплату компенсации расходов по оплате жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам, работающим в сельской местности;

- 648,0 тыс.руб. – на выплату компенсации за наем (поднаем) жилых помещений нуждающимся работникам профессиональных образовательных организаций.

На выплату именных стипендий Губернатора Владимирской области для лиц, обучающихся в профессиональных образовательных организациях, подведомственных департаменту образования, по остродефицитным специальностям, востребованным областным рынком труда предусмотрены средства бюджета в 2018-2020 годы в объеме 1080,0 тыс.руб. (30 получателей, размер ежемесячной выплаты – 3,0 тыс.руб.).

Кроме того, расходы по подразделу планируется направить на исполнение следующих мероприятий:

- создание условий для получения среднего профессионального образования людьми с ограниченными возможностями здоровья посредством разработки нормативно-методической базы и поддержки инициативных проектов в 2018 году в сумме 4342,1 тыс.руб., в том числе за счет средств федерального бюджета – 3864,4 тыс.руб.;

- разработка и распространение в системах среднего профессионального образования новых образовательных технологий, форм организации образовательного процесса в 2018 году в сумме 37341,7 тыс.руб., в том числе за счет средств федерального бюджета – 33234,1 тыс.руб. в рамках государственной программы РФ «Развитие образования» на 2013-2020 годы¹³⁸. Основное мероприятие «Подготовка высококвалифицированных кадров с учетом современных стандартов и передовых технологий» входит в перечень федеральных целевых проектов и является приоритетным направлением государственной политики в области развития образования, в рамках которого предусмотрена модернизация системы подготовки кадров по наиболее востребованным и перспективным профессиям и специальностям среднего профессионального образования. Планируется приобретение высокотехнологичного и дорогостоящего и необходимого для подготовки специалистов в соответствии с требованием новых федеральных государственных образовательных стандартов;

- обеспечение денежного поощрения по итогам областного конкурса лучшим мастерам производственного обучения в профессиональных образовательных организациях в 2018-2020 годах в сумме 400,0 тыс.руб. ежегодно (10 получателей, размер выплаты – 40,0 тыс.руб.);

- государственная поддержка подготовки рабочих кадров и специалистов для отраслей экономики Владимирской области в профессиональных образовательных организациях в 2018-2020 годах ежегодно в сумме 3000 тыс.руб. Указанные средства планируется предоставить по итогам областного конкурса 3 государственным учреждениям среднего профессионального образования,

¹³⁸ Утверждена постановлением Правительства РФ от 15.04.2014 № 295.

подведомственным департаменту образования, внедряющим инновационные образовательные программы (по 1000 тыс.руб. на 1 учреждение);

- обеспечение выплат стимулирующего характера руководителям областных бюджетных (10661,0 тыс.руб.) и автономных (1488,0 тыс.руб.) учреждений;

- снижение потребления топливно-энергетических ресурсов в рамках государственной программы «Энергоснабжение и повышение энергетической эффективности во Владимирской области на период до 2020 года» – в 2018-2020 годах по 800 тыс.руб. ежегодно. Средства планируется направить на внедрение энергосберегающего оборудования, модернизацию систем энерго-теплоснабжения, утепление входных дверей, замену деревянных окон на ПВХ, утепление чердачных перекрытий и подвалов, фасадов, установку теплоотражателей в профессиональных организациях;

- укрепление материально-технической базы государственных образовательных организаций в рамках подпрограммы «Доступная среда» ГП «Соцподдержка граждан» в 2018 году в сумме 11828,4 тыс.руб., в том числе за счет средств федерального бюджета – 8078,4 тыс.руб. В 2019-2020 годах на указанные мероприятия предусмотрены 3750,0 тыс.руб. ежегодно. Средства планируется направить в том числе государственному автономному профессиональному образовательному учреждению Владимирской области «Вязниковский технико-экономический колледж» и направлены на: создание архитектурной доступности; оснащение оборудованием; закупку образовательных программ, учебно-методических материалов, программного обеспечения; повышение квалификации, подготовку и переподготовку педагогических и управленческих кадров.

Кроме того, по подразделу 0704 «Среднее профессиональное образование» предусмотрены средства бюджета в рамках ведомственной целевой программы «Безопасность образовательного учреждения на 2017-2019 годы» в 2018 году – в сумме 46043,7 тыс.руб., в 2019 году – 52666,3 тыс.руб., в 2020 году – 52213,5 тыс.руб. Средства планируется направить на обеспечение комплексной безопасности обучающихся, воспитанников и работников образовательных учреждений во время их трудовой и учебной деятельности.

Анализ законопроекта показал, что расходы по подразделу 0704 «Среднее профессиональное образование» запланированы также:

- в ДЛХ – 53867,3 тыс.руб. Указанные средства планируется направить на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг, а также на обеспечение деятельности и иные цели ГБПОУ ВО «Муромцевский лесотехнический техникум»;

- в департаменте здравоохранения – 121215,9 тыс.руб., в том числе 98499,5 тыс.руб. предусмотрены на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг ГБПОУ ВО «Владимирский базовый медицинский колледж», ГБПОУ ВО «Александровский медицинский колледж», ГБПОУ ВО «Ковровский медицинский колледж» и ГБПОУ ВО «Муромский медицинский колледж»;

- в департаменте культуры – 128946,0 тыс.руб., из них 110510,7 тыс.руб. ГБПОУ «Владимирский областной колледж культуры и искусства» и ГБПОУ «Владимирский областной музыкальный колледж им. А.П. Бородина»;

- в ДСХП – 44255,3 тыс.руб. Указанные средства планируется направить на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг, а также на обеспечение деятельности и иные цели ГБПОУ ВО «Владимирский аграрный колледж»;

- в ДФБНП – 56637,6 тыс.руб. Данные средства включают в себя расходы на реализацию Указов Президента РФ в части повышения оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы и расходы на поэтапное доведение минимального размера оплаты труда до прожиточного минимума.

Проектом закона запланированы расходы бюджета по подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» в 2018 году в сумме 142065,1 тыс.руб. (124,8% относительно утвержденного плана 2017 года), в 2019 году – 135901,5 тыс.руб., в 2020 году – 135951,5 тыс.руб. Основная часть расходов по подразделу предусмотрена департаменту образования, в том числе в 2018 году – в сумме 119829,7 тыс.руб. (84,3% расходов по разделу 0700 «Образование»), в 2019-2020 годах – 116717,8 тыс.руб. ежегодно.

На обеспечение деятельности ГАОУ ДПО ВО ВИРО со штатной численностью 203 единицы в 2018-2020 годах бюджетом предусмотрено 89182,2 тыс.руб. ежегодно (110,8% утвержденного плана 2017 года), в том числе 36,1 тыс.руб. – меры социальной поддержки в виде компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения (1 получатель).

В соответствии с постановлением администрации Владимирской области от 07.07.2015 № 644¹³⁹ в целях обеспечения соответствия квалификации выпускников требованиям современной экономики в регионе с 2016 года проводится открытый региональный чемпионат «Ворлдскиллс Россия», положение о котором утверждено постановлением администрации Владимирской области от 12.02.2016 № 104¹⁴⁰. В 2018 году планируется увеличить количество профессий, по которым проводятся соревнования по стандартам «Ворлдскиллс», с пятнадцати до двадцати пяти. Общая сумма средств, предусмотренных бюджетом области на эти цели в 2018-2020 годы, составляет 11169,4 тыс.руб., что выше уровня 2017 года (плана) в 2,4 раза с перспективой увеличения числа студентов-участников, повышения результативности и качества профессионального обучения.

Законопроектом предусмотрены средства бюджета в 2018-2020 годах ежегодно в сумме 12474,0 тыс.руб. (122,8% относительно утвержденного плана 2017 года) на предоставление субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг ГАОУ ДПО ВО ВИРО. Всего запланировано проведение 96 мероприятий (рост на 6 ед. относительно 2017 года). Рост расходов обусловлен в том числе включением детей-инвалидов в активную профессиональную подготовку (региональный конкурс

¹³⁹ «Об утверждении комплекса мер, направленных на совершенствование системы среднего профессионального образования, на 2015-2020 годы».

¹⁴⁰ «Об Открытом региональном чемпионате «Ворлдскиллс Россия».

«Абилимпикс»)), что увеличит число детей участников областных мероприятий. Кроме того, в рамках государственного задания будет осуществляться организация дистанционного образования детей-инвалидов в 2018-2020 годах в сумме 1000,0 тыс.руб. ежегодно.

В целях повышения качества образования в школах с низкими результатами обучения и в школах, функционирующих в неблагоприятных социальных условиях, проектом закона в 2018 году предусмотрены средства в сумме 2224,2 тыс.руб., в том числе за счет средств федерального бюджета – 1979,5 тыс.руб. – на проведение курсов повышения квалификации, проведение семинаров и вебинаров, консультирование и тьюторское сопровождение школ и педагогов со стороны специалистов ГАОУ ДПО ВО ВИРО, разработку и издание научно-методических рекомендаций.

Законопроектом предусмотрены средства на проведение мероприятий по подготовке управленческих кадров для организаций народного хозяйства РФ в 2018 году в сумме 2014,7 тыс.руб., в том числе 887,7 тыс.руб. – средства из федерального бюджета, в 2019-2020 годы – 1127,0 тыс.руб. Указанные средства планируется направить на переподготовку и повышение квалификации указанного контингента, постпрограммную деятельность для специалистов, прошедших обучение.

Кроме того, расходы по подразделу планируется направить на исполнение следующих мероприятий:

- обеспечение выплат стимулирующего характера руководителю ГАОУ ДПО ВО ВИРО – 1395,2 тыс.руб. ежегодно в период 2018-2020 годов;
- укрепление материально-технической базы образовательных организаций в рамках ведомственной целевой программы «Безопасность образовательного учреждения на 2017-2019 годы» – по 370,0 тыс.руб. ежегодно. Указанные средства планируется направить на установку и ремонт автоматической пожарной сигнализации (300,0 тыс.руб.), а также приобретение средств пожаротушения (70,0 тыс.руб.).

Анализ законопроекта показал, что расходы по подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» запланированы также в администрации Владимирской области – 7822,7 тыс.руб. (в том числе на организацию повышения квалификации государственных гражданских служащих – 3712,2 тыс.руб. и муниципальных служащих – 4110,0 тыс.руб.), департаменте культуры – 13753,0 тыс.руб. (в том числе на обеспечение деятельности государственного учреждения «Учебно-методический центр по образованию в сфере культуры» в 2018 году 8818,0 тыс.руб., в 2019-2020 годы – 8854,0 тыс.руб.), ДСХП – 44255,3 тыс.руб. (в том числе на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг, а также на обеспечение деятельности и иные цели ГБПОУ ВО «Владимирский аграрный колледж»), ДФБНП – 659,7 тыс.руб. (расходы на поэтапное доведение минимального размера оплаты труда до прожиточного минимума).

Расходы по подразделу 0707 «Молодежная политика» на 2018-2020 годы предусмотрены в сумме 300786,3 тыс.руб. (в 2017 году – 394628,5 тыс.руб.). Особенностью формирования расходов по подразделу является объединение

направлений расходов на софинансирование полномочий органов местного самоуправления, в том числе на организацию отдыха детей в каникулярное время, в единые субсидии на поддержку приоритетных направлений развития отрасли образования. Уменьшаемые средства отражены в подразделе 0702 «Общее образование».

Департаменту образования законопроектом предусмотрены в 2018-2020 годы средства бюджета по подразделу в сумме 131354,0 тыс.руб. ежегодно. Средства планируется направить на:

- приобретение путевок для одаренных детей в областные профильные смены в оздоровительных организациях – 9834,0 тыс.руб. с ростом на 13,9% к утвержденному плану 2017 года (849 получателей, средний размер путевки на 1 получателя 11583,0 руб.);

- приобретение путевок в детские санатории, санаторные оздоровительные лагеря круглогодичного действия – 121520,0 тыс.руб. с ростом на 5,0% к утвержденному плану 2017 года (5600 получателей, средний размер путевки на 1 получателя – 21700,0 руб.).

Кроме того, проектом закона расходы по подразделу 0707 «Молодежная политика» запланированы администрации области в сумме 13635,2 тыс.руб., департаменту культуры – 145,0 тыс.руб., ДСЗН – 155280,0 тыс.руб. и ДФКС – 372,1 тыс.руб.

Расходы по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» на 2018 год предусмотрены в сумме 415294,6 тыс.руб. (3,1% расходов по разделу 0700 «Образование»), что на 1,7% больше утвержденного плана 2017 года. На 2019-2020 годы расходы предусмотрены в сумме 408579,9 и 408771,9 (3,1%) соответственно.

Реализация основной доли расходов по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» осуществляется департаментом образования. Так, в 2018 году проектом закона предусмотрены средства бюджета в сумме 412149,7 тыс.руб., что составляет 99,2% от общего объема запланированных средств областного бюджета по указанному подразделу с ростом на 3,7% относительно утвержденного плана 2017 года. Анализ законопроекта показал, что средства по подразделу, запланированные в структуре расходов департамента образования, предлагается реализовывать, в основном, в рамках подпрограмм государственной программы Владимирской области «Развитие образования» на 2014-2020 годы, в том числе:

1) «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей» в 2018-2020 годы – в сумме 269821,9 тыс.руб. ежегодно. Указанные средства планируется направить на исполнение следующих мероприятий:

- предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан муниципальной системы образования в 2018-2020 годах в сумме 219346,0 тыс.руб. ежегодно (количество получателей – 7523 чел., средний размер ежемесячной компенсации – 2430,0 руб.);

- возмещение части затрат в связи с предоставлением учителям общеобразовательных учреждений ипотечного кредита – 10146,9 тыс.руб. В 2018 году планируется направлять на оплату первоначального взноса не менее 20,0%

ипотечного жилищного кредита 15 участникам программы; 147 учителей будут получать ежемесячную компенсацию;

- финансовое обеспечение получения дошкольного образования в частных дошкольных образовательных организациях, дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам в 2018-2020 годах в сумме 40329,0 тыс.руб. Указанные средства будут предоставляться на основе муниципального заказа на получение общего образования для учащихся в частных школах и на получение дошкольного образования для детей в частных детских дошкольных организациях. Проектом закона предусмотрено направление данных средств в г. Владимир, г. Гусь-Хрустальный, г. Ковров, Александровский, Вязниковский, Петушинский, Судогодский и Суздальский районы. Кроме того, бюджетом предусмотрен нераспределенный резерв указанных расходов в сумме 2017,0 тыс.руб. Количество учащихся частных школ и детей дошкольного возраста частных детских садов на 01.09.2017 составляет 1184 чел. Средний размер финансирования на 1-го ребенка – 32,4 тыс.руб. в год и включает в себя расходы на оплату труда педагогических работников, административно-управленческого персонала и учебные расходы. Учебные расходы на учащихся и детей дошкольного возраста запланированы в размере 3,0% от объема субвенции в части дошкольного образования или в среднем по 1,3 тыс.руб. на воспитанника в год, на школьника – 1,8 тыс.руб. на человека;

2) «Обеспечение реализации Государственной программы Владимирской области «Развитие образования» на 2014-2020 годы в 2018-2020 годах в сумме 91018,9 тыс.руб. ежегодно. Указанный объем средств планируется направить в том числе на исполнение следующих мероприятий:

- на предоставление субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг ГБУ ДПО ВО «Региональный информационно-аналитический центр оценки качества образования» и ГБУ ДПО ВО «Центр психолого-педагогической и социальной поддержки» с общей численностью 127 единиц в 2018-2020 годах – в сумме 54457,8 тыс.руб. ежегодно.

- на оплату труда работников государственных органов – 34298,0 тыс.руб. (56 штатных единиц);

- на выплаты стимулирующего характера руководителям ГБУ ДПО ВО «Региональный информационно-аналитический центр оценки качества образования» и ГБУ ДПО ВО «Центр психолого-педагогической и социальной поддержки» – в сумме 1047,9 тыс.руб.;

3) «Развитие системы оценки качества и информационной прозрачности системы образования» в 2018 году – в сумме 45157,4 тыс.руб., в 2019 году – 39792,1 тыс.руб., в 2020 году – 40007,1 тыс.руб. Указанные средства планируется направить в том числе на:

- выплаты компенсационного характера работникам, привлекаемым к проведению единого государственного экзамена (ЕГЭ), государственного

выпускного экзамена (ГВЭ), основного государственного экзамена (ОГЭ), – 18084,0 тыс.руб.;

- на приобретение оргтехники, необходимой для выполнения мероприятий по подготовке и проведению единого государственного экзамена, – 10689,2 тыс.руб.;

- на совершенствование национально-региональной системы независимой оценки качества общего образования – 7890,0 тыс.руб., в том числе 7022,0 тыс.руб. – за счет средств федерального бюджета;

- на осуществление полномочий РФ по контролю качества образования, лицензированию и государственной аккредитации образовательной деятельности, надзору и контролю за соблюдением законодательства в области образования – 8494,2 тыс.руб.;

4) «Развитие профессионального образования» в 2018-2020 годах в сумме 907,0 тыс.руб. ежегодно. Средства предусмотрены на выделение грантов молодым ученым в соответствии с Законом Владимирской области от 12.12.2006 № 178-ОЗ¹⁴¹ (10 грантов, размер 1 гранта – 90,7 тыс.руб.).

Кроме того, расходы подраздела 0709 «Другие вопросы в области образования» в 2018-2020 годы включают расходы в рамках государственной программы Владимирской области «Повышение безопасности дорожного движения во Владимирской области в 2014-2020 годах» в сумме 1160,0 тыс.руб. ежегодно, в том числе средства бюджета в объеме 1100,0 тыс.руб. ежегодно – на обеспечение профилактики детского дорожно-транспортного травматизма (в том числе оснащение техническими средствами обучения, оборудованием и учебно-методическими материалами детских автогородков г. Владимира, Гороховецкого, Киржачского, Ковровского, Меленковского, Петушинского, Селивановского и Судогодского районов).

На укрепление материально-технической базы образовательных организаций в рамках ведомственной целевой программы «Безопасность образовательного учреждения на 2017-2019 годы» предусмотрено ежегодно 2600,0 тыс.руб. Из них 2400 тыс.руб. планируется направить на ремонт фасада объекта культурного наследия регионального значения (ГБУ ДПО ВО «Центр психолого-педагогической и социальной поддержки»).

Анализ проекта закона показал, что расходы по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» запланированы также администрации области в сумме 2485,0 тыс.руб. и ДФБНП – 659,9 тыс.руб. (расходы на поэтапное доведение минимального размера оплаты труда до прожиточного минимума).

Кроме того, через департамент образования предполагаются расходы по следующим подразделам бюджетной классификации:

- 0100 «Общегосударственные расходы» в 2018-2020 годах – в сумме 469,0 тыс.руб. в рамках государственной программы Владимирской области «Управление государственной собственностью»¹⁴². Средства планируется направить на оформление технической документации и технических планов на объекты

¹⁴¹ «О государственной поддержке молодых ученых во Владимирской области».

¹⁴² Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 14.11.2013 № 1269.

недвижимости и их постановку на кадастровый учет в целях регистрации права оперативного управления следующих государственных организаций: ГКУ ВО «Камешковский детский дом», ГКУ ВО «Собинский детский дом им. С.М. Кирова», ГКСОУ ВО «Специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат г. Вязники», ГБПОУ ВО «Кольчугинский политехнический колледж», ГБПОУ ВО «Ковровский колледж сервиса и технологий»;

- 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» в 2018-2020 годах – в сумме 4221,2 тыс.руб. ежегодно, в том числе: на установку систем видеонаблюдения в образовательных организациях, обустройство ограждения по периметру территории образовательных организаций, приобретение спортивного инвентаря для профессиональных образовательных организаций, обеспечение деятельности поисковых объединений образовательных организаций, проведение конкурса авторских программ и социальных проектов по профилактике правонарушений, терроризма и экстремизма, разработку и издание методических пособий для заместителей директоров по воспитательной работе, социальных педагогов, классных руководителей по профилактике правонарушений, терроризма и экстремизма среди обучающихся, на создание и оборудование кабинетов наркопрофилактики в образовательных учреждениях, организацию социально-психологического тестирования обучающихся в целях раннего выявления незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ;

- 0400 «Национальная экономика» в 2018-2019 годах – в сумме 39879,6 тыс.руб. ежегодно, в 2020 году – 150975,8 тыс.руб. Указанные средства планируется направить, в том числе, на мероприятия государственной программы «Информационное общество (2014-2020 годы)»;

- 1000 «Социальная политика» в 2018 году в сумме 1190717,1 тыс.руб., в 2019 году – 1192798,4 тыс.руб., в 2020 году – 1194409,1 тыс.руб. В составе указанных средств бюджета учтены, в том числе, следующие расходы:

1) субвенции на социальную поддержку детей-инвалидов дошкольного возраста – 14056,9 тыс.руб. в 2018-2020 годах ежегодно (рост относительно утвержденного плана 2017 года на 5,0%);

2) субвенции на компенсацию части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования – 427583,5 тыс.руб. в 2018-2020 годах ежегодно (110,2% относительно утвержденного плана 2017 года). Объем субвенций определен из расчета плановой численности детей, посещающих образовательные учреждения (62928 человек) и среднего размера компенсации, исчисленного исходя из 20% (на первого ребенка), 50% (на второго ребенка), 70% (на третьего и последующих детей) от среднего размера родительской платы за присмотр и уход за детьми в государственных и муниципальных образовательных организациях;

3) субвенции на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю, – 526954,0 тыс.руб. в 2018-2020 годах ежегодно (107,7% относительно утвержденного плана 2017 года). Плановое количество детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся в приемной (патронатной) семье/семье опекуна, – 3164 человека. До

31.12.2017 потребуется принятие закона Владимирской области, устанавливающего размеры норм государственного обеспечения детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов;

4) субвенции на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа – 169863,9 тыс.руб. (103,6% относительно утвержденного плана 2017 года), в том числе 40963,1 тыс.руб. – за счет средств федерального бюджета. За счет указанных средств планируется обеспечить жилыми помещениями 141 человек, состоящих на учете в качестве нуждающихся;

5) субвенции на обеспечение полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних граждан – 42550,9 тыс.руб. или с ростом к утвержденному плану 2017 года на 4,3%.

В 2018 год расходы на **культуру и кинематографию** учтены в разделах 0100 «Общегосударственные вопросы», 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность», 0400 «Национальная экономика», 0700 «Образование» и 0800 «Культура, кинематография». Наибольший удельный вес расходов по отрасли приходится на раздел 0800 «Культура, кинематография» (90% от общего объема) и раздел 0700 «Образование» (9,7% от общего объема). Так, расходы, отнесенные на раздел 0800 «Культура, кинематография», в 2018 году предполагаются в сумме 1361033,0 тыс.руб., что на 16196,1 тыс.руб. (или 1,2%) выше плана 2017 года; расходы, отнесенные на раздел 0700 «Образование», в 2018 году предполагаются в сумме 146878,0 тыс.руб., что на 7216,5 тыс.руб. (или 4,7%) меньше плана 2017 года за счет перераспределения средств по департаменту культуры в рамках осуществления полномочий.

В 2018 году реализация расходов на отрасль культуры и кинематографии в общей сумме 1511827,0 тыс.руб. планируется через:

- ДСА – в сумме 5550,0 тыс.руб. (0,4% от общего объема);
- государственную инспекцию по охране объектов культурного наследия администрации Владимирской области (далее – ГИООКН) – в сумме 18612,1 тыс.руб. (1,2% от общего объема);
- ДФБНП – в сумме 34304,4 тыс.руб. (2,3% от общего объема);
- департамент культуры – в сумме 1453360,5 тыс.руб. (96,1% от общего объема).

В 2018 году средства ДСА в сумме 5550,0 тыс.руб. учтены по подразделу 0801 «Культура», что составляет 46% от объема расходов 2017 года. Данные средства планируется направить в рамках подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий» Госпрограммы АПК в виде межбюджетных трансферов муниципальным образованиям на строительство и реконструкцию учреждений культурно-досугового типа в сельской местности (строительство дома культуры в с. Павловское Ковровского района в 2018-2020 годах).

Средства ГИООКН на 2018 год по подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» учтены в сумме 18612,1 тыс.руб. с увеличением на 2,8% к плану 2017 года. В состав данных расходов включаются:

– 2542,0 тыс.руб. – на формирование полного комплекта информации об объектах культурного наследия, что соответствует утвержденным расходам в 2017 году. Данные средства планируется направить на разработку проектов границ 55 территорий объектов культурного наследия (783,0 тыс.руб.), разработку проектов зон охраны 2 объектов культурного наследия с проведением государственной историко-культурной экспертизы (800,0 тыс.руб.), проведение государственной историко-культурной экспертизы 33 объектов культурного наследия (944,0 тыс.руб.) и приобретение и обслуживание программного сервиса «ТехноКад-Муниципалитет» для внесения сведений в единый государственный реестр (15,0 тыс.руб.). Данные расходы планируется произвести в рамках вновь принятой ведомственной целевой программы «Охрана объектов культурного наследия Владимирской области»¹⁴³, которая, согласно разделу 5 данной программы рассчитана на три года (с 2018 по 2020 годы);

– 10965,7 тыс.руб. в рамках непрограммных расходов – на обеспечение функций ГИООКН, что на 4,5% больше расходов на эти цели в 2017 году;

– 5104,4 тыс.руб. в рамках непрограммных расходов – на осуществление полномочий РФ по государственной охране объектов культурного наследия федерального значения, что на 0,6% больше расходов на эти цели в 2017 году.

Кроме этого, проектом бюджета на 2018 год также учтены средства ГИООКН по следующим подразделам:

– 0410 «Связь и информатика» в сумме 66,0 тыс.руб. – на развитие, информационное наполнение и технологическая поддержка информационной системы «Государственный реестр объектов культурного наследия Владимирской области»;

– 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» в сумме 112,0 тыс.руб. – на сопровождение системы мониторинга автотранспорта ГИООКН (12,0 тыс.руб.) и актуализацию информации по тематическим картографическим слоям «Памятники археологии», «Памятники архитектуры», «Памятники истории» (100,0 тыс.руб.).

В 2018 году в рамках иных непрограммных расходов ДФБНП по подразделу 0801 «Культура» зарезервированы бюджетные ассигнования в сумме 34304,4 тыс.руб., из них:

- на реализацию Указов Президента РФ в части повышения оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы в 2018 году в случае уточнения прогнозных целевых показателей на 2018 год планируется направить 30917,0 тыс.руб.;

- на поэтапное доведение минимального размера оплаты труда до прожиточного минимума в 2018 году – 3387,4 тыс.руб. (доведение до 9489 руб.). При принятии соответствующих федеральных законов указанные бюджетные ассигнования будут направлены государственным учреждениям культуры для осуществления выплат работникам.

¹⁴³ Утверждена приказом начальника государственной инспекции по охране объектов культурного наследия администрации Владимирской области от 28.08.2017 № 287-01-05.

Реализация основной доли расходов в отрасли культуры и кинематографии (96,1%) на 2018 год осуществляется департаментом культуры, которому предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 1453360,5 тыс.руб., что ниже плановых значений текущего года в связи с предоставлением в 2017 году субсидии из федерального бюджета в объеме 100000,0 тыс.руб. на сохранение объектов культурного наследия г. Гороховца. Реализация расходов департамента культуры планируется по следующим разделам:

- 0800 «Культура и кинематография» – в сумме 1302566,5 тыс.руб. (89,6% от общего объема расходов департамента культуры);
- 0700 «Образование» – 146878,0 тыс.руб. (10,1%);
- 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» – 3001,0 тыс.руб. (0,2%);
- 0400 «Национальная экономика» – 915,0 тыс.руб. (0,06%).

Анализ законопроекта показал, что 99,9% объема расходов департамента культуры или 1452858,2 тыс.руб. запланированы в рамках государственных программ Владимирской области, из них расходы:

- в сумме 915,0 тыс.руб. (0,06% от общего объема программных расходов департамента культуры) в рамках государственной программы «Привлечение инвестиций на территорию Владимирской области на 2014-2018 годы»¹⁴⁴;
- в сумме 1537,0 тыс.руб. (0,1%) в рамках ГП «Соцподдержка граждан»;
- в сумме 145,0 тыс.руб. (0,01%) в рамках государственной программы «Дополнительные меры по улучшению демографической ситуации во Владимирской области на 2014-2020 годы»¹⁴⁵ (далее – ГП Дополнительные меры по улучшению демографической ситуации на 2014-2020 годы);
- в сумме 270,0 тыс.руб. (0,02%) в рамках государственной программы «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций Владимирской области на 2014-2020 годы»¹⁴⁶ (далее – ГП Поддержка социально ориентированных НКО на 2014-2020 годы);
- в сумме 625,0 тыс.руб. (0,04%) в рамках государственной программы Владимирской области «Обеспечение информационной безопасности детей, производства информационной продукции для детей и оборота информационной продукции во Владимирской области на 2014-2020 годы»¹⁴⁷ (далее – ГП Обеспечение информационной безопасности для детей, производства и оборота информационной продукции на 2014-2020 годы);
- в сумме 2553,6 тыс.руб. (0,2%) в рамках государственной программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности во Владимирской области на период до 2020 года»¹⁴⁸ (далее – ГП Повышение энергетической эффективности на период до 2020 года);
- в сумме 3001,0 тыс.руб. (0,2%) в рамках ГП «Безопасность»;

¹⁴⁴ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 20.05.2013 № 560.

¹⁴⁵ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 28.11.2013 № 1346

¹⁴⁶ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 28.11.2013 № 1345.

¹⁴⁷ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 09.12.2013 № 1372.

¹⁴⁸ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 01.02.2012 № 94.

– в сумме 1439866,4 тыс.руб. (99,1%) в рамках государственной программы «Развитие культуры на 2014-2020 годы»¹⁴⁹ (далее – ГП Развитие культуры на 2014-2020 годы);

– в сумме 1905,5 тыс.руб (0,1%) в рамках государственной программы Владимирской области «Реализация государственной национальной политики во Владимирской области (2018-2023 годы)»;

– в сумме 2040,0 тыс.руб. (0,1%) в рамках ГП «Патриотическое воспитание граждан».

Средства в сумме 502,0 тыс.руб. (0,04%) запланированы в рамках непрограммных расходов (премии в области культуры, искусства и литературы).

Структура расходов департамента культуры на 2018 год по подразделам бюджетной классификации в сравнении с 2017 годом представлена на рис. 27.

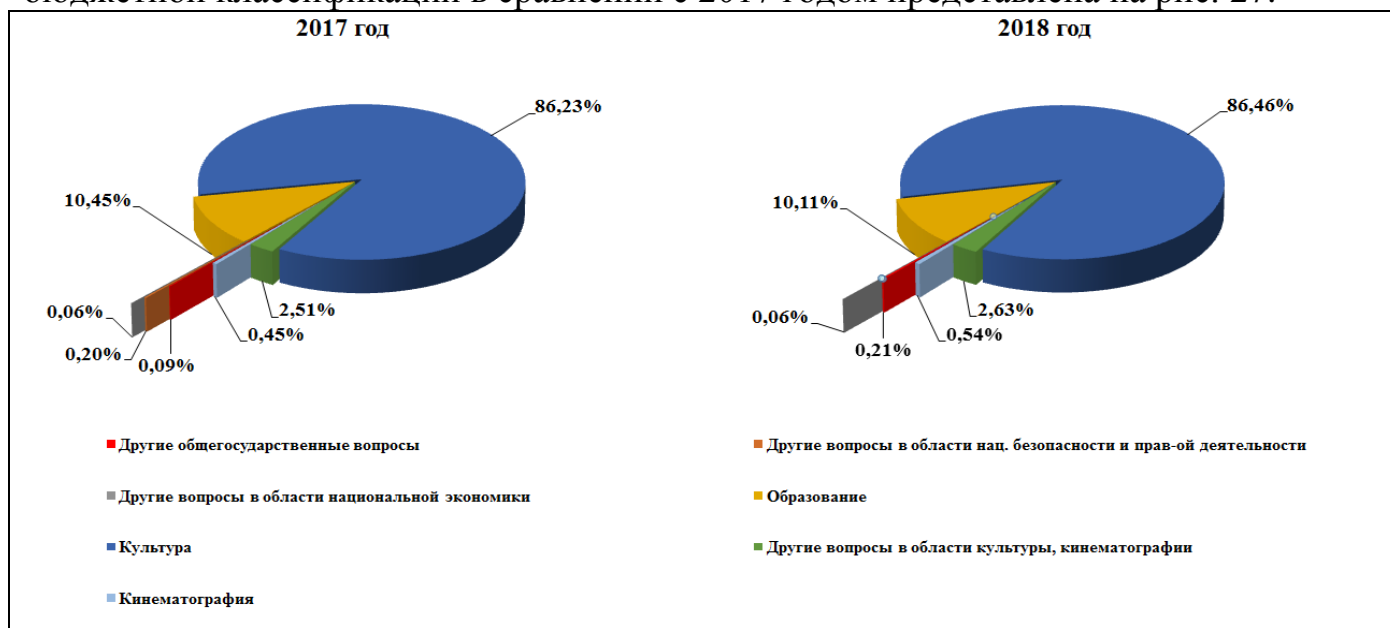


Рис. 27. Структура расходов департамента культуры (%)

Из общего объема расходов департамента культуры наибольшую долю расходов в 2018 году – на уровне 86,5% – планируется осуществить по подразделу 0801 «Культура» (в сумме 1256521,7 тыс.руб., что на 14647,0 тыс.руб. или на 1,2% меньше плановых расходов департамента культуры в 2017 году по данному подразделу по причине предоставления в 2017 году субсидии из федерального бюджета в объеме 100000,0 тыс.руб. на сохранение объектов культурного наследия г. Гороховца).

В 2018 реализация всех расходов департамента культуры по подразделу 0801 «Культура» планируется в рамках 7 госпрограмм Владимирской области:

1. В рамках ГП «Соцподдержка граждан» – 1537,0 тыс.руб., из них:

– 200,0 тыс.руб. – на оказание единовременной материальной помощи оказавшимся в трудной жизненной ситуации членам творческих союзов, организаций и бывшим работникам культуры, находящимся на пенсии (в размере 20000,0 руб. единовременно исходя из ожидаемой численности получателей 10 человек);

¹⁴⁹ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 29.11.2013 № 1348.

- 1187,0 тыс.руб. – на повышение уровня доступности приоритетных объектов и услуг в приоритетных сферах жизнедеятельности инвалидов и других маломобильных групп населения во Владимирской области (приобретение и монтаж подъемника для маломобильных групп населения (далее – МГН) в здании ГБУК Владимирской области «Центр пропаганды изобразительного искусства»);

- 150,0 тыс.руб. – на информационные и просветительские мероприятия, направленные на преодоление социальной разобщенности в обществе и формирование позитивного отношения к проблемам инвалидов и к проблеме обеспечения доступной среды жизнедеятельности для МГН (участие людей с ограниченными возможностями в интерактивном шоу «Бои без правил», проведение музыкального реабилитационного фестиваля «С песней по жизни», проведение областного фестиваля для одаренных детей-инвалидов «Новогодняя мозаика» и др.).

2. В рамках ГП Поддержка социально ориентированных НКО на 2014-2020 годы – 270,0 тыс.руб. Данные средства в полном объеме планируется направить на предоставление субсидий 2 общественным писательским организациям для проведения мероприятий по организации и проведению дней литературы и искусства в муниципальных образованиях области, областных и всероссийских литературных праздников, читательских конференций, творческих встреч с жителями области.

3. В рамках ГП Обеспечение информационной безопасности для детей, производства и оборота информационной продукции на 2014-2020 годы – 625,0 тыс.руб., из них:

- 60,0 тыс.руб. – на организацию и проведение областной конференции для детей, молодежи и специалистов, работающих с детьми и молодежью, по Интернет-безопасности (приобретение расходных материалов);

- 500,0 тыс.руб. – подписка на полнотекстовые электронные базы данных, содержащие книги, в том числе учебники и учебные пособия;

- 65,0 тыс.руб. – на создание музыкально-театрализованных программ.

4. В рамках ГП Повышение энергетической эффективности на период до 2020 года – 1845,3 тыс.руб., с увеличением в 2,8 раза к плану 2017 года. Данные расходы в полном объеме планируется направить на финансирование мероприятий по снижению потребления топливно-энергетических ресурсов учреждениями культуры (внедрение энергосберегающего оборудования, модернизация систем энерго- и теплоснабжения, ремонт оконных блоков и др.).

5. В рамках ГП Развитие культуры на 2014-2020 годы – 1248298,9 тыс.руб., из них:

- 11278,0 тыс.руб. с увеличением на 13,7% к плану 2017 года – на расходы по обеспечению деятельности (оказание услуг) ГБУК «Государственный центр по сохранению, использованию и реставрации объектов культуры и культурного наследия» (далее – ГБУК Госцентр);

- 62025,0 тыс.руб. – на расходы по обеспечению деятельности (оказание услуг) ГБУК «Муромский историко-художественный музей», ГБУК «Гороховецкий историко-архитектурный музей» и ГБУК «Центр пропаганды изобразительного искусства»;

- 108966,0 тыс.руб. – на расходы по обеспечению деятельности (оказание услуг) 3 областных библиотек (Владимирская областная универсальная научная библиотека им. Горького, Владимирская областная библиотека для детей и молодежи, Владимирская областная специальная библиотека для слепых);

- 54967,0 тыс.руб. – на расходы по обеспечению деятельности (оказание услуг) дворцов культуры, других учреждений культуры (ГАУК «Областной дворец культуры и искусства», ГАУК «Областной центр народного творчества», ГАУК «Владимирский областной Дом работников искусств»);

- 196518,0 тыс.руб. – на расходы по обеспечению деятельности (оказание услуг) театров, концертных и других организаций исполнительских искусств (ГАУК «Владимирская областная филармония», ГАУК «Владимирский академический областной драматический театр», ГАУК «Центр классической музыки», ГАУК «Владимирский областной театр кукол»);

- 514142,5 тыс.руб. с ростом на 23,1% к плану 2017 года – межбюджетные трансферты на поэтапное повышение в 2018 году заработной платы работников культуры и педагогических работников дополнительного образования детей сферы культуры в соответствии с Указами Президента РФ от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» и от 01.06.2012 № 761 «О Национальной стратегии действий в интересах детей на 2012-2017 годы». В расчете субсидии учтен прирост средней заработной платы работников на очередной финансовый год в сравнении с достигнутым значением предыдущего;

- 5600 тыс.руб. с ростом на 23,3% к плану 2017 года – на подготовку и проведение празднования на федеральном уровне памятных дат Владимирской области, в том числе за счет средств федерального бюджета – 3600,0 тыс.руб. Средства предусмотрены Гороховецкому району на подготовку и проведение празднования в 2018 году 850-летия основания г.Гороховца в соответствии с планом основных мероприятий, согласованным с федеральными министерствами (проведение цикла концертов «Музыка на воде», праздника «День Якуша», фестиваля исторической реконструкции «Бережец», выставки «Ускользящая история. Промыслы Гороховецкого района»);

- 676,9 тыс.руб. – на предоставление субсидий местным бюджетам на комплектование книжных фондов 434 библиотек муниципальных образований, из них за счет средств федерального бюджета – 431 тыс.руб.;

- 1350,0 тыс.руб. за счет средств федерального бюджета – на поддержку лучших сельских учреждений культуры и их лучших работников. Планируется произвести выплату 10 денежных поощрений сельским учреждениям культуры в размере 100,0 тыс.руб. каждому и 7 денежных поощрений их лучшим работникам в размере 50 тыс.руб. каждому;

- 1511,0 тыс.руб. – субвенции бюджетам муниципальным образований на обеспечение охраны 5 муниципальных музеев, находящихся в областной собственности;

- 68000,0 тыс.руб. или 73,2% от уровня 2017 года за счет перераспределения средств по департаменту культуры в рамках осуществления полномочий – на

ремонтно-реставрационные, противоаварийные и консервационные работы на памятниках истории и культуры Владимирской области и реставрацию музейных предметов. Средства в сумме 53000,0 тыс.руб. планируется направить в рамках субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания ГБУК Госцентр на обеспечение сохранения и использования 441 объекта культурного наследия и проведение ремонтно-реставрационных работ на памятниках истории и культуры: «Ансамбль усадьбы Зворыкиных», г. Муром, ул. Первомайская, д. 4 (20200,0 тыс.руб.); «Дом купца Голубева» г. Муром, ул. Московская, д. 13 (1000,0 тыс.руб.); «Дом Семенычева, конец XIX-начало XX века» г. Гороховец, ул. Ленина, д. 17 (7000,0 тыс.руб.); «Здание офицерского собрания» 1797-1798 годов (Дом Губернатора) г. Владимир (20000,0 тыс.руб.); «Дом Поляковых» г. Гороховец, ул. Московская, д. 65 (1000,0 тыс.руб.); «Дом купца Куликова», XIX в г. Владимир, ул. Большая Московская, д. 28 (2000,0 тыс.руб.), «Здание Городской управы» 1815 года г. Муром, ул. Первомайская, д. 6 (1000,0 тыс.руб.). Кроме этого, 15000,0 тыс.руб. планируется направить на ремонтно-реставрационные работы репетиционного зала, реконструкцию сцены здания ГАУК «Владимирский областной театр кукол» – памятника истории и культуры «Народный дом-место митингов в 1905-1907 годов»;

– 78767,0 тыс.руб. или 82,7% от плановых назначений 2017 года за счет перераспределения средств по департаменту культуры в рамках осуществления полномочий – на развитие и укрепление материально-технической базы государственных учреждений культуры. Данные средства предлагается направить на предоставление субсидии ГАУК «Областной Дворец культуры и искусства» в сумме 8287,0 тыс.руб. (облицовка потолка зрительного зала, текущий ремонт теплосетей, текущий ремонт сетей канализации, текущий ремонт горячего водоснабжения, текущий ремонт здания (отмостка, аварийные выходы), замена дверей эвакуационных выходов, обработка деревянных чердачных конструкций огнезащитным составом, замер сопротивления изоляции электросетей и электрооборудования, ремонт механизмов штанкетного хозяйства, испытание грузоподъемных механизмов, приобретение светового и звукового оборудования на сумму 1375,0 тыс.руб., приобретение автобуса Ford Transit Турист Base 2.2 TD – 2500,0 тыс.руб., разработка проектно-сметной документации на текущий ремонт системы электроснабжения здания); ГАУК «Владимирский областной Дом работников искусств» – 1500,0 тыс.руб. (ремонт залов и вспомогательных помещений второго этажа, ремонт летней площадки и ограждений с южной стороны); ГАУК «Областной центр народного творчества» – 1840,0 тыс.руб. (обработка деревянных конструкций чердачных помещений зданий, косметический ремонт помещений здания по ул. Девическая, д. 7, ремонтные работы подвального помещения, ремонт пожарно-охранной сигнализации, приобретение компьютерной техники, приобретение резины для полуприцепа, приобретение музыкальных инструментов (баян, контрабас)); ГБУК «Центр пропаганды изобразительного искусства» – 2000,0 тыс.руб. (текущий ремонт здания, приобретение мебели (банкетки), техническое обслуживание пожарной сигнализации, приобретение информационных систем, приобретение мини-типографии, замена светодиодных

светильников, приобретение компьютерной техники, огнезащитная обработка деревянных конструкций, проверка теплового узла); ГБУК «Муромский историко-художественный музей» – 14500,0 тыс.руб. (ремонтные работы по приспособлению зданий гаража и флигеля под фондохранилище); ГБУК «Гороховецкий историко-архитектурный музей» – 950,0 тыс.руб. (установка системы охранно-пожарной сигнализации, видеонаблюдения, оповещения и управления эвакуацией, ремонт ограждения, разработка проекта и устройство навигационной системы, приобретение фондового оборудования, приобретение систем мониторинга ТВК, приобретение презентационного оборудования); ГБУК «Владимирская областная научная библиотека» – 10000,0 тыс.руб. (приобретение стеллажей для хранения библиотечного фонда, шкафов металлических для хранения архивных документов, мебели для оснащения отделов обслуживания, специальное серверное оборудование с программным обеспечением, видеорегистраторы для системы видеонаблюдения, оборудование для модернизации системы автоматизированного обслуживания читателей, текущий ремонт помещений научной библиотеки (ремонт 1 яруса книгохранилища), работы по подготовке к отопительному сезону, проведение противопожарных мероприятий); ГБУК «Областная библиотека для детей и молодежи» – 1745,0 тыс.руб. (проведение текущего ремонта подвального помещения библиотеки, проведение противопожарных мероприятий, технический надзор за выполнением ремонтных работ, изготовление планов эвакуации); ГБУК «Владимирская областная специальная библиотека для слепых» – 145,0 тыс.руб. (приобретение специальных устройств для слепых и слабовидящих (тифлофлешплееры), приобретение библиотечной эргономичной мебели, компьютерного оборудования); ГБУК «Центр классической музыки» – 5300,0 тыс.руб. (капитальный ремонт кровли, приобретение легкового автомобиля стоимостью 1300,0 тыс.руб.); ГАУК «Владимирский академический областной драматический театр» – 12000,0 тыс.руб. (замена паркета в фойе театра); ГАУК «Владимирский областной театр кукол» – 4000,0 тыс.руб. (приобретение сценического оборудования в малый зал, приобретение компьютерной техники в кассу театра, противопожарная обработка декораций); ГАУК «Владимирская областная филармония» – 16500,0 тыс.руб. (разработка проектно-сметной документации по ремонту главного (зрительного) зала, приобретение мебели, оборудования, транспортного средства, замена театральных кресел);

– 41428,8 тыс.руб. или с ростом в 3,5 раза к плану 2017 году – на государственную поддержку деятелей искусства, профессионального художественного творчества, развитие выставочной и гастрольной деятельности. Данные средства планируется направить на предоставление субсидии ГБУК «Центр классической музыки» в сумме 6000,0 тыс.руб. (проведение фестиваля «Музыкальная экспедиция» и молодежного конкурса «Солист Губернаторского оркестра»); проведение мероприятия «Владимир – культурная столица чемпионата мира по футболу 2018» – 2000,0 тыс.руб.; проведение Всероссийского театрального фестиваля «У Золотых ворот» в ГАУК «Владимирский академический областной драматический театр» – 9197,3 тыс.руб.; организацию чайного стола – 50,0 тыс.руб., гонорары коллективов и артистов 4250,0 тыс.руб.; проведение фестиваля «Это наша

Россия!» в ГАУК «Владимирская областная филармония» – 19047,5 тыс.руб.; проведение 2 Межрегионального образовательного театрального форума «Золотое колечко» в ГАУК «Владимирский областной театр кукол» – 884,0 тыс.руб.;

- 10366,4 тыс.руб. – на развитие народного творчества и ремесел, из них: 400,0 тыс.руб. – прочие расходы, 150,0 тыс.руб. – на награждение победителей областных конкурсов, 9816,4 тыс.руб. с увеличением в 2,5 раза к плану 2017 года – на предоставление субсидии ГБУК «Центр классической музыки» для проведения фестиваля духовной музыки и колокольных звонов «Лето Господне» и ГАУК «Областной Дворец культуры и искусства» на поддержку народных коллективов, приобретение музыкальных инструментов, костюмов, проведение ежегодного фестиваля «Владимирская вишня» и фестиваля «Поющая Губерния»;

- 3200,0 тыс.руб. – расходы на выплаты стимулирующего характера руководителям государственных учреждений культуры;

- 6205,0 тыс.руб. с увеличением в 5,3 раза к плану 2017 года – на научную и инновационную деятельность, повышение квалификации кадров. Данные средства планируется направить на проведение конкурса инноваций в области информационно-библиотечной деятельности (500,0 тыс.руб.), проведение в 2018 году мероприятий по приему Всероссийского конгресса в связи с присвоением городу Владимиру статуса «Библиотечная столица России 2018 года» (5000,0 тыс.руб.), организацию и проведение областного фестиваля «Открытая книга», проведение ежегодной краеведческой конференции (470,0 тыс.руб.);

- 1000,0 тыс.руб. с увеличением на 27,4% к плану 2017 года – на развитие и повышение качества услуг государственных учреждений, работающих с детьми. Данные расходы предлагается направить на организацию и проведение семинаров, конкурсов среди детей, проведение фестивалей литературно-художественного творчества детей, проведение недели детской и юношеской книги;

- 1000,0 тыс.руб. – на сохранность и пополнение библиотечных и музейных фондов (издание книжной продукции, сборников произведений Владимирских писателей);

- 1500,0 тыс.руб. – субсидии на реализацию творческих проектов в сфере культуры социально ориентированным некоммерческим организациям;

- 10000,0 тыс.руб. – иные межбюджетные трансферты на гранты по реализации творческих проектов на селе в сфере культуры по итогам конкурса;

- 5616,0 тыс.руб. с увеличением на 17,2% к плану 2017 года – на предоставление ежемесячной денежной компенсации за наем (поднаем) жилых помещений работникам государственных учреждений Владимирской области (исходя из количества получателей 59 человек и средней суммы выплат 7,9 тыс.руб. в месяц);

- 11668,0 тыс.руб. или 67,5% от уровня 2017 года за счет перераспределения средств по департаменту культуры в рамках осуществления полномочий – межбюджетные трансферты на мероприятия по укреплению материально-технической базы муниципальных учреждений культуры. Объем расходов определен исходя из количества учреждений, требующих капитального ремонта (в 2018 году – 3 учреждения) и затрат на проведение ремонтных работ с учетом

наличия проектно-сметной документации и выполнения условий софинансирования муниципальными образованиями. В том числе предусмотрено выделение субсидии в сумме 7633,0 тыс.руб. муниципальному образованию г. Суздаль на проведение ремонтных работ в здании МБУК «Центр культуры и досуга» в рамках подготовки к празднованию в 2024 году 1000-летия со дня основания города;

- 29485,0 тыс.руб. с увеличением на 29% к плану 2017 года – межбюджетные трансферты на модернизацию и развитие сети муниципальных учреждений культуры (продолжение строительства Центра культурного развития на 200 посадочных мест в п. Красное Эхо Гусь-Хрустального района);

- 5021,0 тыс.руб. или 80,9% от уровня 2017 года за счет перераспределения средств по департаменту культуры в рамках осуществления полномочий – межбюджетные трансферты на мероприятия по укреплению материально-технической базы 4 муниципальных музеев области;

- 18007,3 тыс.руб. – межбюджетные трансферты на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы муниципальных домов культуры, в том числе за счет средств федерального бюджета – 16026,5 тыс.руб. В 2018 году средства будут направлены на проведение ремонтных работ 3 культурно-досуговых учреждений в г. Курлово, Купреевском сельском поселении Гусь-Хрустального района и в Собинском районе.

6. В рамках государственной программы Владимирской области «Реализация государственной национальной политики во Владимирской области (2018-2023 годы)» – 1905,5 тыс.руб., из них:

- 94,0 тыс.руб. – на проведение мероприятий, направленных на поддержку межрегионального взаимодействия в сфере укрепления единства российской нации. Данные средства планируется направить на организацию творческих работ среди детей и молодежи «Я – гражданин!» (приобретение расходных материалов, сувенирной продукции);

- 1061,5 тыс.руб. – на реализацию мероприятий, направленных на формирование в обществе атмосферы уважения к историческому наследию и культурным ценностям народов России, развитие культуры межнационального общения (режиссерско-постановочные и оформительские расходы при проведении Всероссийских, Межрегиональных и областных фестивалей);

- 400,0 тыс.руб. – на распространение знаний о традициях, культуре и народах России, проживающих на территории Владимирской области, активизация творчества народных мастеров декоративно-прикладного искусства. Данные расходы предлагается направить на оснащение народной галереи, выставочных залов дома фольклора и дома народных мастеров, создание коллекции лучших изделий мастеров народного творчества (300,0 тыс.руб.) и организацию выставок декоративно-прикладного творчества, ремесел, национального костюма (100,0 тыс.руб.);

- 350,0 тыс.руб. – на реализацию мероприятий по укреплению единства российской нации и этнокультурному развитию народов России, в том числе 311,5 тыс.руб. за счет средств федерального бюджета. Планируется разработка проекта-

презентации «Владимир интернациональный» с участием национальных общин, проживающих на территории Владимирской области.

7. В рамках ГП «Патриотическое воспитание граждан» – 2040,0 тыс.руб. Данные расходы в полном объеме планируется направить на финансирование проведения мероприятий, направленных на гражданско-патриотическое, военно-патриотическое и культурно-патриотическое воспитание граждан (проведение государственных праздников и знаменательных дат).

Расходы департамента культуры по подразделу 0802 «Кинематография» запланированы на 2018 год в размере 7853,0 тыс.руб. или на 1285,0 тыс.руб. (19,6%) выше расходов 2017 года. Данные расходы в полном объеме планируется осуществить в рамках ГП Развитие культуры на 2014-2020 годы.

Увеличение объема расходов по подразделу обусловлено увеличением расходов на обеспечение деятельности (оказание услуг) ГБУК ВО «Киноцентр» и расходов на развитие и укрепление материально-технической базы. Так, в 2018 году запланированы следующие расходы в сумме:

- 6453,0 тыс.руб. с увеличением на 7,8% к уровню 2017 года – на финансовое обеспечение выполнения государственного задания по предоставлению услуги проката кино и видеофильмов ГБУК ВО «Киноцентр». Планируется выдача 1680 копий из Фильмофонда;

- 1000,0 тыс.руб. с увеличением в 5,5 раз к уровню 2017 года – на развитие и укрепление материально-технической базы государственных учреждений культур. Планируется приобретение специализированного оборудования для осуществления кинопоказа на территории области – 733,2 тыс.руб., приобретение компьютерного оборудования – 181,0 тыс.руб., проведение противопожарных мероприятий – 18,9 тыс.руб., приобретение мебели – 66,9 тыс.руб.;

- 400,0 тыс.руб. – на кинопрокат и кинообслуживание населения. Планируется проведение открытого Российского фестиваля анимационного кино, фестиваля «Киностарт», всероссийской акции «Ночь кино», фестиваля «Владимирская вишня».

Расходы департамента культуры по подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» запланированы на 2018 год в размере 38191,8 тыс.руб. или на 1260,6 тыс.руб. (3,4%) выше расходов 2017 года. Данные расходы в полном объеме запланированы в рамках ГП Развитие культуры на 2014-2020 годы, из них:

- 16759,3 тыс.руб. – на материально-техническое и финансовое обеспечение деятельности центрального аппарата департамента культуры, в том числе расходы на выплаты по оплате труда работников государственных органов – 15788,6 тыс.руб., расходы на обеспечение функций государственных органов – 970,7 тыс.руб.;

- 20930,5 тыс.руб. – в рамках межбюджетных трансфертов местным бюджетам предусмотрены субсидии на предоставление мер социальной поддержки по оплате за содержание и ремонт жилья, услуг теплоснабжения (отопления) и электроснабжения работникам культуры и педагогическим работникам образовательных учреждений дополнительного образования детей в сфере

культуры. Указанные расходы определены исходя из 1900 получателей и среднего расхода на 1 получателя в год – 10747,4 руб.;

- 502,0 тыс.руб. – в рамках непрограммных расходов, которые включают выплату областных премий в области культуры, искусства и литературы.

Расходы департамента культуры по подразделу *0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности»* на 2018 год запланированы на уровне 2017 года и составили 3001,0 тыс.руб. Осуществление данных расходов планируется в рамках ГП «Безопасность» и предлагается направить в сумме:

- 1781,0 тыс.руб. – на организацию и осуществление на территории Владимирской области мероприятий по предупреждению терроризма и экстремизма, минимизации их последствий, за исключением вопросов, решение которых отнесено к ведению РФ. Планируется проведение конференций, фестивалей, выставок и других культурно-массовых мероприятий по профилактике правонарушений во Владимирской области, организация тематических «круглых столов» совместно с местными, региональными отделениями и Всероссийским обществом слепых по проблемам предоставления инвалидам по зрению правовой информации с приглашением представителей органов исполнительной и законодательной власти Владимирской области и органов местного самоуправления Владимирской области, организация выпуска ежеквартального бюллетеня нормативных правовых актов;

- 1220,0 тыс.руб. – на мероприятия по профилактике незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ, наркомании (проведение показов тематических спектаклей, документальных фильмов, проведение вечеров-концертов, фестивалей, выставок, семейно-спортивных праздников и других культурно-массовых мероприятий антинаркотической направленности, а также изготовление информационных, методических материалов антинаркотической направленности).

Расходы департамента культуры по подразделу *0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»* на 2018 год запланированы в соответствии с планом 2017 года и составили 915,0 тыс.руб. Данные средства предполагается направить в рамках государственной программы «Привлечение инвестиций на территорию Владимирской области на 2014-2018 годы» на организацию мероприятий по проведению областного экономического форума.

Расходы департамента культуры по подразделу *0703 «Дополнительное образование детей»* запланированы на 2018 год в размере 4034,0 тыс.руб., что на 240,1 тыс.руб. (6,3%) больше плана 2017 года. Данные расходы в полном объеме запланированы в рамках подпрограммы «Развитие и модернизация материально-технической базы учреждений культуры малых городов и сельских поселений Владимирской области» ГП Развитие культуры на 2014-2020 годы и планируется направить в сумме:

- 208,0 тыс.руб. – субсидии местным бюджетам за счет средств федерального бюджета на укрепление материально-технической базы и оснащение оборудованием детских школ искусств Вязниковского и Юрьев-Польского районов;

– 3826,0 тыс.руб. – на приобретение музыкальных инструментов для детских школ искусств. За счет указанных средств планируется приобрести для школ искусств 151 единицу музыкальных инструментов в 14-ти муниципальных образованиях.

Расходы департамента культуры по подразделу 0704 «Среднее профессиональное образование» на 2018 год запланированы в размере 128946,0 тыс.руб., или на 10488,6 тыс.руб. (7,5%) ниже плана 2017 года.

Расходы в размере 128237,7 тыс.руб. запланированы в рамках ГП Развитие культуры на 2014-2020 годы из них:

– 110510,7 тыс.руб. – на обеспечение деятельности (оказание услуг) ГБПОУ «Владимирский областной колледж культуры и искусства» и ГБПОУ «Владимирский областной музыкальный колледж им. А.П.Бородина». Данные средства в сумме 4153,7 тыс.руб. планируется направить на финансовое обеспечение деятельности в части осуществления выплат гражданам, включая стипендии, питание учащимся, выплаты детям-сиротам из числа обучающихся, в сумме 106357,0 тыс.руб. – на финансовое обеспечение выполнения государственного задания по реализации основных профессиональных образовательных программ среднего профессионального образования, реализации дополнительных предпрофессиональных общеобразовательных программ в области искусства, обеспечению проживания обучающихся и реализации дополнительных профессиональных образовательных программ (повышение квалификации);

– 16493,0 тыс.руб. (57,9% плановых назначений 2017 года за счет перераспределения средств по департаменту культуры в рамках осуществления полномочий) – на развитие и укрепление материально-технической базы государственных учреждений культуры. За счет данных расходов планируется приобретение компьютерной техники в количестве 10 единиц с лицензионным оборудованием, концертного рояля, светового, звукового и видеооборудования для учебного процесса, проведение ремонтных работ в общежитии и учебных аудиториях ГБПОУ «Владимирский областной музыкальный колледж им. А.П. Бородина», ремонт спортивного зала и выполнение работ по перепланировке 1 и 4 этажей учебного корпуса ГБПОУ «Владимирский областной колледж культуры и искусства»;

– 400,0 тыс.руб. – на развитие народного творчества и ремесел. Расходы планируется направить на оплату транспортных услуг для участия учащихся колледжей в региональных, международных конкурсах и фестивалях, также планируется приобретение 10 костюмов для ансамбля «Росинка»;

– 450,0 тыс.руб. – на развитие и повышение качества услуг государственных учреждений, работающих с детьми, для участия одаренной молодежи в международных и межрегиональных конкурсах, фестивалях, смотрах (транспортные услуги, организационные взносы);

– 288,0 тыс.руб. – расходы на ежемесячные денежные компенсации за наем (поднаем) жилых помещений работникам ГБПОУ «Владимирский областной колледж культуры и искусства» (8000 руб. * 12 мес. * 4 чел.).

В рамках ГП Повышение энергетической эффективности на период до 2020 года расходы департамента культуры в размере 708,3 тыс.руб. запланированы на мероприятия по снижению потребления топливно-энергетических ресурсов (замена светильников на светодиодные в ГБПОУ «Владимирский областной колледж культуры и искусства», ремонт системы теплоснабжения, замена оконных проемов на окна из ПВХ в учебном корпусе ГБПОУ «Владимирский областной музыкальный колледж им. А.П. Бородина»).

Расходы департамента культуры по подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» на 2018 год запланированы в размере 13753,0 тыс.руб. или на 3032,0 тыс.руб. (28,3%) выше уровня 2017 года. Данные расходы в полном объеме предусмотрены ГБОУ ВО «Учебно-методический центр по образованию в сфере культуры» в рамках ГП Развитие культуры на 2014-2020 годы, из них:

- 8818,0 тыс.руб. с увеличением на 1097,0 тыс.руб. (14,2%) к плану 2017 года – на обеспечение деятельности (оказание услуг). В рамках реализации дополнительных профессиональных образовательных программ повышения квалификации пройдут переподготовку 152 специалиста различных учреждений культуры области в объеме 10944 человеко-часов;

- 550,0 тыс.руб. (28,3% от утвержденного плана 2017 года за счет перераспределения средств по департамента культуры в рамках осуществления полномочий) – расходы на развитие и укрепление материально-технической базы (замена деревянных окон в здании курсов повышения квалификации работников культуры, приобретение компьютерной техники);

- 3350,0 тыс.руб. (с увеличением на 3150,0 тыс.руб. (в 16,8 раз) к плану 2017 года) – на научную и инновационную деятельность, повышение квалификации кадров. Данные средства планируется направить на расходы по организации и проведению 5 семинаров с целью повышения квалификации работников сферы культуры (250,0 тыс.руб.) и проведение аттестации педагогических работников школ искусств области (3100,0 тыс.руб.);

- 1035,0 тыс.руб. – расходы на проведение межрегионального фестиваля «Ассамблея хоров», участие юных талантов Владимирской области в творческой смене «Новые имена» в г. Суздале (приобретение 9 путевок), приобретение призов для участников 12 региональных конкурсов среди учащихся школ искусств области.

Расходы департамента культуры по подразделу 0707 «Молодежная политика» на 2018 год запланированы в соответствии с планом 2017 года в сумме 145,0 тыс.руб. Данные расходы в полном объеме запланированы в рамках подпрограммы «Развитие потенциала молодежи» ГП Дополнительные меры по улучшению демографической ситуации на 2014-2020 годы на приобретение 11 путевок в загородные оздоровительные лагеря для одаренных детей Владимирской области.

В проекте областного бюджета на 2018 год расходы на здравоохранение, реализуемые департаментом здравоохранения, предусмотрены в объеме 9158342,4 тыс.руб. с ростом на 3,6% к уровню 2017 года. Данные расходы учтены по разделу 0900 «Здравоохранение» в сумме 9027037,5 тыс.руб. (98,6%), по разделу 0700 «Образование» – в сумме 121215,9 тыс.руб. (1,3%), по разделу 0400 «Национальная

экономика» – в сумме 9678,5 тыс.руб. (0,1%), по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» – в сумме 280,5 тыс.руб., по разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» – в сумме 130,0 тыс.руб.

Кроме этого, в 2018 году через ДСА будут реализованы расходы на отрасль:

- в сумме 72929,6 тыс.руб. – на строительство фельдшерско-акушерских пунктов в сельской местности;

- в сумме 172147,9 тыс.руб. – на реконструкцию незавершенного строительства терапевтического корпуса под акушерский корпус для нужд государственного бюджетного учреждения здравоохранения Владимирской области (далее – ГБУЗ ВО) «Гусь-Хрустальная центральная городская больница»;

- в сумме 18192,4 тыс.руб. – на реконструкцию незавершенного строительства терапевтического корпуса под акушерский корпус для нужд ГБУЗ ВО «Ковровская многопрофильная городская больница № 1»;

- в сумме 13659,7 тыс.руб. – на строительство пристройки к лечебному корпусу ГБУЗ ВО «Юрьев-Польская центральная районная больница»;

- в сумме 8641,2 тыс.руб. – на реконструкцию Владимирского дома ребенка.

Кроме этого, средства в сумме 64324,5 тыс.руб. зарезервированы для работников отрасли у ДФБНП на реализацию Указов Президента РФ в части повышения оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы и на поэтапное доведение минимального размера оплаты труда до прожиточного минимума.

Данные о структуре расходов департамента здравоохранения в 2018 году по разделам и подразделам приведены на рис. 28.

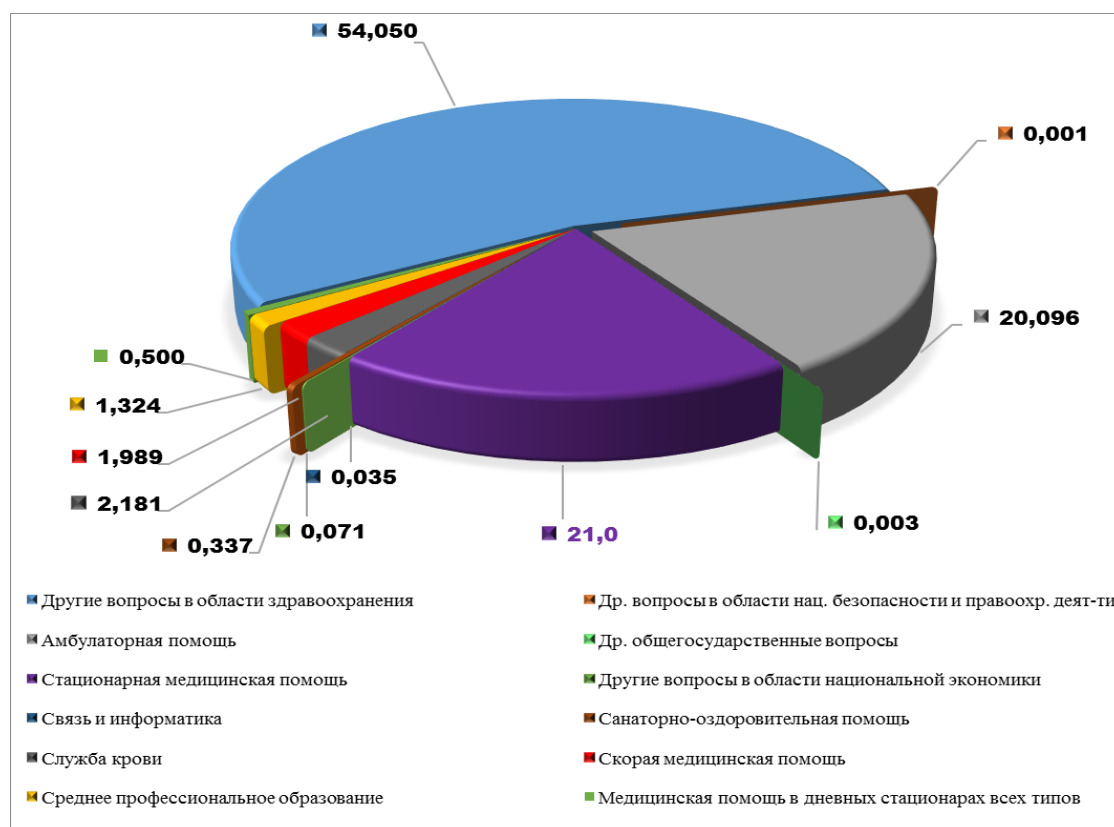


Рис. 28. Структура расходов департамента здравоохранения в 2018 году, тыс.руб.

Основной объем расходов на здравоохранение будет реализован через главного распорядителя средств – департамент здравоохранения.

Финансовое обеспечение здравоохранения Владимирской области осуществляется за счет средств областного бюджета, часть которых направляется в качестве взносов на обязательное медицинское страхование неработающего населения Федеральному фонду обязательного медицинского страхования (далее – ФФОМС), часть средств администрируется департаментом здравоохранения на исполнение принятых полномочий.

Кроме этого, на формирование бюджета здравоохранения направляются страховые взносы на страхование работающего населения, администрируемые ФНС России¹⁵⁰, которые в виде субвенций передаются в бюджет территориального фонда обязательного медицинского страхования Владимирской области (далее – ТФОМС).

За счет всех перечисленных источников бюджет здравоохранения Владимирской области запланирован на 2018 год в объеме 25043685,5 тыс.руб. или с ростом на 14,7% к уровню текущего года (21827193,3 тыс.руб.).

Объем ожидаемой субвенции из бюджета ФФОМС на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов определен исходя из подушевого норматива финансирования на 2018 год – 10812,7 руб.¹⁵¹ и численности населения Владимирской области на 01.04.2017 – 1402975 чел. Указанный подушевой норматив финансирования имеет динамику роста к предыдущему году на 15,8%.

В составе бюджета отрасли на 2018 год средства областного бюджета на организацию обязательного медицинского страхования неработающего населения запланированы в сумме 4258744 тыс.руб. или с ростом к уровню 2017 года на 7,2%.

Анализ показал, что размер страховых взносов на обязательное медицинское страхование неработающего населения на 2018 год соответствует требованиям Федерального закона от 29.11.2010 № 326-ФЗ¹⁵² и рассчитан исходя из численности неработающего населения – 631243 чел. и установленного норматива¹⁵³ с учетом коэффициентов – 6746,6 руб. (выше уровня 2017 года на 7,3%). Обращаем внимание, что проектом федерального закона о бюджете ФФОМС на 2018 год установлен коэффициент удорожания стоимости медицинских услуг выше единицы – 1,073.

При формировании бюджета учтены требования «дорожной карты»¹⁵⁴ в целях исполнения Указа Президента РФ от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» в части сохранения в 2018 году средней заработной платы врачей и иных работников, имеющих высшее образование, государственных учреждений здравоохранения на уровне 200%

¹⁵⁰ Глава 34 Налогового кодекса РФ.

¹⁵¹ Установлен проектом федерального закона «О бюджете Федерального фонда обязательного медицинского страхования на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (пояснительная записка к проекту закона).

¹⁵² П. 7 ст. 35 Федерального закона от 29.11.2010 № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации».

¹⁵³ Федеральный закон от 30.11.2011 № 354-ФЗ «О размере и порядке расчета тарифа страхового взноса на обязательное медицинское страхование неработающего населения».

¹⁵⁴ Постановление Губернатора Владимирской области от 22.02.2013 № 191 «Об утверждении плана мероприятий («дорожной карты») «Изменения в отраслях социальной сферы, направленные на повышение эффективности здравоохранения во Владимирской области».

средней заработной платы во Владимирской области, средней заработной платы среднего медицинского (фармацевтического) персонала государственных учреждений здравоохранения – на уровне 100,0%; младшего медицинского персонала государственных учреждений здравоохранения – на уровне 100,0% средней заработной платы по экономике. Установленные в области показатели соответствуют показателям, установленным на федеральном уровне¹⁵⁵. Кроме этого, предусмотрена индексация на 5% расходов на заработную плату для работников отрасли, не включенных в «дорожную карту».

Анализ показал, что основной объем расходов департамента здравоохранения (9156342,4 тыс.руб.) реализуются в рамках государственных программ, в том числе:

- в сумме 9104159,4 тыс.руб. (99,4% в структуре расходов) в рамках государственной программы «Развитие здравоохранения Владимирской области на 2013-2020 годы»¹⁵⁶ (далее – ГП Развитие здравоохранения на 2013-2020 годы). Отмечаем, что принятие законопроекта потребует внесения изменений в Госпрограмму развитие здравоохранения в соответствии со ст. 179 Бюджетного кодекса РФ до 01.01.2018 года, так как в действующей редакции на реализацию программы в 2018 году предусмотрены средства федерального и областного бюджетов в сумме 8688221,3 тыс.руб. (или на 4,6% меньше);

- в сумме 21161,0 тыс.руб. (0,2% в структуре расходов) в рамках ГП «Соцподдержка граждан»;

- в сумме 13000,0 тыс.руб. (0,1% в структуре) в рамках государственной программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности во Владимирской области на период до 2020 года»¹⁵⁷;

- в сумме 7933,0 тыс.руб. (менее 0,1% в структуре расходов) в рамках государственной программы Владимирской области «Повышение безопасности дорожного движения во Владимирской области в 2014-2020 годах»¹⁵⁸;

- в сумме 6500,5 тыс.руб. (менее 0,1% в структуре расходов) в рамках государственной программы Владимирской области «Использование результатов космической деятельности и современных геоинформационных технологий в интересах социально-экономического развития Владимирской области на 2016-2020 годы»¹⁵⁹ – на приобретение навигационно-связного оборудования для развития системы мониторинга автотранспорта учреждений здравоохранения;

- в сумме 3178,0 тыс.руб. (менее 0,1% в структуре расходов) в рамках государственной программы Владимирской области «Информационное общество (2014-2020 годы)» – на приобретение автоматизированных рабочих мест для нужд департамента здравоохранения;

- в сумме 280,5 тыс.руб. (менее 0,1% в структуре) в рамках государственной программы Владимирской области «Управление государственной

¹⁵⁵ Распоряжение Правительства РФ от 28.12.2012 № 2599-р «Об утверждении плана мероприятий («дорожной карты») «Изменения в отраслях социальной сферы, направленные на повышение эффективности здравоохранения».

¹⁵⁶ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 30.04.2013 № 494.

¹⁵⁷ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 01.02.2012 № 94.

¹⁵⁸ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 20.02.2014 № 148.

¹⁵⁹ Утверждена постановлением администрации Владимирской обл. от 02.11.2015 № 1090.

собственностью»¹⁶⁰ – на техническую инвентаризацию объектов недвижимости и регистрацию права собственности, хозяйственного ведения и права оперативного управления учреждений здравоохранения;

– в сумме 130,0 тыс.руб. (менее 0,1% в структуре расходов) в рамках ГП «Безопасность» – на приобретение ГБУЗ ВО «Областной наркологический диспансер» психодиагностических методик и методической литературы по профилю, разработку и издание методической литературы.

Кроме этого, расходы в сумме 2000,0 тыс.руб. запланированы на проведение экспертизы поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги как непрограммные расходы.

Отмечаем, что несмотря на ежегодные рекомендации Счетной палаты Владимирской области проект бюджета внесен на рассмотрение в отсутствие проекта территориальной программы государственных гарантий бесплатного оказания медицинской помощи жителям Владимирской области. При этом на федеральном уровне разработан проект Программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов (далее – проект Программы).

Проектом Программы предусмотрено сохранение на уровне текущего года средних нормативов объемов медицинской помощи, оказываемой за счет средств бюджета по всем видам, кроме специализированной медицинской помощи в стационарных условиях (норматив сокращается до 0,016 случая госпитализации на 1 жителя против 0,018 случая госпитализации на 1 жителя в текущем году). Также проектом Программы предлагается проиндексировать средние нормативы финансовых затрат на единицу объема медицинской помощи за счет средств бюджета субъекта на 4%.

В связи с отсутствием проекта территориальной программы государственных гарантий бесплатного оказания медицинской помощи жителям Владимирской области невозможно оценить плановую обеспеченность жителей области медицинской помощью в 2018 году, ее динамику по сравнению с предыдущим периодом. Кроме этого, не представляется возможным оценить соответствие объемов и стоимости медицинской помощи, планируемой к оказанию во Владимирской области, требованиям проекта Программы.

Обращаем внимание, что с 01.01.2018 вступают в силу изменения в Бюджетный кодекс РФ¹⁶¹, предусматривающие, что органы государственной власти субъектов РФ (органы местного самоуправления) вправе формировать государственное (муниципальное) задание на оказание государственных (муниципальных) услуг и выполнение работ учреждениями субъекта РФ (муниципальными учреждениями муниципальных образований, находящихся на территории данного субъекта РФ) также в соответствии с региональным перечнем (классификатором) государственных (муниципальных) услуг, не включенных в общероссийские базовые (отраслевые) перечни (классификаторы) государственных

¹⁶⁰ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 14.11.2013 № 1269.

¹⁶¹ Федеральный закон от 18.07.2017 № 178-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и статью 3 Федерального закона "О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации».

и муниципальных услуг, и работ, оказание и выполнение которых предусмотрено нормативными правовыми актами субъекта РФ (муниципальными правовыми актами), в том числе при осуществлении переданных им полномочий РФ и полномочий по предметам совместного ведения РФ и субъектов РФ. Формирование, ведение и утверждение регионального перечня (классификатора) государственных (муниципальных) услуг и работ должно осуществляться в порядке, установленном высшим исполнительным органом государственной власти субъекта РФ. В соответствии с вышеизложенным на уровне области необходимо сформировать и утвердить региональный перечень (классификатор) государственных (муниципальных) услуг и работ.

Объем расходов департамента здравоохранения по подразделу 0901 «Стационарная медицинская помощь» на 2018 год запланирован в сумме 1777923,8 тыс.руб. (с ростом на 4,7% к уровню текущего года) и составляет 19,4% в структуре расходов департамента здравоохранения.

Стационарная помощь в 2018 году будет оказываться 41 государственным бюджетным и 2 казенными учреждениями здравоохранения. На обеспечение их деятельности запланирован основной (86,4% в структуре расходов по подразделу) объем средств по подразделу – 1536206,1 тыс.руб. Бюджетным учреждениям средства предусмотрены в виде субсидий, казенным учреждениям средства будут выделять в рамках сметного финансирования.

Объем специализированной медицинской помощи в стационарных условиях (в том числе высокотехнологичная медицинская помощь) в 2018 году планируется в объеме 19580 случаев госпитализации или с ростом на 2,5% к уровню 2017 года. Кроме этого, в рамках выполнения государственного задания планируется проведение 6054 патологоанатомических исследований и 2358 транспортировок тел умерших, не связанных с оказанием ритуальных услуг.

В 2018 году планируется изменение коечной сети:

- на 2 койки планируется увеличить количество коек для оказания высокотехнологичной медицинской помощи, не включенной в базовую программу ОМС, в том числе: на 1 койку по профилю онкология (ГБУЗ ВО «Областной клинический онкологический диспансер») и на 1 койку по профилю педиатрия (ГБУЗ ВО «Детская больница округа Муром»);

- на 33 койки планируется сократить количество коек для оказания специализированной медицинской помощи (за исключением высокотехнологичной), не включенной в базовую программу ОМС, в том числе: на 40 коек психиатрического профиля сокращается количество коек в ГБУЗ ВО «Центр патологии речи и нейрореабилитации» в связи с их переводом в места дневного стационара; на 5 коек венерологического профиля планируется увеличение коечного фонда ГБУЗ ВО «Александровская районная больница»; на 2 койки наркологического профиля планируется увеличение коечного фонда ГБУЗ ВО «Ковровская городская больница № 2»;

- на 5 коек планируется увеличить количество коек для оказания специализированной медицинской помощи (за исключением высокотехнологичной), включенной в базовую программу ОМС (ГБУЗ ВО «Судогодская центральная

районная больница им. Пospelова»);

- на 15 коек планируется увеличить количество коек для оказания паллиативной помощи, в том числе: 10 коек планируется открыть в ГБУЗ ВО «Городская больница № 6 г. Владимира» и 5 коек планируется открыть в ГБУЗ ВО «Юрьев-Польская центральная районная больница».

По подразделу предусмотрены средства:

- в сумме 119476,1 тыс.руб. – на оказание высокотехнологичной медицинской помощи, не включенной в базовую программу ОМС;

- в сумме 38892,5 тыс.руб. – на мероприятия, направленные на закупку противотуберкулезных препаратов для обследования населения с целью выявления туберкулеза, а также для лечения больных туберкулезом;

- в сумме 27823,6 тыс.руб. – на выплату ежемесячной денежной компенсации за наем (поднаем) жилых помещений работникам государственных учреждений здравоохранения;

- в сумме 14648,6 тыс.руб. – на реализацию отдельных мероприятий по развитию здравоохранения в части финансового обеспечения закупок диагностических средств для выявления, определения чувствительности микобактерии туберкулеза и мониторинга лечения лиц, больных туберкулезом с множественной лекарственной устойчивостью возбудителя, а также медицинских изделий;

- в сумме 14261,0 тыс.руб. – на мероприятия, направленные на повышение уровня доступности приоритетных объектов и услуг в приоритетных сферах жизнедеятельности для инвалидов и других маломобильных групп населения (капитальный ремонт входной группы акушерского корпуса, разработка проектно-сметной документации и осуществление строительного контроля по капитальному ремонту в ГБУЗ ВО «Александровская районная больница»; замена лифта в инфекционном отделении, разработка проектно-сметной документации и осуществление строительного контроля по замене лифта в ГБУЗ ВО «Ковровская многопрофильная больница № 1»; монтаж пандуса в ГБУЗ ВО «Петушинская районная больница», разработка проектно-сметной документации на ремонт лифта, ремонт лифта в ГБУЗ ВО «Гороховецкая центральная районная больница»);

- в сумме 12609,3 тыс.руб. – на выплаты денежной компенсации отдельным категориям граждан по оплате за содержание и ремонт жилья, услуг теплоснабжения (отопления) и электроснабжения в сельских учреждениях здравоохранения;

- в сумме 6890,0 тыс.руб. – на мероприятия, направленные на снижение потребления топливно-энергетических ресурсов (ремонт отопления стационара и поликлиники, разработка проектно-сметной документации и осуществление строительного контроля за капитальным ремонтом в ГБУЗ ВО «Петушинская районная больница», замена электропроводки и светильников инфекционного отделения в ГБУЗ ВО «Судогодская центральная районная больница им. Пospelова», проектно-сметная документация и строительный контроль за ремонтом отопления);

- в сумме 6467,0 тыс.руб. – на закупку сурфактанта-курсурфа и наборов

реагентов в ГБУЗ ВО «Областная детская клиническая больница» и ГБУЗ ВО «Областной перинатальный центр»;

- в сумме 537,6 тыс.руб. – на обеспечение специализированным питанием 3 детей, страдающих фенилкетонурией;

- в сумме 112,0 тыс.руб. – на обеспечение санитарно-эпидемиологического благополучия населения. Расходы осуществляет ГБУЗ ВО «Центр специализированной фтизиопульмонологической помощи» на закупку средств индивидуальной защиты для персонала лечебно-профилактических учреждений, осуществляющих борьбу с туберкулезом, а также на закупку бланков учетно-отчетной документации, санитарно-просветительских материалов.

Бюджетные ассигнования на исполнение расходных обязательств в части оказания населению области *амбулаторной помощи* (подраздел 0902) на 2018 год предусмотрены в сумме 1840480,9 тыс.руб. с ростом на 3,5% к уровню 2017 года.

По подразделу 0902 «Амбулаторная помощь» отражаются средства на обеспечение деятельности государственных бюджетных и казенных учреждений здравоохранения в сумме 704793,2 тыс.руб. или 38,3% в структуре расходов по подразделу.

Амбулаторную помощь за счет областного бюджета оказывают по социально значимым заболеваниям 44 государственных бюджетных учреждения и 1 казенное учреждение. За счет выделенных средств в 2018 году жителям Владимирской области планируется предоставить амбулаторную помощь в объеме 437109 посещений с профилактической целью (на 7,7% ниже уровня 2017 года), а также в объеме 208474 обращений в связи с заболеванием (на 4,1% ниже уровня 2017 года) и 52158 посещений в части диагностики и лечения (на 6,7% ниже уровня 2017 года), 8145 посещений при оказании паллиативной медицинской помощи (выше уровня текущего года на 22,5%).

Кроме этого, с 2018 года в государственное задание включены следующие услуги, предоставляемые в рамках оказания амбулаторной помощи: 406047 исследований на ВИЧ, 6157 исследований на туберкулез, 15747 медицинских освидетельствований на состояние опьянения, 6473 случая медицинского сопровождения по медицинским показаниям больных, страдающих хронической почечной недостаточностью, к месту проведения амбулаторного гемодиализа и после его проведения, а также хранение и транспортировка, обеспечение иммунобиологическими лекарственными препаратами для иммунопрофилактики в количестве 6944 единиц.

Средства на организацию обеспечения 166 граждан лекарственными препаратами для лечения заболеваний, включенных в перечень жизнеугрожающих и хронических прогрессирующих редких (орфанных) заболеваний, приводящих к сокращению продолжительности жизни граждан или их инвалидности, предусмотрены проектом бюджета в сумме 192289,8 тыс.руб. (с ростом на 18,6% к уровню 2017 года).

По данному подразделу отражены средства федерального бюджета в сумме 78063,3 тыс.руб. (со снижением на 5,0% к уровню 2017 года) на исполнение отдельных полномочий в области лекарственного обеспечения.

Кроме этого, по подразделу отражены средства в сумме 178080,0 тыс.руб. на оказание отдельным категориям граждан государственной социальной помощи по обеспечению лекарственными препаратами, медицинскими изделиями, а также специализированными продуктами лечебного питания для детей-инвалидов за счет средств федерального бюджета. Средства предусмотрены со снижением к уровню текущего года на 21,7% (на уровне, предусмотренном на 2018 год действующим законом о бюджете). Данную льготу получают 18385 человек, на одного льготника предусмотрено 807,2 руб. в месяц.

По подразделу также предусмотрены средства областного бюджета на исполнение мер социальной поддержки отдельных категорий граждан по зубопротезированию и лекарственному обеспечению в общей сумме 576311,2 тыс.руб. или с ростом на 6,9% к уровню 2017 года, из них:

- в сумме 289332,6 тыс.руб. (50,2%) – на централизованные закупки медицинских препаратов департаментом здравоохранения;
- в сумме 286978,6 тыс.руб. (49,8%) – для распределения в форме субсидий государственным бюджетным учреждениям здравоохранения, а также для государственного казенного учреждения здравоохранения Владимирской области «Областная психиатрическая больница № 1».

За счет выделенных средств планируется обеспечить указанными мерами социальной поддержки 132921 человека.

Кроме того, по подразделу в 2018 году предусмотрены средства:

- в сумме 26532,2 тыс.руб. – на выплату денежной компенсации отдельным категориям граждан по оплате за содержание и ремонт жилья, услуг теплоснабжения (отопления) и электроснабжения в сельских учреждениях здравоохранения;
- в сумме 17268,8 тыс.руб. (12070,8 тыс.руб. за счет средств федерального бюджета и 5198,0 тыс.руб. за счет средств областного бюджета) – на реализацию отдельных мероприятий по развитию здравоохранения в части финансового обеспечения закупок диагностических средств для выявления и мониторинга лечения лиц, инфицированных вирусами иммунодефицита человека, в том числе в сочетании с вирусами гепатитов В и (или) С;
- в сумме 14585,4 тыс.руб. – на осуществление транспортировки больных с хронической почечной недостаточностью для проведения процедуры гемодиализа;
- в сумме 14292,0 тыс.руб. – на выплату ежемесячной денежной компенсации за наем (поднаем) жилых помещений работникам государственных учреждений здравоохранения;
- в сумме 12920,0 тыс.руб. – на приобретение расходных медицинских материалов для детей, страдающих сахарным диабетом первого типа и переведенных на помповую инсулинотерапию. Средства предусмотрены на обеспечение 50 детей;
- в сумме 10000,0 тыс.руб. – на выплату единовременных компенсационных выплат фельдшерам и акушерам, приехавшим работать на село, в размере по 500,0 тыс.руб. на 20 человек;

- в сумме 3500,0 тыс.руб. – на проведение на базе гепатологического центра ГБУЗ ВО «Городская больницы № 6 г. Владимира» противовирусной терапии пациентам, страдающим хроническими вирусными гепатитами;

- в сумме 1400,0 тыс.руб. – на приобретение санитарного автотранспорта. За счет выделенных средств планируется приобретение 2 единиц санитарного автотранспорта для учреждений, оказывающих фтизиатрическую помощь;

- в сумме 1000,0 тыс.руб. (850,0 тыс.руб. за счет средств федерального бюджета и 150,0 тыс.руб. за счет средств областного бюджета) – на приобретение брошюр и видеороликов для информирования и обучения различных групп населения средствам и методам профилактики ВИЧ-инфекции и гепатитов В и С (ГБУЗ ВО «Областная клиническая больница»);

- в сумме 6900,0 тыс.руб. – на мероприятия по повышению уровня доступности приоритетных объектов и услуг в приоритетных сферах жизнедеятельности инвалидов и других маломобильных групп населения: на проведение капитального ремонта лифтового оборудования с заменой кабины лифта в ГБУЗ ВО «Городская поликлиника № 1 г. Владимира», замену лифта поликлиники в ГБУЗ ВО «Петушинская районная больница», разработку проектно-сметной документации на ремонт лифта и строительный контроль ГБУЗ ВО «Городская поликлиника № 1 г. Владимира», устройство запасного выхода и пандуса, разработку проектно-сметной документации и осуществление строительного контроля в ГБУЗ ВО «Детская городская поликлиника № 1 г. Владимира», монтаж и установку пандуса в ГБУЗ ВО «Уршельская районная больница», строительство пандуса в здании стационара ГБУЗ ВО «Золотковская районная больница», строительство пандусов в зданиях 7 фельдшерско-акушерских пунктов и 3 амбулаторий, монтаж пандусов в ГБУЗ ВО «Петушинская районная больница» и в ГБУЗ ВО «Александровская районная больница»;

- в сумме 2361,0 тыс.руб. – на мероприятия, направленные на снижение потребления топливно-энергетических ресурсов: замену оконных блоков, осуществление строительного контроля при замене окон в ГБУЗ ВО «Судогодская ЦРБ им. Пospelова», замену автоматизированных рабочих мест врачей в ГБУЗ ВО «Городская поликлиника № 2 г. Владимира»;

- в сумме 180,0 тыс.руб. – на закупку дорогостоящих диагностических систем для ГБУЗ ВО «Областная детская клиническая больница»;

- в сумме 4,0 тыс.руб. – на приобретение расходных материалов для 25 исследований МСКТ органов грудной клетки детей больных туберкулезом.

На оказание *медицинской помощи в дневных стационарах всех типов* (подраздел 0903) запланированы расходы в сумме 45792,7 тыс.руб. с ростом к уровню 2017 года на 39,5%. По данному подразделу запланированы расходы на обеспечение деятельности государственных учреждений здравоохранения, оказывающих помощь в дневных стационарах. Медицинскую помощь в дневных стационарах оказывают 6 государственных бюджетных учреждений и 1 казенное учреждение. За счет выделенных средств жителям области планируется предоставить 91570 пациенто-дней лечения с ростом на 19,6% к уровню текущего года.

По подразделу 0904 «Скорая медицинская помощь» в 2018 году запланированы расходы в сумме 182119,9 тыс.руб. с ростом на 1,3% к уровню 2017 года. За счет бюджетных ассигнований областного бюджета в 2018 году будет финансироваться медицинская помощь лицам, не имеющим полисов обязательного медицинского страхования, при экстренных состояниях (несчастных случаях, травмах, отравлениях), а также скорой специализированной помощи. За счет средств бюджета планируется предоставить жителям Владимирской области 48342 вызова скорой помощи (на уровне текущего года).

Скорую медицинскую помощь в части обязательств областного бюджета оказывают 32 государственных бюджетных учреждения здравоохранения.

В 2018 году планируется осуществление специализированной медицинской помощи с использованием вертолета Ми-8 ГБУЗ ВО «Областная клиническая больница» в количестве 12 полетных часов (на уровне текущего года).

По данному подразделу также предусмотрены средства:

- в сумме 1000,0 тыс.руб. – на проведение конкурса грантов государственным бюджетным учреждениям, оказывающим скорую медицинскую помощь и внедряющим тромболизис при транспортировке больных с сердечно-сосудистой недостаточностью;

- в сумме 1131,8 тыс.руб. – на выплату денежной компенсации отдельным категориям граждан по оплате за содержание и ремонт жилья, услуг теплоснабжения (отопления) и электроснабжения в сельских учреждениях здравоохранения;

- в сумме 3936,0 тыс. руб. – на выплату ежемесячной денежной компенсации за наем (поднаем) жилых помещений работникам государственных учреждений здравоохранения.

На оказание *санаторно-оздоровительной помощи* (подраздел 0905) расходы запланированы на 2018 год в сумме 30883,9 тыс.руб. с ростом на 13,7% к уровню 2017 года.

По подразделу отражены расходы 1 бюджетного учреждения здравоохранения. За счет выделенных средств планируется оказание санаторно-оздоровительной помощи в количестве 18060 койко-дней или на уровне текущего года.

На исполнение полномочий *по заготовке, переработке, хранению и обеспечению безопасности донорской крови и ее компонентов* (подраздел 0906) в проекте областного бюджета предусмотрены расходы в 2018 году в сумме 199787,2 тыс.руб. с ростом на 1,6% к уровню 2017 года.

По подразделу отражены расходы 1 государственного бюджетного учреждения здравоохранения.

Расходы на оказание услуг в 2018 году предусмотрены в сумме 183305,0 тыс.руб. Запланированные средства позволят обеспечить в 2018 году заготовку 14640 литров донорской крови и ее компонентов.

По подразделу также предусмотрены средства в сумме 16482,2 тыс.руб. (на уровне текущего года) на денежные выплаты донорам крови и ее компонентов.

На реализацию *других вопросов в области здравоохранения* (подраздел 0909) предусматриваются средства областного бюджета в 2018 году в сумме 4950049,1 тыс.руб. с ростом на 7,5% к уровню 2017 года.

По подразделу отражены следующие расходы:

- в сумме 4258744,0 тыс.руб. с ростом на 7,2% к уровню 2017 года – на обязательное медицинское страхование 631243 человек неработающего населения области;

- в сумме 246920,1 тыс.руб. с ростом на 3,0% к уровню 2017 года – на обеспечение деятельности 4 домов ребенка. За счет выделенных средств в 2018 году планируется оказать 64866 койко-дней пребывания детей в данных учреждениях, что соответствует уровню текущего года;

- в сумме 164310,4 тыс.руб. – на обеспечение деятельности учреждений, обеспечивающих предоставление услуг в сфере здравоохранения (государственное бюджетное учреждение здравоохранения особого типа Владимирской области (далее – ГБУЗ ОТ ВО) «Бюро судебно-медицинской экспертизы», ГБУЗ ОТ ВО «Медицинский информационно-аналитический центр», ГБУЗ ОТ ВО «Медицинский центр мобилизационных резервов «Резерв», ГБУЗ ОТ ВО «Центр медицинской профилактики г. Ковров», ГБУЗ ВО «Областной центр лечебной физкультуры и спортивной медицины»). За счет указанных средств в 2018 году планируется обеспечить проведение 58196 судебно-медицинских экспертиз, обеспечить проведение 3570 исследований лекарственных средств и лекарственного растительного сырья; осуществить сбор, обработку, анализ отчетов о деятельности учреждений здравоохранения и состояния здоровья населения области в количестве 1048 шт.; 160 мероприятий по профилактике инфекционных заболеваний, формированию здорового образа жизни и санитарно-гигиеническому просвещению;

- в сумме 44000,0 тыс.руб. – на социальную поддержку при ипотечном жилищном кредитовании врачам и среднему медицинскому персоналу медицинских организаций государственной системы здравоохранения Владимирской области в форме субсидии на уплату первоначального взноса по ипотечному жилищному кредиту и в форме ежемесячной компенсации части расходов на оплату процентов по ипотечному жилищному кредиту. В 2018 году льготное ипотечное кредитование получают 58 медицинских работников;

- в сумме 41091,5 тыс.руб. – на обеспечение государственных учреждений здравоохранения медицинскими иммунобиологическими препаратами, в том числе для отдельных групп предусмотрена вакцинация против коклюша, ветряной оспы, вируса папилломы человека, пневмококковой инфекции;

- в сумме 40000,0 тыс.руб. – на оснащение медицинского блока отделений организаций медицинской помощи несовершеннолетним, обучающимся в образовательных организациях (дошкольных и общеобразовательных организациях области), реализующих основные общеобразовательные программы, в форме субсидии из областного бюджета бюджетам муниципальных образований;

- в сумме 21518,5 тыс.руб. – на создание единого защищенного информационного пространства здравоохранения, обеспечение необходимого уровня оснащения медицинских учреждений области компьютерной техникой,

функционирование информационно-телекоммуникационной инфраструктуры учреждений здравоохранения области с учетом защиты персональных данных, внедрение и обеспечение функционирования прикладных медицинских информационных систем, повышение компьютерной грамотности медицинских работников, развитие телемедицинских технологий;

- в сумме 17037,4 тыс.руб. – на создание объектов специализированной медицинской помощи: строительство пристройки к патологоанатомическому корпусу ГБУЗ ВО «Александровская районная больница» (6708,0 тыс.руб.), строительство забора для ограждения территории ГБУЗ ВО «Областная детская клиническая больница» (4361,4 тыс.руб.), разработка проектно-сметной документации для строительства детского противотуберкулезного отделения в ГБУЗ ВО «Центр специализированной фтизиопульмонологической помощи» и надстройки третьего этажа в здании ГБУЗ ВО «Областная станция переливания крови» (3738,0 тыс.руб. и 2230,0 тыс.руб. соответственно);

- в сумме 10000,0 тыс.руб. – на осуществление единовременной компенсационной выплаты в размере 100,0 тыс.руб. медицинским работникам в возрасте до 35 лет, окончившим интернатуру и (или) клиническую ординатуру в целях привлечения врачей – молодых специалистов в отрасль;

- в сумме 7933,0 тыс.руб. или на уровне текущего года – на развитие системы оказания помощи пострадавшим в дорожно-транспортных происшествиях на приобретение 2 автомобилей скорой медицинской помощи класса «В»;

- в сумме 5264,6 тыс.руб. – на обеспечение деятельности ГКУЗ ВО «Областная психиатрическая больница № 1» в части проведения судебно-психиатрической экспертизы. Всего в 2018 году планируется обеспечить проведение 1350 экспертиз;

- в сумме 5200,0 тыс.руб. – на софинансирование единовременных компенсационных выплат медицинским работникам в возрасте до 50 лет, имеющим высшее образование, прибывшим на работу в сельский населенный пункт, либо рабочий поселок, либо поселок городского типа или переехавшим на работу в сельский населенный пункт, либо рабочий поселок, либо поселок городского типа из другого населенного пункта и заключившим с уполномоченным органом исполнительной власти субъекта РФ договор, в размере одного миллиона рублей на одного указанного медицинского работника. Обращаем внимание, что в 2017 году софинансирование указанных выплат осуществлялось за счет средств ФФОМС на основании положений ч. 12.1 ст. 51 Федерального закона от 29.11.2010 № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации», действие которой ограничено 2017 годом. В 2018 году софинансирование предполагается за счет средств федерального бюджета в составе субсидии на реализацию отдельных мероприятий государственной программы РФ «Развитие здравоохранения»¹⁶². При этом соответствующие изменения в государственную программу РФ «Развитие здравоохранения» (по состоянию на 15.11.2017) не внесены. Кроме этого, отмечаем, что проектом изменений в государственную программу РФ «Развитие

¹⁶² Утверждена постановлением Правительства РФ от 15.04.2014 № 294.

здравоохранения» предполагается расширить категорию получателей единовременных компенсационных выплат, дополнив перечень медицинскими работниками, прибывшими (переехавшими) на работу в города с населением до 50 тысяч человек, а также исключив условие об обязательном наличии у медицинских работников высшего образования. Кроме этого, по состоянию на 15.11.2017 не определены условия софинансирования указанных расходов за счет средств областного и федерального бюджетов, определение которых может потребовать уточнения расходов областного бюджета на указанные цели;

- в сумме 4200,0 тыс.руб. – на единовременные компенсационные выплаты студентам-медикам, обучающимся по целевым направлениям (12,0 тыс.руб. в год);

- в сумме 3749,0 тыс.руб. – на мероприятия, направленные на снижение потребления топливно-энергетических ресурсов;

- в сумме 2000,0 тыс.руб. – на проведение экспертизы поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги;

- в сумме 1330,0 тыс.руб. – на осуществление переданных полномочий РФ в сфере охраны здоровья граждан за счет субвенции из федерального бюджета;

- в сумме 988,0 тыс.руб. или на уровне текущего года – на предоставление мер социальной поддержки отдельным группам населения при оказании медико-социальной помощи в части проведения мероприятий по слухопротезированию (38 получателей);

- в сумме 800,0 тыс.руб. – на организационные мероприятия, связанные с обеспечением лиц лекарственными препаратами, предназначенными для лечения больных злокачественными новообразованиями лимфоидной, кроветворной и родственных им тканей, гемофилией, муковисцидозом, гипофизарным нанизмом, болезнью Гоше, рассеянным склерозом, а также после трансплантации органов и (или) тканей (в том числе: 700,0 тыс.руб. за счет средств федерального бюджета, 100,0 тыс.руб. за счет областного бюджета);

- в сумме 553,4 тыс.руб. – на единовременное денежное пособие в случае гибели работников государственных областных учреждений здравоохранения;

- в сумме 444,0 тыс.руб. – на выплату ежемесячной денежной компенсации за наем (поднаем) жилых помещений работникам государственных учреждений здравоохранения;

- в сумме 204,9 тыс.руб. – на выплату денежной компенсации отдельным категориям граждан по оплате за содержание и ремонт жилья, услуг теплоснабжения (отопления) и электроснабжения в сельских учреждениях здравоохранения;

- в сумме 100,0 тыс.руб. – на оплату экспертизы заболеваний, связанных с профессией работников предприятий и организаций Владимирской области.

Следует обратить внимание, что с 2018 года в областном бюджете не предусматриваются средства на оказание дорогостоящей медицинской помощи за пределами Владимирской области (в 2017 году – 6000,0 тыс.руб.), а также на долечивание (реабилитацию) работающих граждан, проживающих на территории Владимирской области, непосредственно после стационарного лечения (в 2017 году – 20500,0 тыс.руб.), так как оказание указанной медицинской помощи в 2018 году

будет осуществляться за счет средств ОМС. Так, на 2018 год расширен перечень видов высокотехнологичной медицинской помощи, оказываемой за счет средств ОМС. Кроме этого, на 40,7% увеличивается средний норматив финансовых затрат на 1 койко-день по медицинской реабилитации в специализированных больницах и центрах, оказывающих медицинскую помощь по профилю «Медицинская реабилитация», и реабилитационных отделениях медицинских организаций за счет средств ОМС¹⁶³.

Кроме того, по данному подразделу отражены расходы в сумме 10842,0 тыс.руб. на обеспечение деятельности государственного автономного учреждения здравоохранения Владимирской области «Областной аптечный склад».

В составе расходов областного бюджета по данному подразделу предусмотрены бюджетные ассигнования на обеспечение деятельности центрального аппарата департамента здравоохранения (98 человек) в сумме 62818,2 тыс.руб. (с ростом на 7,9% к уровню 2017 года).

В составе расходов на отрасль учтены расходы по разделу 0700 «Образование» в 2018 году в сумме 121215,9 тыс.руб. с ростом на 14,7% к уровню 2017 года. Средства планируется направить на обеспечение деятельности четырех средних специальных учебных заведений. Запланированные средства позволят обеспечить в 2018 году количество учащихся – 1298 человек.

Расходы областного бюджета в 2018 году на **социальную политику** предполагаются в сумме 12081868,2 тыс.руб. с ростом на 3,6% к ожидаемому уровню 2017 года.

Проектом областного бюджета на 2018 год и плановый период 2019-2020 годы предусмотрены расходы на реализацию всех полномочий, предусмотренных к осуществлению субъектом РФ на территории области за счет средств бюджета субъекта РФ¹⁶⁴.

В 2018 год расходы на **социальную политику** в целом учтены в разделах 0100 «Общегосударственные вопросы», 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность», 0400 «Национальная экономика», 0700 «Образование» и 1000 «Социальная политика». Наибольший удельный вес расходов в данной сфере приходится на раздел 1000 «Социальная политика» (98,7% от общего объема). Так, расходы, отнесенные на раздел **1000 «Социальная политика»** в 2018 году, предполагаются в сумме 11926480,7 тыс.руб., что на 399234,9 тыс.руб. (или 3,5%) больше уровня 2017 года.

В 2018 году реализация расходов на социальную политику в общей сумме 12081868,2 тыс.руб. планируется через:

- ДСЗН – в сумме 10055806,6 тыс.руб. (83,2% от общего объема);
- департамент образования – в сумме 1190717,1 тыс.руб. (9,9%);
- ДТЗН – в сумме 404497,5 тыс.руб. (3,3%);
- ДСА – в сумме 199624,2 тыс.руб. (1,7%);

¹⁶³ Проект Программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов, размещенный на федеральном портале проектов нормативных правовых актов в сети Интернет 28.08.2017.

¹⁶⁴ Федеральный Закон от 06.10.1999 № 184-ФЗ «Об общих принципах организации законодательных (представительных) и исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации».

- ДТДХ – в сумме 114847,5 тыс.руб. (0,95%);
- ДСХП – в сумме 43864,3 тыс.руб. (0,4%);
- администрацию Владимирской области – в сумме 24665,9 тыс.руб. (0,2%);
- ДАО – в сумме 1970,8 тыс.руб. (0,02%);
- ДФКС – в сумме 44,2 тыс.руб. (0,0004%);
- ДФБНП – в сумме 45830,1 тыс.руб. (0,4%).

В 2018 году средства ДФКС в сумме 44,2 тыс.руб. учтены по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» с ростом на 5% к уровню 2017 года. Данные средства планируется направить на обеспечение мер социальной поддержки детей умерших (погибших) чемпионов Олимпийских игр, исходя из размера выплаты 3683,3 руб. в месяц одному получателю в рамках непрограммных расходов.

Средства ДАО на 2018 год в сумме 1970,8 тыс.руб. учтены по подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» на уровне 2017 года. Данные средства планируется направить адвокатским образованиям Владимирской области на оплату труда адвокатов, оказывающих бесплатную юридическую помощь гражданам РФ на территории Владимирской области в рамках подпрограммы «Обеспечение общественного порядка и профилактики правонарушений во Владимирской области» ГП «Безопасность».

Средства администрации Владимирской области по подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» в 2018 году учтены в сумме 24665,9 тыс.руб. со снижением на 3500,0 тыс.руб. (12,4%) к уровню 2017 года. Данные расходы планируется осуществить в рамках 3 государственных программ Владимирской области: ГП Дополнительные меры по улучшению демографической ситуации на 2014-2020 годы – 12737,2 тыс.руб., ГП Поддержка социально ориентированных НКО на 2014-2020 годы – 10328,7 тыс.руб., государственной программы Владимирской области «Реализация государственной национальной политики во Владимирской области (2018-2023 годы)» – 1600,0 тыс.руб.

В рамках ГП Дополнительные меры по улучшению демографической ситуации на 2014-2020 годы расходы администрации Владимирской области по подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» в общей сумме 12737,2 тыс.руб. планируется направить на следующие цели:

- 136,3 тыс.руб. – на разработку и издание методических пособий, изготовление печатной продукции и информационных бюллетеней по вопросам жизнедеятельности семьи и детства;

- 300,0 тыс.руб. – на выплату 10 премий в размере 30 тыс.руб. семьям, награжденным Почетным знаком администрации Владимирской области «Родительская слава Земли Владимирской»;

- 2300,9 тыс.руб. – на организацию и проведение областных конкурсов, праздников, акций и иных мероприятий, направленных на повышение престижа семьи (закупка товаров, работ и услуг для проведения акции «Отцовство – долг и дар», праздника «День семьи, любви и верности под покровительством св. благоверных Петра и Февронии Муромских», акции «Многодетная семья – забота общая», Губернаторской новогодней елки для детей области, мероприятия, посвященного 100-летию образования «Комиссии по делам несовершеннолетних и

защите их прав», поездка делегации Владимирской области на общероссийскую новогоднюю елку);

- 10000,0 тыс.руб. – межбюджетные трансферты на предоставление субсидии о. Муром для организации и проведения Всероссийского праздника семьи, любви и верности-памяти святых благоверных князей Петра и Февронии Муромских.

В рамках ГП Поддержка социально ориентированных НКО на 2014-2020 годы предусмотрены расходы на общую сумму 10328,7 тыс.руб., из них:

- 2000,0 тыс.руб. – на выплату премий за особые заслуги в общественной и благотворительной деятельности;

- 50,0 тыс.руб. – на организацию и проведение социологических исследований и ярмарки-презентации по вопросам деятельности социально ориентированных некоммерческих организаций;

- 3910,0 тыс.руб. – субсидии на реализацию проектов социально ориентированных некоммерческих организаций, направленных на решение актуальных социальных проблем;

- 2343,7 тыс.руб. – субсидии автономной некоммерческой организации «Дом некоммерческих организаций Владимирской области»;

- 2000,0 тыс.руб. – субсидии отдельным общественным организациям и иным некоммерческим объединениям;

- 25,0 тыс.руб. – на премии по итогам конкурса журналистов и руководителей средств массовой информации по освещению деятельности некоммерческих организаций и волонтеров.

В рамках государственной программы Владимирской области «Реализация государственной национальной политики во Владимирской области (2018-2023 годы)» – 1600,0 тыс.руб., из них:

- 500,0 тыс.руб. – на реализацию мероприятий по укреплению единства российской нации и этнокультурному развитию народов России (закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд);

- 1100,0 тыс.руб. – на проведение мероприятий, направленных на взаимодействие с общественными организациями казаков, содействие развитию российского казачества (участие в отборочных этапах Всероссийской военно-спортивной игры «Казачий сполох», спартакиаде допризывной казачьей молодежи и Всероссийском слете казачьей молодежи «Готов к труду и обороне»).

Средства ДСХП по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» на 2018 год учтены в сумме 43864,3 тыс.руб. (на 6446,5 тыс.руб. (12,8%) ниже уровня 2017 года. Объем бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение указанных расходов определен с учетом субсидии, планируемой к выделению из федерального бюджета. Данные средства планируется направить на реализацию мероприятий по обеспечению жильем граждан, проживающих в сельской местности в рамках госпрограммы Владимирской области «Развитие агропромышленного комплекса Владимирской области на 2013-2020 годы»¹⁶⁵.

В 2018 году в рамках иных непрограммных расходов ДФБНП по подразделу

¹⁶⁵ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 25.09.2012 № 1065.

1002 «Социальное обслуживание населения» зарезервированы бюджетные ассигнования в сумме 45830,1 тыс.руб., из них:

- на реализацию указов Президента Российской Федерации в части повышения оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы в 2018 году в случае уточнения прогнозных целевых показателей на 2018 год планируется направить 31213,3 тыс.руб.;

- на поэтапное доведение минимального размера оплаты труда до прожиточного минимума в 2018 году – 14616,8 тыс.руб. (доведение до 9489 руб.). При принятии соответствующих федеральных законов указанные бюджетные ассигнования будут направлены учреждениям социальной защиты населения Владимирской области для осуществления выплат работникам.

Средства ДТДХ по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» на 2018 годы учтены в сумме 114847,5 тыс.руб., с увеличением на 3546,2 тыс.руб. (3,2%) к уровню 2017 года. Данные средства планируются направить в рамках непрограммных расходов бюджетам муниципальных образований на компенсацию стоимости социальных проездных билетов в целях организации перевозок отдельных категорий граждан городским электро- и автомобильным транспортом городского и пригородного сообщения (110384,5 тыс.руб.) и на выплату компенсации стоимости социальных проездных билетов в целях обеспечения равной доступности услуг общественного транспорта для отдельных категорий граждан (4463,0 тыс.руб.).

В 2018 году средства ДСА по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» учтены в сумме 199624,2 тыс.руб. со снижением на 36696,5 тыс.руб. (15,5%) к уровню 2017 года за счет сокращения средств субвенций и субсидий из федерального бюджета. Данные средства в полном объеме планируется реализовать в рамках госпрограммы Владимирской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем населения Владимирской области»¹⁶⁶, в том числе:

- 108553,5 тыс.руб. – на оказание мер социальной поддержки по улучшению жилищных условий молодых семей;

- 29012,9 тыс.руб. – на обеспечение жильем ветеранов, инвалидов и семей, имеющих детей-инвалидов;

- 20000,0 тыс.руб. – на оказание поддержки нуждающимся в улучшении жилищных условий государственным гражданским служащим Владимирской области, работникам государственных учреждений, финансируемых из областного бюджета, муниципальным служащим и работникам учреждений бюджетной сферы, финансируемых из местных бюджетов;

- 2491,8 тыс.руб. – на обеспечение жильем граждан, уволенных с военной службы, и приравненных к ним лиц;

- 39566,0 тыс.руб. – на обеспечение жильем многодетных семей Владимирской области.

В 2018 году средства ДТЗН по разделу 1000 «Социальная политика» учтены в общей сумме 404497,5 тыс.руб. со снижением к уровню 2017 года на 61546,1 тыс.руб. (13,2%). Объем бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение

¹⁶⁶ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 17.12.2013 № 1390.

указанных расходов определен в пределах субвенции, планируемой к выделению из федерального бюджета. Из них по подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» – 28427,8 тыс.руб., по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» – 375969,7 тыс.руб. со снижением на 89973,9 тыс.руб. (4,6%) к уровню 2017 года и по подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» – 100,0 тыс.руб. на уровне 2017 года. Расходы определены с учетом согласованных с Федеральной службой по труду и занятости показателей безработицы.

В состав расходов ДТЗН по подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» включены межбюджетные трансферты на сумму 28427,8 тыс.руб. бюджету Пенсионного фонда РФ по Владимирской области на выплату пенсий, оформленных безработным гражданам досрочно в 2018 году в рамках государственной программы «Содействие занятости населения Владимирской области». По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» расходы в сумме 374392,7 тыс.руб. планируется направить на социальные выплаты безработным гражданам, в сумме 100,0 тыс.руб. – на компенсацию расходов, понесенных безработными гражданами при переезде или переселении в другую местность для трудоустройства, 1477,0 тыс.руб. – на выплаты единовременной финансовой помощи на обустройство соотечественникам, проживающим за рубежом и переселившимся во Владимирскую область для постоянного проживания. По подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» расходы в сумме 100,0 тыс.руб. планируется направить в рамках непрограммных расходов на мероприятия по улучшению условий и охраны труда во Владимирской области.

В 2018 году средства департамента образования по разделу 1000 «Социальная политика» учтены в общей сумме 1190717,1 тыс.руб., что выше уровня 2017 года на 85814,5 тыс.руб. (7,8%) в рамках госпрограммы Владимирской области «Развитие образования» на 2014-2020 годы¹⁶⁷. Из них по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» – 14056,9 тыс.руб. с увеличением на 669,4 тыс.руб. (5,0%) к уровню 2017 года и по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» – 1176660,2 тыс.руб. с увеличением на 85145,1 тыс.руб. (7,8%) к уровню 2017 года.

В состав расходов департамента образования по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» включены межбюджетные трансферты в общей сумме 14056,9 тыс.руб. на социальную поддержку детей-инвалидов дошкольного возраста. В состав расходов департамента образования по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» входят расходы на оказание мер социальной поддержки семьям с детьми (межбюджетные трансферты на компенсацию части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования, на общую сумму 427583,5 тыс.руб.), на государственное обеспечение и социальную поддержку детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей (706525,8 тыс.руб.), и на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних граждан (42550,9 тыс.руб.).

Реализация основной доли расходов на социальную политику (83,2%) в 2017 году планируется через ДСЗН (главный администратор средств). Так, расходы

¹⁶⁷ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 04.02.2014 № 59.

ДСЗН в 2018 году планируются в сумме 10055806,6 тыс.руб. с ростом на 5,5% к уровню 2017 года, из них по разделам:

- 1000 «Социальная политика» – в сумме 9900419,1 тыс.руб. (98,5% от общего объема расходов ДСЗН);
- 0700 «Образование» – в сумме 155280,0 тыс.руб. (1,5%);
- 0100 «Общегосударственные вопросы» – в сумме 57,5 тыс.руб. (0,0006%);
- 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» – в сумме 50,0 тыс.руб. (0,0005%).

Анализ законопроекта показал, что 99,6% объема расходов ДСЗН или 10014440,4 тыс.руб. запланированы в рамках государственных программ Владимирской области, из них расходы:

- в сумме 840,0 тыс.руб. (0,008% от общего объема программных расходов ДСЗН) в рамках ГП Развитие здравоохранения на 2013-2020 годы;
- в сумме 7662654,1 тыс.руб. (76,5%) в рамках ГП «Соцподдержка граждан»;
- в сумме 2350838,8 тыс.руб. (23,5%) в рамках ГП Дополнительные меры по улучшению демографической ситуации на 2014-2020 годы;
- в сумме 57,5 тыс.руб. (0,0005%) в рамках государственной программы Владимирской области «Управление государственной собственностью»¹⁶⁸;
- в сумме 50,0 тыс.руб. (0,0005%) в рамках ГП «Безопасность».

Средства ДСЗН в сумме 41366,2 тыс.руб. (0,4% от общей суммы расходов ДСЗН) запланированы в рамках непрограммных расходов по подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» на расходы по обеспечению функций государственных органов и на выплаты по оплате труда работников государственных органов (обеспечение деятельности аппарата ДСЗН и подведомственных казенных учреждений).

В проекте областного бюджета на 2018 год предусмотрена индексация социальных выплат населению на уровень инфляции в сроки, установленные на федеральном уровне, что предполагает внесение соответствующих изменений в Закон Владимирской области от 02.10.2007 № 120-ОЗ «О социальной поддержке и социальном обслуживании отдельных категорий граждан во Владимирской области».

При планировании расходов ДСЗН были учтены основные направления деятельности, определенные отраслевой «дорожной картой»¹⁶⁹:

- обеспечение оплаты труда работников учреждений социального обслуживания в соответствии с Указами Президента РФ от 07.05.2012 № 597 и 28.12.2012 № 1688;
- сокращение очередности в стационарные учреждения социального обслуживания для граждан пожилого возраста и инвалидов с учетом ожидаемого софинансирования из федерального бюджета;
- создание доступной среды для инвалидов и маломобильных граждан с планируемым привлечением софинансирования из федерального бюджета.

¹⁶⁸ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 14.11.2013 № 1269.

¹⁶⁹ Постановление администрации Владимирской области от 07.05.2014 № 464 «Об утверждении плана мероприятий («дорожной карты») «Повышение эффективности и качества услуг социального обслуживания населения Владимирской области (2013-2018 годы)».

Исполнение расходных обязательств в части расходов ДСЗН будет осуществляться аппаратом управления ДСЗН с численностью 71 штатной единицы и 77 подведомственными ему учреждениями, в том числе:

- государственными казенными учреждениями социальной защиты и социального обслуживания в количестве 38 единиц со штатом 1846 единиц;
- государственными бюджетными учреждениями социального обслуживания в количестве 36 единиц со штатом 3986 единиц;
- государственными автономными учреждениями социального обслуживания в количестве 3 единицы со штатом 293 единицы.

В учреждениях планируется предоставить социальные услуги более 88 тыс. гражданам, в том числе на дому – 30,8 тыс. гражданам, в стационарных учреждениях – обеспечить проживание около 5 тыс. граждан пожилого возраста и инвалидов, детей, находящихся в трудной жизненной ситуации.

Структура расходов ДСЗН на 2018 год по подразделам бюджетной классификации в сравнении с 2017 годом представлена на рис. 29.

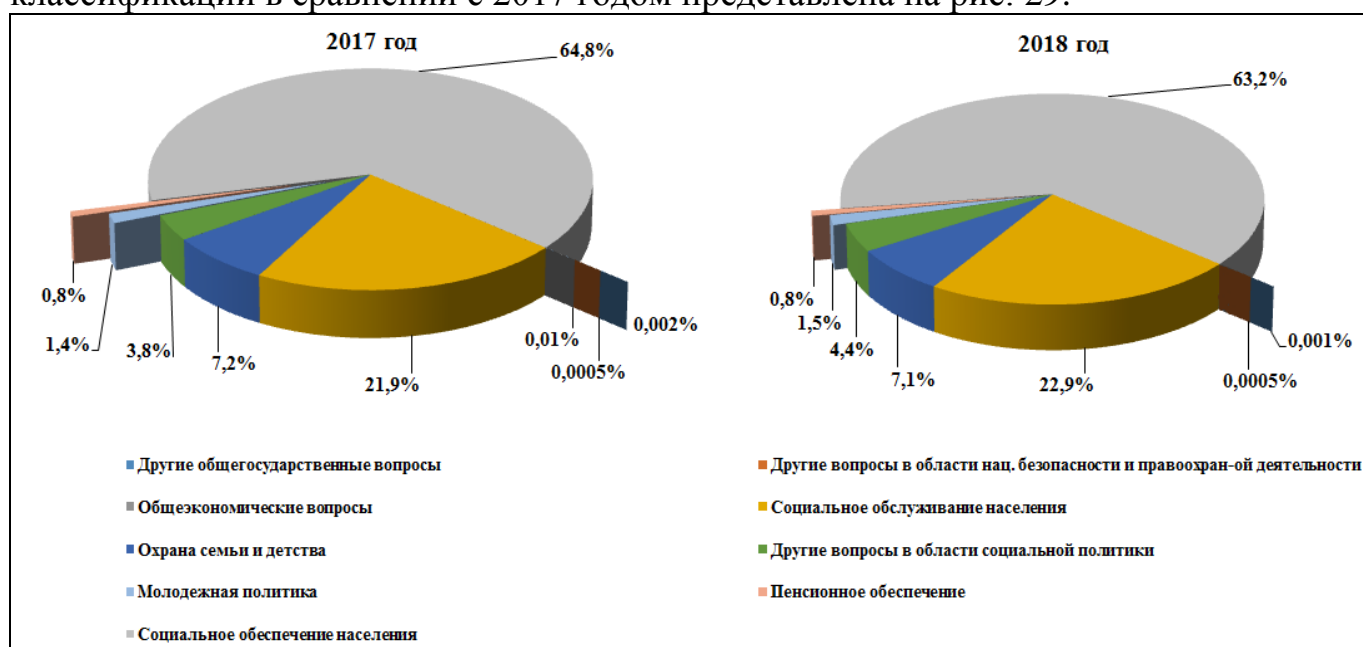


Рис. 29. Структура расходов ДСЗН (%)

Из общего объема расходов ДСЗН наибольшую долю в 2018 году – на уровне 63,2% – планируется осуществить по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» (в сумме 6357339,3 тыс.руб., что на 178431,1 тыс.руб. (2,9%) выше уровня 2017 года).

На 2018 год расходы ДСЗН по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» в полном объеме сформированы в структуре государственных и ведомственных программ.

1. В рамках ГП Развитие здравоохранения на 2013-2020 годы запланированы средства в размере 840,0 тыс.руб. Данные средства запланированы на расходы по обеспечению бесплатным питанием больных активными формами туберкулеза, находящихся на амбулаторно-поликлиническом лечении, из расчета 2100 человек и стоимости набора продуктов и предметов первой необходимости 400 рублей.

2. В рамках ГП «Соцподдержка граждан» запланированы расходы на сумму 4811472,3 тыс.руб., что на 100942,0 тыс.руб. (2,14%) выше уровня 2017 года.

Данные расходы планируется направить в 2018 году в сумме:

- 1739637,3 тыс.руб. – на предоставление мер социальной поддержки в 2018 году 107,8 тыс.чел. из числа ветеранов труда и тружеников тыла. Размеры ежемесячной денежной выплаты на ветерана труда (433 руб.) и труженика тыла (616 руб.) определены с учетом планируемого роста с января 2018 года на 5,0%, а ежемесячной денежной компенсации на оплату жилищно-коммунальных услуг – в соответствии с установленными нормами потребления указанных услуг и ростом тарифов (в среднем 1,3 тыс.руб. в месяц на одного получателя);

- 222848,1 тыс.руб. с ростом на 16% к уровню 2017 года – на реализацию мер социальной поддержки лиц, имеющих продолжительный стаж работы. Дополнительные расходы в 2018 году против 2017 года вызваны ростом контингента получателей, имеющих право на данную меру социальной поддержки;

- 24211,3 тыс.руб. с ростом на 8,8% к уровню 2017 года – на оказание мер социальной поддержки 1059 гражданам из числа реабилитированных лиц и лиц, признанных пострадавшими от политических репрессий;

- 465,3 тыс.руб. – на ежемесячные денежные выплаты лицам, удостоенным звания «Почетный гражданин Владимирской области». Данные выплаты предусмотрены 5 Почетным гражданам региона. Кроме того, с 2018 года в случае смерти указанной категории лиц их погребение, изготовление и установка надмогильного сооружения производится за счет средств областного бюджета по фактическим затратам в размере, не превышающем 50,0 тыс.руб.;

- 22984,3 тыс.руб. с ростом на 6,5% к уровню 2017 года – на расходы по социальной поддержке 6224 граждан из малоимущих семей, малоимущих одиноко проживающих граждан и граждан, оказавшихся в трудной жизненной ситуации. Увеличение расходов связано с ростом контингента получателей;

- 30258,2 тыс.руб. – на расходы на предоставление денежных компенсаций пенсионерам и семьям, имеющим детей-инвалидов, на строительство газовых сетей, исходя из планируемого числа получателей 1300 человек;

- 212,5 тыс.руб. – на расходы по льготному пенсионному обеспечению 4 работников областных государственных противотуберкулезных учреждений здравоохранения исходя из величины фиксированного базового размера страховой части трудовой пенсии по старости – 4383,59 руб.;

- 561,4 тыс.руб. – на расходы на выплату ежемесячного денежного содержания 42 выдающимся спортсменам и тренерам, проживающим на территории Владимирской области;

- 15725,6 тыс.руб. – на выплаты 2250 гражданам социального пособия на погребение и возмещение расходов по гарантированному перечню услуг по погребению неработающих граждан и не являющихся пенсионерами. Размер

пособия определен постановлением Правительства РФ от 12.10.2010 № 813¹⁷⁰;

- 1349901,7 тыс.руб. со снижением на 60272,3 тыс.руб. (4,3%) к уровню 2017 года – на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилищно-коммунальных услуг 165,7 тыс.чел. – инвалидам от общего заболевания, участникам Великой Отечественной войны, ветеранам боевых действий, гражданам, подвергшимся радиационным воздействиям. Объем бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение указанных обязательств определен в пределах субвенции, планируемой к выделению из федерального бюджета;

- 15,5 тыс.руб. на выплаты государственного единовременного пособия и ежемесячной денежной компенсации гражданам при возникновении поствакцинальных осложнений;

- 20397,8 тыс.руб. со снижением на 6,7% к уровню 2017 года – на ежегодные денежные выплаты членам семей отдельных категорий граждан (вдовы (вдовцы) военнослужащих, погибших в период войны с Финляндией, Великой Отечественной войны, войны с Японией, вдовы (вдовцы) умерших инвалидов Великой Отечественной войны и участников Великой Отечественной войны, вдовы (вдовцы) и родители погибших (умерших) ветеранов боевых действий, вдовы (вдовцы) инвалидов вследствие чернойбыльской катастрофы, вдовы (вдовцы) и родители военнослужащих и сотрудников органов внутренних дел Российской Федерации, погибших при исполнении обязанностей военной службы (служебных обязанностей), вдовы (вдовцы) участников ликвидации последствий катастрофы на Чернобыльской АЭС). Планируемое число получателей в 2018 году – 6076 человек. Планируется ежегодное уменьшение числа получателей на 9% согласно статистическим данным о снижении числа получателей мер социальной поддержки возрастных категорий;

- 1039202,2 тыс.руб. с ростом на 8,5% к уровню 2017 года – на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг, расходы на которые превышают 22% в совокупном доходе семьи. Указанные субсидии планируется в 2018 году предоставить 44690 семьям;

- 129286,7 тыс.руб. – на предоставление мер социальной поддержки для лиц, награжденных нагрудным знаком «Почетный донор России», с учетом расходов на оплату услуг по доставке ежегодной денежной выплаты гражданам, исходя из размера выплаты 13458,5 рубля в расчете на 9465 человек, имеющих право на денежную выплату;

- 300,0 тыс.руб. – на обеспечение оказания юридической помощи в труднодоступных местностях;

- 108160,9 тыс.руб. – на единовременные денежные выплаты супругам к юбилеям их совместной жизни исходя из планируемой численности получателей – 2050 человек. Размер выплаты установлен в связи с 50-летием, 60-летием и 70-

¹⁷⁰ «О сроках индексации предельного размера стоимости услуг, предоставляемых согласно гарантированному перечню услуг по погребению, подлежащей возмещению специализированной службе по вопросам похоронного дела, а также предельного размера социального пособия на погребение».

летию со дня государственной регистрации заключения брака – 50 тыс.руб., 60 тыс.руб. и 70 тыс.руб. соответственно;

- 956,0 тыс.руб. – на меры социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг порядка 59 человек, награжденных знаком «Жителю блокадного Ленинграда»;

- 8424,0 тыс.руб. с ростом на 51,5% к уровню 2017 года – на ежемесячное денежное вознаграждение «персональному помощнику» для инвалидов с тяжелыми ограничениями функций опорно-двигательного аппарата. Рост расходов обусловлен увеличением контингента, подавших заявления на данную форму обустройства граждан, и увеличением среднего размера выплат;

- 31,8 тыс.руб. – на денежные компенсации инвалидам (в том числе детям-инвалидам), имеющим транспортные средства в соответствии с медицинскими показаниями, от уплаченной ими стоимости услуг по техосмотру транспортных средств. Указанные компенсации получают 89 инвалидов, исходя из среднего размера средств, подлежащих выплате получателю, в сумме 353,9 руб.;

- 5,2 тыс.руб. – на денежные компенсации отдельным категориям инвалидов Великой Отечественной войны 1 группы уплаченной ими страховой премии по договору обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств. Указанные компенсации получают 4 инвалида исходя из среднего размера средств, подлежащих выплате получателю, в сумме 1275 руб.;

- 421,0 тыс.руб. – на выплату инвалидам компенсаций страховых премий по договорам обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств;

- 18421,5 тыс.руб. – на ежемесячное вознаграждение, причитающееся опекунам недееспособных граждан, из расчета количества получателей – 188 человек;

- 21185,9 тыс.руб. – на выплату компенсаций, пособий и иных выплат гражданам, подвергшимся воздействию радиации вследствие катастрофы на Чернобыльской АЭС, ядерных испытаний на Семипалатинском полигоне, аварии в 1957 году на производственном объединении «Маяк» и сбросов радиоактивных отходов в реку Теча, из расчета числа получателей 1748 человек;

- 32060,1 тыс.руб. с ростом на 7,5% к уровню 2017 года – на предоставление гражданам, достигшим возраста 70 и более лет, компенсации уплаты взносов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах из расчета 17664 получателей. В том числе за счет средств федерального бюджета в сумме 13488,8 тыс.руб.;

- 12798,0 тыс.руб. с ростом на 36,1% к уровню 2017 года – на выплаты ежемесячного денежного вознаграждения лицам, организовавшим приемные семьи для граждан пожилого возраста и инвалидов. Указанную выплату планируется предоставлять 120 гражданам, организовавшим приемную семью. Рост расходов обусловлен увеличением ежемесячного вознаграждения для лиц, обслуживающих инвалидов первой группы или граждан пожилого возраста, находящихся на постельном режиме на 62,2% (с 5479,3 руб. до 8887,5 руб.);

– 13000,0 тыс.руб. в рамках подпрограммы «Доступная среда», из них на приобретение средств социальной адаптации – 6500,0 тыс.руб. (из расчета обеспечения 1066 инвалидов и лиц, нуждающихся по медицинским показаниям в указанных изделиях) и на изготовление и ремонт протезно-ортопедических изделий – 6500,0 тыс.руб. (из расчета обеспечения указанными изделиями 999 граждан).

3. В рамках ГП Дополнительные меры по улучшению демографической ситуации на 2014-2020 годы запланированы расходы на сумму 1545027,0 тыс.руб., из них:

– 25,5 тыс.руб. – на социальную поддержку по проезду на междугороднем транспорте для детей, нуждающихся в санаторно-курортном лечении. Предусмотрено оказать поддержку 12 семьям из расчета возмещения стоимости одного проезда в сумме 2100 руб.;

– 280122,8 тыс.руб. – на обеспечение мер социальной поддержки 5440 многодетных семей. Средний размер социальной поддержки одной многодетной семье составит 4291 руб. в месяц. Планируется оказание поддержки многодетным семьям на приобретение школьной и спортивной формы; питание и проезд для детей, обучающихся в общеобразовательных учреждениях; приобретение лекарств для детей до 6 лет; скидку на оплату за содержание детей в дошкольных учреждениях; выплату ежемесячной денежной компенсации в размере 50-процентной скидки на оплату коммунальных услуг. Увеличение ассигнований в 2018 году против 2017 года на 22169,7 тыс.руб. (8,6%) связано с ростом контингента получателей на 327 семей (с 5113 до 5440 семей);

– 123410,8 тыс.руб. – на расходы на предоставление областного материнского (семейного) капитала. При расчете бюджетных ассигнований учтено увеличение численности получателей на 528 человек. Предусматривается использование именного сертификата на материнский (семейный) капитал в размере 57,9 тыс.руб. при рождении третьего и последующих детей 2111 многодетными семьями;

– 520325,2 тыс.руб. с ростом на 55440,6 тыс.руб. (11,9%) – расходы на ежемесячное пособие на ребенка. При расчете бюджетных ассигнований учтено увеличение численности получателей. Общая численность получателей составит 85526 человек, размер выплат составит от 433 руб. до 866 руб.;

– 117240,6 тыс.руб. – выплаты денежных компенсаций 19025 гражданам из числа беременных женщин и кормящих матерей, детям первого-третьего года жизни – для обеспечения их полноценным питанием по заключению врача;

– 45825,2 тыс.руб. – на региональные выплаты при рождении детей (на второго ребенка – 4315 руб., на третьего ребенка – 8627 руб., при рождении двойни – 14376 руб., при рождении тройни – 105000 руб.). Бюджетные ассигнования запланированы из расчета прогнозируемой численности получателей – 7867 человек;

– 458076,9 тыс.руб. – на выплату государственных пособий лицам, не подлежащим обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и лицам, уволенным в связи с ликвидацией организаций (прекращением деятельности, полномочий физическими

лицами), в том числе на: ежемесячное пособие по уходу за ребенком до достижения им возраста полутора лет для 7510 получателей; единовременное пособие при рождении ребенка для 2500 получателей. Объем бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение указанных обязательств определен в пределах субвенции, планируемой к выделению из федерального бюджета.

Объем расходов ДСЗН по подразделу 1002 «Социальное обслуживание населения» в 2018 году запланирован в сумме 2306651,3 тыс.руб., что на 221086,9 тыс.руб. (10,6%) выше уровня 2017 года и составляет 22,9% от общего объема расходов ДСЗН на 2018 год.

Рост расходов по данному подразделу обусловлен необходимостью повышения среднего размера оплаты труда работников, не вошедших в «дорожные карты», в целях закрепления в региональной системе социального обслуживания квалифицированных кадров, а также запланированными расходами на начало строительства в 2018 году нового корпуса в ГБУСО ВО «Арбузовский психоневрологический интернат» за счет средств областного бюджета в размере 135000,0 тыс.руб. с прогнозируемым привлечением софинансирования из федерального бюджета в размере 180000,0 тыс.руб.

На 2018 год расходы ДСЗН по подразделу 1002 «Социальное обслуживание населения» на сумму 2306651,3 тыс.руб. в полном объеме сформированы в рамках ГП «Соцподдержка граждан», из них:

- 289,8 тыс.руб. – денежная компенсация отдельным категориям граждан по оплате за содержание и ремонт жилья, услуг теплоснабжения (отопления) и электроснабжения в сфере социального обслуживания населения из расчета числа получателей в количестве 10 человек;

- 9417,3 тыс.руб. со снижением на 1857,2 тыс.руб. (16,5%) к уровню 2017 года – на реализацию планово-предупредительных мероприятий по комплексной безопасности учреждений в рамках подпрограммы «Обеспечение пожарной безопасности». Планируется проведение ремонтных работ, составление и экспертиза проектно-сметной документации, приобретение пожарно-технического оборудования;

- 831627,7 тыс.руб. с увеличением на 136242,8 тыс.руб (19,6%) к уровню 2017 года – на обеспечение деятельности (оказание услуг) домов-интернатов для престарелых и инвалидов;

- 786045,7 тыс.руб. – расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) учреждений социального обслуживания населения;

- 10016,1 тыс.руб. – расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) централизованных бухгалтерий в сфере социальной защиты населения;

- 52771,3 тыс.руб. с увеличением на 4924,6 тыс.руб. (10,3%) к уровню 2017 года – на модернизацию и развитие материально-технической базы учреждений социальной защиты. По 33 бюджетным и 2 автономным учреждениям планируются текущие ремонты: Ковровский специальный дом-интернат для престарелых и инвалидов (канализация), Владимирский психоневрологический интернат (кровля), Гусевской психоневрологический интернат (кровля), Копнинский психоневрологический интернат (ограждение), геронтологический центр «Ветеран»

(фасад), Балакиревский психоневрологический интернат (кровля), Болотский психоневрологический интернат (водопровод). Кроме того, планируется текущий ремонт зданий и помещений, приобретение дизель-генераторов, кухонного и реабилитационного оборудования;

- 135000,0 тыс.руб. – расходы на начало строительства нового корпуса в ГБУСО ВО «Арбузовский психоневрологический интернат» на 100 коек с привлечением софинансирования из федерального бюджета в сумме 180000,0 тыс.руб. Коечность стационарных учреждений (отделений) для инвалидов и лиц пожилого возраста увеличится с 4037 коек в 2017 году до 4180 коек в 2019 году;

- 25000,0 тыс.руб. с увеличением на 20000,0 тыс.руб. к уровню 2017 года – субсидии негосударственным организациям на предоставление социальных услуг нуждающимся гражданам, проживающим на территории Владимирской области. Доля негосударственных организаций в предоставлении услуг в сфере социального обслуживания населения достигнет 10% путем размещения заказа среди 5 некоммерческих организаций;

- 298974,0 тыс.руб., с увеличением на 46011,8 тыс.руб. (18,2%) к уровню 2017 года, на обеспечение деятельности (оказание услуг) учреждений социальной помощи семье, женщинам и детям;

- 119452,8 тыс.руб. с увеличением на 26968,3 тыс.руб. (29,2%) к уровню 2017 года – на обеспечение деятельности (оказание услуг) государственного казенного учреждения социального обслуживания Владимирской области (далее – ГКУСО ВО) «Кольчугинский детский дом-интернат для умственно отсталых детей»;

- 21600,9 тыс.руб. с увеличением на 8440,9 тыс.руб. (64,1%) к уровню 2017 года – на модернизацию и развитие материально-технической базы казенных учреждений;

- 14695,1 тыс.руб. с увеличением на 2664,3 тыс.руб. (22,2%) к уровню 2017 года – на создание безбарьерной инфраструктуры и приобретение реабилитационного оборудования для инвалидов и маломобильных групп населения в рамках подпрограммы «Доступная среда». Особое внимание в рамках программных мероприятий будет уделено оформлению паспортов доступности учреждений социального обслуживания и социальной защиты населения, а также участию указанной категории граждан в молодежном форуме «Территория смыслов на Клязьме» в 2018 году;

- 1760,0 тыс.руб. – на подготовку и дополнительное профессиональное образование работников, проведение областных массовых мероприятий в целях повышения кадрового потенциала, что позволит в установленные сроки повысить (или подтвердить) квалификацию врачей, среднего медицинского персонала, социальных, педагогических работников и других категорий персонала.

Расходы ДСЗН по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» на 2018 год запланированы в размере 715498,6 тыс.руб., что на 24913,1 тыс.руб. (3,6%) выше уровня 2017 года и составляет 7,1% от общего объема расходов ДСЗН. Данные расходы запланированы в рамках двух госпрограмм Владимирской области, из них:

1. В рамках ГП «Соцподдержка граждан» – 9686,8 тыс.руб., в том числе:

- 9607,2 тыс.руб. с увеличением на 1174,2 тыс.руб. (13,9%) к уровню 2017 года – на выплату единовременных пособий 97 гражданам из числа беременных жен военнослужащих, проходящих военную службу по призыву. Расходы определены в объеме субвенции из федерального бюджета;

- 39,6 тыс.руб. – расходы в рамках подпрограммы «Совершенствование системы социальной поддержки отдельных категорий граждан» на дополнительную единовременную денежную выплату 2 многодетным семьям, награжденным орденом «Родительская слава»;

- 40,0 тыс.руб. – расходы в рамках единой субвенции из федерального бюджета на обеспечение перевозки несовершеннолетних, самовольно ушедших из семей, детских домов, школ-интернатов, специальных учебно-воспитательных и иных детских учреждений.

2. В рамках ГП Дополнительные меры по улучшению демографической ситуации на 2014-2020 годы – 705811,8 тыс.руб. – на расходы по предоставлению ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет, в том числе за счет софинансирования из федерального бюджета в сумме 288874,5 тыс.руб. Ассигнования на указанные выплаты учтены из расчета прогнозируемой численности получателей 6739 человек в 2018 году.

Расходы ДСЗН по подразделу 1006 *«Другие вопросы в области социальной политики»* на 2018 год запланированы в размере 440116,9 тыс.руб., что на 76333,6 тыс.руб. (21%) выше уровня 2017 года и составляет 4,4% от общего объема расходов ДСЗН.

Расходы по данному подразделу в размере 398750,7 тыс.руб. запланированы в рамках ГП «Соцподдержка граждан» и 41366,2 тыс.руб. – в рамках непрограммных расходов.

Расходы ДСЗН, учтенные по подразделу 1006, в рамках ГП «Соцподдержка граждан» в 2018 году планируется направить в сумме:

- 372228,0 тыс.руб. с увеличением на 70196,8 тыс.руб. (23,2%) к уровню 2017 года – на расходы по обеспечению деятельности (оказание услуг) 18 государственных казенных учреждений социального обслуживания населения с численностью работников 773 единицы;

- 6100,0 тыс.руб. – на расходы по оказанию государственной поддержки автономной некоммерческой организации «Центр социальной поддержки людей зрелого возраста «ПЯТЬДЕСЯТ ПЛЮС» во Владимирской области». Запланировано проведение форума-выставки «Все плюсы активного возраста» и мини-форумов в муниципальных городских и районных округах;

- 57,5 тыс.руб. – на расходы по финансовому обеспечению персональных призов администрации области гражданам пенсионного возраста «За социальную активность»;

- 3852,9 тыс.руб. – на расходы в рамках подпрограммы «Доступная среда», из них: 2075,4 тыс.руб. – на мероприятия по созданию безбарьерной инфраструктуры и приобретение реабилитационного оборудования для инвалидов и маломобильных групп населения, 720,0 тыс.руб. – на организацию круглосуточных

диспетчерских центров связи для глухих с целью оказания экстренной и иной социальной помощи, а также обучение русскому жестовому языку переводчиков в сфере профессиональной коммуникации незлышащих; 1000,0 тыс.руб. – субсидии отдельным общественным организациям на возмещение затрат по проведению спортивных, туристических, культурно-массовых мероприятий для инвалидов; 57,5 тыс.руб. – выплата персональных призов администрации области для инвалидов «За социальную и творческую активность»;

- 16112,3 тыс.руб. с увеличением на 7917,3 тыс.руб. (96,6%) к уровню 2017 года – на расходы по приобретению оборудования и услуг в сфере информационных технологий в рамках подпрограммы «Развитие информационных технологий, элементов электронного правительства, повышение информированности граждан»;

- 400,0 тыс.руб. – на расходы по подготовке и дополнительное профессиональное образование работников, проведение областных массовых мероприятий.

Непрограммные расходы в размере 41366,2 тыс.руб. планируется направить на обеспечение функций и выплаты по оплате труда работников аппарата ДСЗН.

Расходы ДСЗН по подразделу *1001 «Пенсионное обеспечение»* на 2018 год запланированы в размере 80813,0 тыс.руб. или на 3977,2 тыс.руб. (5,2%) выше уровня 2017 года. Так, по данному подразделу в рамках ГП «Соцподдержка граждан» в 2018 году запланированы расходы ДСЗН в сумме:

- 513,3 тыс.руб. – на ежемесячную доплату к государственной пенсии лицам, ранее замещавшим государственные должности в органах государственной власти и управления, численностью 10 человек;

- 80299,7 тыс.руб. – на выплаты пенсий за выслугу лет государственным служащим и лицам, замещавшим государственные должности, с численностью получателей 656 человек.

Расходы ДСЗН по подразделу *0707 «Молодежная политика и оздоровление детей»* в 2018 году запланированы в размере 155280,0 тыс.руб. с ростом к уровню 2017 года на 21680,0 тыс.руб. (16,2%). Данные расходы планируется направить в сумме:

- 100000,0 тыс.руб. на уровне 2017 года в рамках подпрограммы «Социальная поддержка семьи и детства» ГП Дополнительные меры по улучшению демографической ситуации на 2014-2020 годы – на организацию и обеспечение отдыха и оздоровления многодетных и малообеспеченных семей в Словении и на Черноморском побережье (планируется приобретение 1385 путевок);

- 55280,0 тыс.руб. с увеличением на 21680,0 тыс.руб. (64,5%) к уровню 2017 года в рамках подпрограммы «Совершенствование социального обслуживания семьи и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации» ГП «Соцподдержка граждан» – на проведение оздоровительной кампании детей, находящихся в трудной жизненной ситуации (планируется приобретение 3567 путевок).

Объем расходов ДСЗН по подразделу *0113 «Другие общегосударственные вопросы»* на 2018 год запланирован в сумме 57,5 тыс.руб., что на 142,5 тыс.руб. (71,3%) ниже уровня 2017 года. Данные расходы планируется направить в рамках госпрограммы Владимирской области «Управление государственной

собственностью»¹⁷¹ на оформление технической документации и технических планов на объекты недвижимости и их постановку на кадастровый учет.

Расходы ДСЗН по подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» на 2018 году запланированы в размере 50,0 тыс.руб. на уровне 2017 года. Данные расходы в полном объеме будут направлены в рамках подпрограммы «Противодействие злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту» ГП «Безопасность» на оформление подписки на периодические печатные издания по проблемам профилактики наркомании, табакокурения, алкоголизма во всех социально-реабилитационных центрах для несовершеннолетних.

На исполнение расходных обязательств по **разделу 1100 «Физическая культура и спорт»** в 2018 году предусмотрено 741124,8 тыс.руб. (на 5,7% больше плановых значений 2017 года). На 2019-2020 годы расходы по данному разделу предусмотрены в сумме 661491,1 тыс.руб. и 655658,3 тыс.руб. соответственно. Информация о расходах по разделу в 2018 году в разрезе подразделов бюджетной классификации представлена на рис. 30.

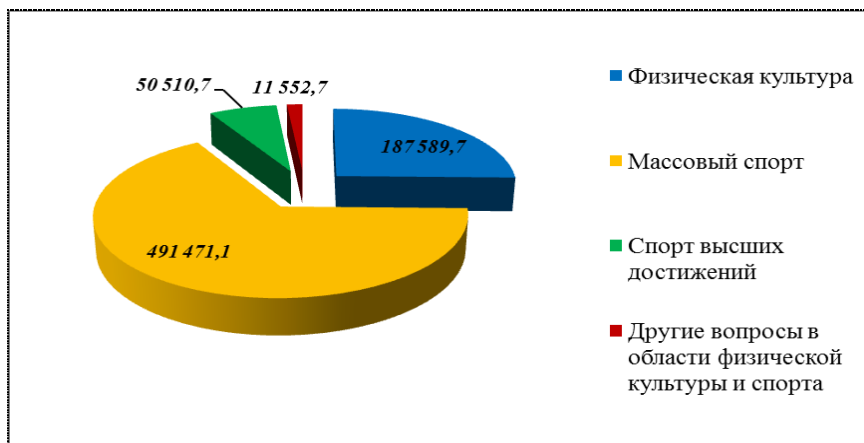


Рис. 30. Структура расходов раздела «Физическая культура и спорт» по подразделам бюджетной классификации, тыс.руб.

Расходы областного бюджета в сфере физической культуры и спорта в соответствии с ведомственной структурой расходов на 2018-2020 годы предлагается осуществлять через ДФКС (82,3%¹⁷² расходов по разделу), ДСА (17,1%¹⁷³) и ДФБНП (0,6%¹⁷⁴). Информация о расходах по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» в 2018 году в разрезе главных распорядителей средств бюджета области представлена на рис. 31.

¹⁷¹ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 14.11.2013 № 1269.

¹⁷² В 2019 году – 74,7% общих расходов по разделу, в 2020 году – 53,8%.

¹⁷³ В 2019 году – 23,8%, в 2020 году – 44,8%.

¹⁷⁴ В 2019-2020 годах – 1,5% ежегодно.

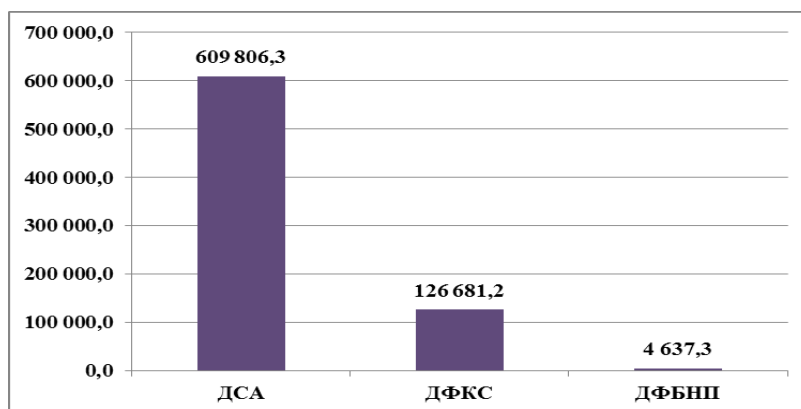


Рис. 31. Сведения о расходах по разделу «Физическая культура и спорт» в 2018 году в разрезе главных распорядителей средств бюджета, тыс.руб.

Анализ проекта закона в части расходов по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» в 2018 году показал, что государственными программами Владимирской области планируется охватить 97,8% (724934,8 тыс.руб.) бюджетных расходов, 2,2% (16190,0 тыс.руб.) – непрограммные направления расходов в соответствии с целевыми статьями классификации расходов бюджета области. В 2019-2020 годах программно-целевым методом планируется охватить 640593,7 тыс.руб. (96,8%) и 634760,9 тыс.руб. (96,8%) бюджетных расходов соответственно.

В 2018-2020 годах по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» в соответствии с программно-целевым методом запланированы расходы по следующим основным мероприятиям:

- подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий» Госпрограммы АПК в 2018 году – в сумме 8786,1 тыс.руб. (в 2019 году – 8688,0 тыс.руб., в 2020 году – 8954,5 тыс.руб.);

- ГП Поддержка социально ориентированных НКО на 2014-2020 годы в 2018-2020 годах – 22000,0 тыс.руб. ежегодно;

- подпрограммы «Старшее поколение» в 2018-2020 годах – 25,0 тыс.руб. ежегодно, а также подпрограммы «Доступная среда» в 2018 году – в сумме 4014,0 тыс.руб. (в 2019-2020 годах – 1000,0 тыс.руб. ежегодно) ГП «Соцподдержка граждан»;

- подпрограммы «Государственно-общественное партнерство в сфере государственной национальной политики во Владимирской области» государственной программы Владимирской области «Реализация государственной национальной политики во Владимирской области (2018-2023 годы)» в 2018-2020 годах – 10,0 тыс.руб. ежегодно;

- ГП «Патриотическое воспитание граждан» в 2018-2020 годах – 320,0 тыс.руб. ежегодно;

- подпрограмм государственной программы Владимирской области «Развитие физической культуры и спорта во Владимирской области» всего в 2018 году – в сумме 689779,7 тыс.руб. (в 2019 году – 608550,7 тыс.руб., в 2020 году – 602451,4 тыс.руб.), в том числе:

1) подпрограммы «Развитие физической культуры и массового спорта» в 2018 году – в сумме 462656,7 тыс.руб. (в 2019 году – 382003,6 тыс.руб., в 2020 году – 382003,6 тыс.руб.);

2) подпрограммы «Управление отраслью физической культуры и спорта» – в сумме 191055,4 тыс.руб. (в 2019 году – 197479,5 тыс.руб., в 2020 году – 191380,2 тыс.руб.);

3) подпрограммы «Развитие детско-юношеского футбола во Владимирской области» в 2018-2020 годах – 921,2 тыс.руб. ежегодно;

4) подпрограммы «Развитие спорта высших достижений и системы подготовки спортивного резерва во Владимирской области» в 2018 году – в сумме 35146,4 тыс.руб. (в 2019-2020 годах – 28146,4 тыс.руб. ежегодно).

Исполнение расходных обязательств осуществляется аппаратом управления ДФКС со штатной численностью 16 единиц, а также 11 государственными бюджетными и автономными учреждениями.

Анализ законопроекта показал, что расходы ДСА в сфере физической культуры и спорта в целом по подразделу 1101 «Физическая культура» в 2018 году составят 126681,2 тыс.руб. или 11,1% от общего объема бюджетных обязательств департамента, на 2019 и 2020 годы – 157612,0 тыс.руб. (13,6%) и 293530,5 тыс.руб. (22,6%) соответственно. Данные расходы отражены в рамках:

- подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий» Госпрограммы АПК на 2018 год – в сумме 8786,1 тыс.руб., в том числе за счет средств федерального бюджета – 2273,1 тыс.руб., на 2019-2020 годы – 8688,0 тыс.руб. (2175,0 тыс.руб.) и 8954,5 тыс.руб. (2441,5 тыс.руб.) соответственно. Данный объем средств планируется направить в виде субсидий в том числе на строительство плоскостного спортивного сооружения, расположенного по адресу: Владимирская область, Собинский район, д. Толпухово;

- подпрограммы «Развитие физической культуры и массового спорта» государственной программы Владимирской области «Развитие физической культуры и спорта во Владимирской области» на 2018 год – в сумме 117895,1 тыс.руб., на 2019-2020 годы – 148924,0 тыс.руб. и 284576,0 тыс.руб. соответственно. Указанные средства планируется направить на:

- а) реконструкцию ГАУ ВО «СК «Торпедо» в 2018 году – в сумме 26922,0 тыс.руб. (в 2019 году – 58535,0 тыс.руб., в 2020 году – 113576,0 тыс.руб.);

- б) закупку и монтаж для ГБУ ВО «СШОР по футболу» комплекта искусственного покрытия для футбольного поля – в сумме 4250,0 тыс.руб.;

- в) реконструкцию спортивно-оздоровительного центра «Олимп» в Собинском районе (ФОК с плавательным бассейном) в 2018 году – в сумме 86723,1 тыс.руб., в том числе за счет средств федерального бюджета – 27645,1 тыс.руб.;

- г) реконструкцию спортивно-оздоровительного центра «Олимп» в Собинском районе (ФОК с универсальным спортивным залом) в 2019 году – в сумме 40000,0 тыс.руб., в 2020 году – 116000,0 тыс.руб., в том числе за счет средств федерального бюджета – 89680,0 тыс.руб.

Проектом закона предусматриваются расходы ДФБНП в сфере физической культуры и спорта в целом в 2018 году в сумме 4637,3 тыс.руб. или 0,1% от общего

объема бюджетных средств, предусмотренных областным бюджетом департаменту, в 2019-2020 годы – 9666,1 тыс.руб. (0,2%) ежегодно. Указанные расходы областного бюджета планируется направить на поэтапное доведение минимального размера оплаты труда до прожиточного минимума в том числе по подразделам бюджетной классификации:

- 1101 «Физическая культура» в 2018 году – в сумме 2711,3 тыс.руб., в 2019-2020 годах – 5530,9 тыс.руб. ежегодно;
- 1102 «Массовый спорт» в 2018 году – в сумме 1636,7 тыс.руб., в 2019-2020 годах – 3456,6 тыс.руб. ежегодно;
- 1103 «Спорт высших достижений» в 2018 году – в сумме 289,3 тыс.руб., в 2019-2020 годах – 378,6 тыс.руб. ежегодно.

Расходные обязательства по ДФКС в сфере физической культуры и спорта планируется утвердить в 2018 году в сумме 609806,3 тыс.руб. (99,8% от общего объема средств, предусмотренных в областном бюджете департаменту), что на 1,8% ниже уровня 2017 года (плана), в 2019 году – 494213,0 тыс.руб. (99,8%) и в 2020 году – 352461,7 тыс.руб. (99,7%).

Расходы по подразделу 1101 «Физическая культура» на 2018 год предусмотрены в сумме 58197,2 тыс.руб. (9,5% расходов по разделу 1100 «Физическая культура и спорт», планируемых через ДФКС), что на 3,8% ниже утвержденного плана 2017 года. Уменьшаемые средства в том числе предусмотрены на укрепление материально-технической базы государственных учреждений физической культуры и спорта с отражением в иных подразделах бюджетной классификации 1100 «Физическая культура и спорт». На 2019-2020 годы по подразделу предполагается направить 68197,2 тыс.руб. (13,8%) и 58197,2 тыс.руб. (16,5%) соответственно. Указанные расходы отражены в рамках:

- подпрограммы «Управление отраслью физической культуры и спорта» государственной программы Владимирской области «Развитие физической культуры и спорта во Владимирской области» в 2018 году – в сумме 36197,2 тыс.руб. (на 3,1% ниже уровня 2017 года (утвержденного плана)), в 2019-2020 годах – 46197,2 тыс.руб. и 36197,2 тыс.руб. соответственно. В указанный объем средств включены субсидии государственным автономным учреждениям Владимирской области (далее – ГАУ ВО) на обеспечение государственного задания в 2018-2020 годы – 35829,7 тыс.руб. ежегодно с ростом относительно утвержденного плана 2017 года на 6,4%, в том числе на «Спортивно-оздоровительный центр «Олимп» и «Спортивный комплекс «Торпедо». Рост расходов обусловлен в том числе индексацией оплаты труда работников областных государственных учреждений, не вошедших в «дорожные карты», с 01.01.2018 на уровень инфляции, а также увеличением лимитов потребления энергоресурсов по электроэнергии и газа, связанных с установкой оборудования на подогрев футбольного поля в осенне-зимний период с 01.11.2017 ГАУ ВО «Спортивный комплекс «Торпедо». Кроме того, 367,5 тыс.руб. в 2018-2020 годах ежегодно планируется направить на иные расходы автономных учреждений, не относящихся к выполнению государственных заданий, а именно – оплата труда руководителям учреждений, спортсменам, показавшим высокие результаты на Всероссийских и международных

соревнованиях, и их тренерам-преподавателям. Вместе с тем на 2019 год запланированы расходы в объеме 10000,0 тыс.руб., в том числе на: устройство ограждения периметра стадиона (разработка ПСД, выполнение ремонтных работ) ГАУ ВО «Спортивный комплекс «Торпедо» – 4450,6 тыс.руб.; текущий ремонт крыши административно-бытового корпуса (3022,5 тыс.руб.), текущий ремонт четырех секций в административно-бытовом корпусе (1103,1 тыс.руб.), ремонт водонапорной башни (368,1 тыс.руб.), устройство забора по периметру территории кемпинга ГАУ ВО «СОЦ Олимп» (506,4 тыс.руб.);

- ГП Поддержка социально ориентированных НКО на 2014-2020 годы в 2018-2020 годах в сумме 22000,0 тыс.руб. ежегодно. Средства предполагается направить в виде субсидий на поддержку автономных некоммерческих организации (далее – АНО) «Футбольный клуб «Торпедо-Владимир» (18000,0 тыс.руб. ежегодно) и «Мотобольный клуб «Ковровец» (4000,0 тыс.руб. ежегодно), в том числе на оплату учебно-тренировочных сборов, расходов, связанных с организацией и проведением соревнований, оплату питания и проживания судей, суточные, оплату работы судейской бригады и обслуживающего персонала, оплату проезда судей к месту проведения соревнований и обратно, транспортные расходы во время проведения соревнований, приобретение футбольной экипировки и спортивного инвентаря для команды, заработную плату с начислениями на оплату труда.

В 2018-2020 годах по подразделу 1102 «Массовый спорт» расходы по предоставлению субсидий на выполнение государственного задания на оказание государственных услуг предусмотрены 8 областными государственными бюджетными и 1 автономному учреждениям.

Расходы по подразделу 1102 «Массовый спорт» на 2018 год предусмотрены в сумме 489835,0 тыс.руб. (80,3% расходов по разделу 1100 «Физическая культура и спорт», планируемых через ДФКС), что на 3,2% ниже утвержденного плана 2017 года. Это обусловлено выделением в 2017 году средств на приобретение спортивного оборудования для специализированных спортивных школ олимпийского резерва из федерального бюджета, а также передачей полномочий государственного заказчика по строительству объектов государственной собственности департаменту строительства и архитектуры администрации области. На 2019-2020 годы по подразделу предполагается направить 372436,1 тыс.руб. (75,4%) и 240684,8 тыс.руб. (68,3%) соответственно. Указанные расходы отражены в рамках:

1) государственной программы Владимирской области «Развитие физической культуры и спорта во Владимирской области» в 2018 году – в сумме 485766,0 тыс.руб. (в 2019 году – 371181,1 тыс.руб., в 2020 году – 239429,8 тыс.руб.), в том числе в рамках мероприятий:

а) подпрограммы «Развитие физической культуры и массового спорта» в 2018 году – в сумме 342784,0 тыс.руб. (в 2019 году – 231102,0 тыс.руб., в 2020 году – 95450,0 тыс.руб.). Данные расходы предполагается направить на:

- строительство спортивно-тренировочного центра хоккея с шайбой и фигурного катания на коньках по адресу: г. Владимир, пр-кт Ленина, д. 79 в 2018 году – в сумме 112139,0 тыс.руб., в том числе за счет средств федерального бюджета

– 72910,0 тыс.руб. (в 2019 году – 113361,0 тыс.руб., в том числе за счет средств федерального бюджета – 70000,0 тыс.руб.);

- строительство крытого катка с искусственным льдом по адресу: Владимирская область, г. Александров в 2018 году – в сумме 96410,0 тыс.руб., в том числе за счет средств федерального бюджета – 83500,0 тыс.руб. (в 2019 году – 42180,0 тыс.руб., в том числе за счет средств федерального бюджета – 32180,0 тыс.руб.);

- строительство физкультурно-оздоровительного комплекса в г. Петушки в 2018 году – в сумме 39535,0 тыс.руб. (год завершения строительства – 2018);

- текущий ремонт и переоборудование стадиона в г. Гороховец в рамках подготовки и проведения празднования 850-летия основания г. Гороховец – в сумме 35000,0 тыс.руб. (год завершения строительства – 2018);

- реконструкцию спортивного комплекса «Мотодром» в г. Ковров – в сумме 15000,0 тыс.руб. (2018 год);

- строительство крытого катка с искусственным льдом по адресу: Владимирская обл., г. Судогда в 2018 году – в сумме 5000,0 тыс.руб. (в 2019 году – 10000,0 тыс.руб., в 2020 году – 58000,0 тыс.руб.);

- строительство универсальных спортивных площадок в 2018 году в г. Суздаль (4000,0 тыс.руб.), в г. Вязники (3000,0 тыс.руб.), в Гусь-Хрустальном районе (4000,0 тыс.руб.).

Кроме того, в 2019-2020 годах запланированы расходы областного бюджета на следующие мероприятия: строительство многофункциональной спортивной площадки в Юрьев-Польском районе (2019 год – 2000,0 тыс.руб.); строительство стадиона в г. Владимир (2020 год – 18750,0 тыс.руб.); строительство стадиона в п. Красная Горбатка (2019 год – 6250,0 тыс.руб.); строительство укрытия холодного варианта «Эконом-класса» без искусственного льда над существующей хоккейной площадкой п. им. Воровского в Судогодском районе (2019 год – 9611,0 тыс.руб.); строительство универсальных спортивных площадок в Александровском, Селивановском, Меленковском, Муромском, Кольчугинском и Суздальском районах, а также в городах Гусь-Хрустальном, Муроме, Радужном, Гороховце и Петушках (в 2019-2020 годах – 39000,0 тыс.руб. и 10000,0 тыс.руб. соответственно);

- проведение спортивных мероприятий в рамках реализации проекта «Владимир – культурная столица чемпионата мира по футболу» в 2018 году – в сумме 20000,0 тыс.руб.;

- проведение массовых спортивных мероприятий для всех групп населения согласно календарному плану физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий в 2018-2020 годы – в сумме 6800 тыс.руб. ежегодно, в том числе 3000,0 тыс.руб. планируется направить на исполнение вновь принимаемых расходных обязательств Владимирской области, а именно – на проведение фестиваля экипажной езды «Владимирский тракт», который организуется в целях популяризации конного спорта, сохранения лошадей российских пород, национальных символов;

- на содержание центра тестирования в рамках проекта «Помощь родителям в выборе вида спорта для детей» в 2018-2020 годы в сумме 1900,0 тыс.руб.

Указанные средства бюджета предусмотрены как принимаемые расходные обязательства Владимирской области, которые будут направлены на оплату труда персонала, аренду помещения и хозяйственные расходы;

б) подпрограммы «Управление отраслью физической культуры и спорта» в 2018 году – в сумме 142060,8 тыс.руб. (в 2019 году – 139157,9 тыс.руб., в 2020 году – 143058,6 тыс.руб.), в том числе:

- на обеспечение деятельности государственных учреждений физической культуры и спорта в 2018-2020 годах – в сумме 113851,8 тыс. руб. ежегодно, в том числе учтены расходы в объеме 3933,2 тыс.руб. на индексацию оплаты труда работников областных государственных учреждений, не вошедших в «дорожные карты», с 01.01.2018 на уровень инфляции, а также средства, направляемые на финансирование учреждений спортивной подготовки в соответствии с требованиями федеральных стандартов спортивной подготовки и программ спортивной подготовки¹⁷⁵.

- на укрепление материально-технической базы государственных учреждений физической культуры и спорта в 2018 году – в сумме 21629,0 тыс.руб. (в 2019-2020 годах – 18726,1 тыс.руб. и 22626,8 тыс.руб. соответственно), в том числе на ремонт здания конюшни (12055,4 тыс.руб.), приобретение оборудования и инвентаря для конного спорта и фехтования ГБУ ДО ВО «Детско-юношеская спортивная школа по конному спорту» (1447,1 тыс.руб.); ремонт крыши здания ГАУ ВО «Спортивно-адаптивная школа по паралимпийским и сурдлимпийским видам спорта» (1500,0 тыс.руб.); приобретение спортивного оборудования и инвентаря ГБУ ВО «Спортивная школа олимпийского резерва по спортивному ориентированию» (2430,0 тыс.руб.);

- на проведение тренировочных мероприятий и командирование учащихся школ на официальные спортивные мероприятия всего в 2018-2020 годах – в сумме 4900,0 тыс.руб. ежегодно, в том числе на спортивную подготовку: по олимпийским видам спорта (2964,9 тыс.руб.), по неолимпийским видам спорта (1650,3 тыс.руб.), по спорту лиц с поражением опорно-двигательного аппарата (58,2 тыс.руб.), по спорту слепых (33,7 тыс.руб.), по спорту лиц с интеллектуальными нарушениями (64,3 тыс.руб.), по спорту глухих (128,6 тыс.руб.);

- на проведение централизованных расходов по оплате труда руководителей, спортсменов, показавшим высокие результаты на Всероссийских и международных соревнованиях, и их тренерам-преподавателям в 2018-2020 годах в сумме 1680,0 тыс.руб. ежегодно;

в) подпрограммы «Развитие детско-юношеского футбола во Владимирской области» в 2018-2020 годах в сумме 921,2 тыс.руб. ежегодно, в том числе:

- на укрепление материально-технической базы государственных учреждений физической культуры и спорта в 2018-2020 годах – в сумме 125,0 тыс.руб. ежегодно, а именно на приобретение футбольной экипировки;

- на проведение тренировочных мероприятий и командирование учащихся школ на официальные спортивные соревнования в 2018-2020 годах – в сумме 796,2

¹⁷⁵ П. 4 перечня поручений Президента РФ от 11.06.2017 № Пр-1121.

тыс.руб. ежегодно, в частности на спортивную подготовку по олимпийским видам спорта (футбол);

2) ГП «Соцподдержка граждан» в 2018 году в сумме 3739,0 тыс.руб., в 2019-2020 годах – 925,0 тыс.руб. ежегодно, в том числе в рамках:

- подпрограммы «Старшее поколение» в 2018-2020 годах – в сумме 25,0 тыс.руб. Средства предполагается направить на проведение спартакиад среди пенсионеров и ветеранов в целях укрепления здоровья пожилых людей;

- подпрограммы «Доступная среда» в 2018 году – в сумме 3714,0 тыс.руб., в 2019-2020 годах – 900,0 тыс.руб. ежегодно. В рамках мероприятий подпрограммы планируются работы по переоборудованию раздевалок, туалетов и спортивного зала в соответствии с требованиями доступности для маломобильных групп населения в ГАУ ВО «Спортивно-адаптивная школа по паралимпийским и сурдлимпийским видам спорта», в том числе в 2018 году за счет средств федерального бюджета 2492,2 тыс.руб.;

3) ГП «Патриотическое воспитание граждан» в 2018-2020 годах – в сумме 320,0 тыс.руб. ежегодно. Указанные расходы предусмотрены на проведение смотр-конкурса на лучшую организацию физкультурно-оздоровительной работы с детьми и подростками по месту жительства среди муниципальных образований области (80,0 тыс.руб.) и проведение областной спартакиады допризывной молодежи, включая расходы на оплату труда судейских бригад, экипировки команд, наградной атрибутики, а также аренды спортсооружений (240,0 тыс.руб.);

4) подпрограммы «Государственно-общественное партнерство в сфере государственной национальной политики во Владимирской области» государственной программы Владимирской области «Реализация государственной национальной политики во Владимирской области (2018-2023 годы)» в 2018-2020 годах – 10,0 тыс.руб. ежегодно, которые предусмотрены на проведение областной спартакиады под девизом: «Владимирская земля – территория межнационального спортивного единства!».

Расходы по подразделу 1103 «Спорт высших достижений» на 2018 год предусмотрены в сумме 50221,3 тыс.руб. (8,2% расходов по разделу 1100 «Физическая культура и спорт», планируемых через ДФКС), что на 15,8% выше утвержденного плана 2017 года. На 2019-2020 годы по подразделу предполагается направить 42348,4 тыс.руб. ежегодно. Указанные расходы отражены в рамках:

1) государственной программы Владимирской области «Развитие физической культуры и спорта во Владимирской области» в 2018 году в сумме 43116,0 тыс.руб. (в 2019-2020 годы – 42248,4 тыс.руб. ежегодно), в том числе в рамках мероприятий:

- подпрограммы «Развитие спорта высших достижений и системы подготовки спортивного резерва во Владимирской области» в 2018 году в сумме 35146,4 тыс.руб., в 2019-2020 годах – 28146,4 тыс.руб. ежегодно. Указанные средства предполагается направить на:

- а) проведение тренировочных мероприятий, командирование ведущих спортсменов и команд области для участия в официальных всероссийских и международных мероприятиях, в том числе по паралимпийским и сурдлимпийским видам спорта в 2018-2020 годах – в сумме 15800,0 тыс.руб. ежегодно;

б) участие в официальных всероссийских и международных мероприятиях в 2018 году – в сумме 7000,0 тыс.руб. Указанные средства предусмотрены на организацию и проведение чемпионата Европы по мотоболу, который пройдет в г. Ковров летом 2018 года (в том числе призовой фонд победителям и призерам, организация культурной программы, сопровождение, размещение, трехразовое питание членов команд-участниц (по плану заявлены семь европейских стран));

в) оплату труда 23 спортсменам-инструкторам в 2018-2020 годах – в сумме 8223,0 тыс.руб. ежегодно, в том числе на индексацию оплаты труда работников областных государственных учреждений, не вошедших в «дорожные карты» с 01.01.2018 на уровень инфляции;

г) оказание адресной финансовой поддержки спортивным организациям, осуществляющим подготовку спортивного резерва для сборных команд РФ в 2018-2020 годах – в сумме 388,9 тыс.руб. ежегодно;

д) выплату персональных стипендий спортсменам – членам спортивных сборных команд РФ по видам спорта (2047,5 тыс.руб.), премий спортсменам Владимирской области – чемпионам и призерам различных соревнований, а также их тренерам (1537,2 тыс.руб.) и премий в области физической культуры и спорта (149,8 тыс.руб.) в 2018-2020 годах ежегодно. Указанные расходы увеличились относительно утвержденного плана 2017 года на 46,3% в том числе в связи с увеличением численности получателей по выплатам;

- подпрограммы «Управление отраслью физической культуры и спорта» в 2018 году – в сумме 12797,4 тыс.руб. (в 2019-2020 годах – 12124,4 тыс.руб. ежегодно). Названные средства планируется направить на выполнение следующих мероприятий:

а) обеспечение деятельности (оказание услуг) государственных учреждений физической культуры и спорта – областного государственного бюджетного учреждения Владимирской области «Центр спортивной подготовки «Школа высшего спортивного мастерства» в 2018-2020 годах – в сумме 8686,4 тыс.руб. (116,6% от утвержденного плана 2017 года) ежегодно с учетом индексации на 5% расходов на оплату труда работников государственное бюджетное учреждение Владимирской области «Центр спортивной подготовки «Школа высшего спортивного мастерства» (далее – ГБУ ЦСП ШВСМ) в объеме 326,5 тыс.руб.;

б) укрепление материально-технической базы государственных учреждений физической культуры и спорта в 2018 году – в сумме 3673,0 тыс.руб. (в 2019-2020 годах – 3000,0 тыс.руб. ежегодно);

в) на проведение централизованных расходов по оплате труда руководителя ГБУ ЦСП ШВСМ, спортсменам, показавшим высокие результаты на Всероссийских и международных соревнованиях, и их тренерам-преподавателям в 2018-2020 годах – в сумме 210,0 тыс.руб. ежегодно;

г) на переподготовку и повышение квалификации руководящих работников и специалистов учреждений физкультурно-спортивной направленности в 2018-2020 годах – в сумме 228,0 тыс.руб. ежегодно;

- подпрограммы «Развитие физической культуры и массового спорта» в 2018-2020 годах – в сумме 1977,6 тыс.руб. ежегодно, в том числе на проведение

мероприятий по тестированию населения, командирование сборных команд Владимирской области на всероссийские мероприятия комплекса ГТО, а также на приобретение оборудования, необходимого для организации тестирования по выполнению нормативов комплекса ГТО населения Владимирской области (1700,0 тыс.руб.); проведение ежегодных смотров-конкурсов на лучшую постановку физкультурно-массовой и спортивной работы (178,8 тыс. руб.); организацию работы по увеличению количества жителей Владимирской области, систематически занимающихся физической культурой и спортом (98,8 тыс.руб.);

2) подпрограммы «Доступная среда» ГП «Соцподдержка граждан» в 2018 году – в сумме 300,0 тыс.руб. (на организацию культурно-массовой работы, физкультурной, спортивной и оздоровительной работы со студентами очной формы обучения), в 2019-2020 годах – 100,0 тыс.руб. (на проведение в том числе физкультурных и спортивных мероприятий среди лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов).

Законопроектом предусмотрены расходы по подразделу *1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта»* в 2018 году в сумме 11552,7 тыс.руб. (1,9% расходов по разделу 1100 «Физическая культура и спорт», планируемых через ДФКС), что на 13,2% выше относительно утвержденного плана на 2017 год, на 2019-2020 годы – 11231,3 тыс.руб. ежегодно. Указанные объемы средств бюджета предусмотрены на обеспечение деятельности центрального аппарата ДФКС в том числе на оплату труда работников ДФКС в сумме 10179,1 тыс.руб., что на 11,5% выше уровня 2017 года (утвержденного плана). Рост обусловлен введением дополнительной штатной единицы главного специалиста-эксперта, а также индексацией оплаты труда работников с 01.01.2018 на уровень инфляции.

Кроме того, через ДФКС предполагаются расходы по следующим подразделам бюджетной классификации:

- *0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»* в 2018-2020 годы в сумме 584,3 тыс.руб. ежегодно в том числе на приобретение: двух арочных металлодетекторов, системы охранной сигнализации, футбольных ворот, сертифицированных ФИФА;

- *0700 «Образование»* в 2018-2020 годы в сумме 372,1 тыс.руб. ежегодно в рамках подпрограммы «Развитие физической культуры и массового спорта» государственной программы Владимирской области «Развитие физической культуры и спорта во Владимирской области», что составляет 105,0% относительно плановых назначений 2017 года (354,4 тыс.руб.). Рост обусловлен индексацией с 01.01.2018 социальных выплат населению на уровень инфляции. Указанные расходы планируется направить на приобретение путевок для одаренных детей – членов сборных команд Владимирской области в областные профильные смены в оздоровительных организациях (всего на период 2018-2020 годов запланировано приобретение 225 путевок);

- *1000 «Социальная политика»* в 2018-2020 годах – в сумме 44,2 тыс.руб. на исполнение публичных нормативных обязательств, а именно – предоставление ежемесячной денежной выплаты одному получателю в соответствии с законом

Владимирской области от 02.10.2007 № 120-ОЗ¹⁷⁶ (гл. 22), а также постановлением Губернатора Владимирской области от 25.01.2010 № 41¹⁷⁷. Объем расходов увеличен на 5,0% относительно утвержденного плана 2017 года в связи с индексацией с 01.01.2018 социальных выплат населению на уровень инфляции.

Бюджетные ассигнования по разделу **1200 «Средства массовой информации»** на 2018 год запланированы в сумме 24404,0 тыс.руб. или на 12,8% больше плановых назначений 2017 года и на 2019-2020 годы – ежегодно по 25487,1 тыс.руб.

В рамках раздела в ведомственной структуре расходов администрации области планируются субсидии на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг Редакционно-издательскому государственному автономному учреждению Владимирской области «Газета «Владимирские ведомости» (далее – РИГАУ «Газета «Владимирские ведомости»») в сумме 19139,6 тыс.руб. Кроме того, по разделу зарезервированы расходы в сумме 334,4 тыс.руб. на поэтапное доведение минимального размера оплаты труда до прожиточного минимума работникам РИГАУ «Газета «Владимирские ведомости».

Разделом учтены расходы на мероприятия государственной программы Владимирской области «Реализация государственной национальной политики во Владимирской области (2018-2023 годы)» в 2018 году в размере 4665 тыс.руб., реализуемых через администрацию области, в том числе:

- на реализацию мер по профилактике распространения экстремистской идеологии, проведение социологических исследований, направленных на раннее предупреждение конфликтов и профилактику экстремизма в молодежной среде – в сумме 2000 тыс.руб.;
- на поддержку социально ориентированных некоммерческих организаций, реализующих проекты в сфере государственной национальной политики, – в сумме 2200 тыс.руб.;
- на реализацию мероприятий по укреплению единства российской нации и этнокультурному развитию народов России – в сумме 450 тыс.руб., в том числе 400,5 тыс.руб. – за счет средств субсидии из федерального бюджета;
- на выплату премий по итогам конкурса журналистов и руководителей средств массовой информации – в сумме 15 тыс.руб.

В рамках раздела предусмотрены субсидии некоммерческим организациям на конкурсной основе на освещение, пропаганду и популяризацию деятельности социально ориентированных некоммерческих организаций, благотворительной деятельности и добровольчества в сумме 215 тыс.руб. по ГП Поддержка социально ориентированных НКО на 2014-2020 годы.

Кроме того, в рамках подпрограммы «Укрепление института семьи» государственной программы «Дополнительные меры по улучшению демографической ситуации во Владимирской области на 2014-2020 годы» учтены расходы на проведение конкурса среди журналистов, руководителей средств

¹⁷⁶ «О социальной поддержке и социальном обслуживании отдельных категорий граждан во Владимирской области».

¹⁷⁷ «О ежемесячной денежной выплате постоянно проживающим на территории Владимирской области детям умерших (погибших) чемпионов Олимпийских игр, постоянно проживавших на территории Владимирской области».

массовой информации и руководителей медиапроектов «Ответственность. Позиция. Признание» по номинации «Демографическая политика» в сумме 50,0 тыс.руб.

Общий объем **областной адресной инвестиционной программы** (далее – ОАИП) на 2018 год предлагается к утверждению в сумме 3468793,0 тыс.руб., на 2019 год – в сумме 3186498,6 тыс.руб., на 2020 год – в сумме 3193117,5 тыс.руб. (рис. 32).

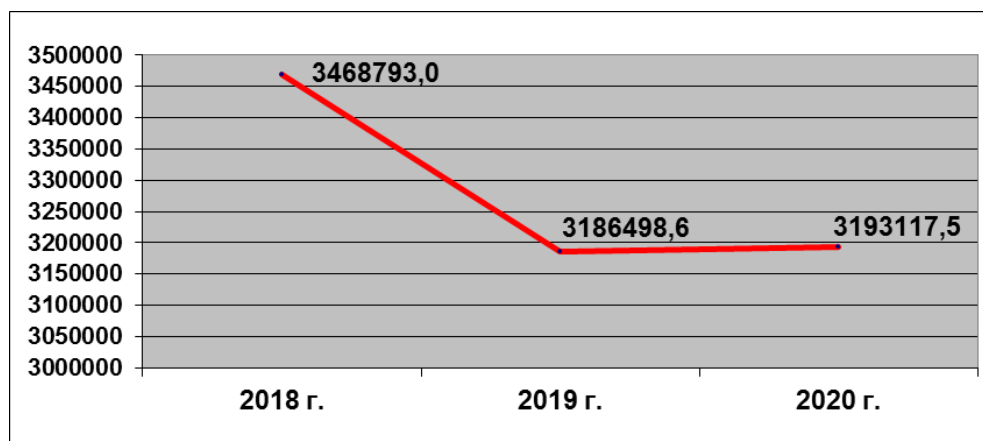


Рис. 32. Объем бюджетных инвестиций в 2018-2020 годах, тыс.руб.

В состав ОАИП включены расходы на развитие жилищного строительства, коммунальной инфраструктуры, дорожного хозяйства, здравоохранения, образования, культуры, физической культуры и спорта. Основные направления расходов на реализацию ОАИП в 2018 году приведены на рис. 33, в 2019 и 2020 годах – рис. 34.

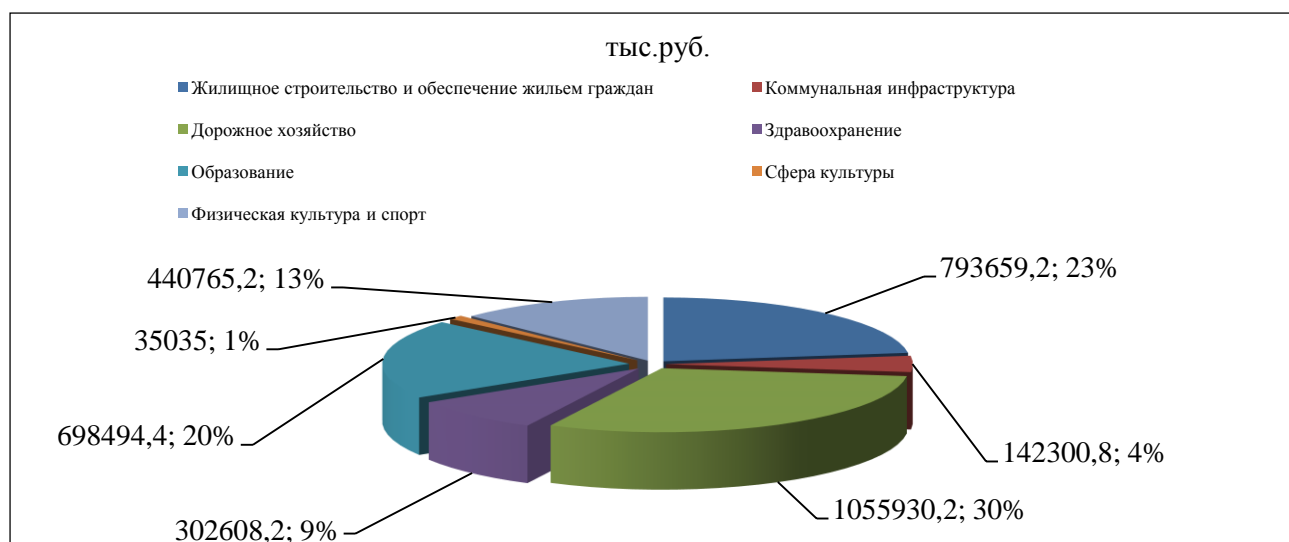


Рис. 33. Основные направления расходов на реализацию ОАИП в 2018 году

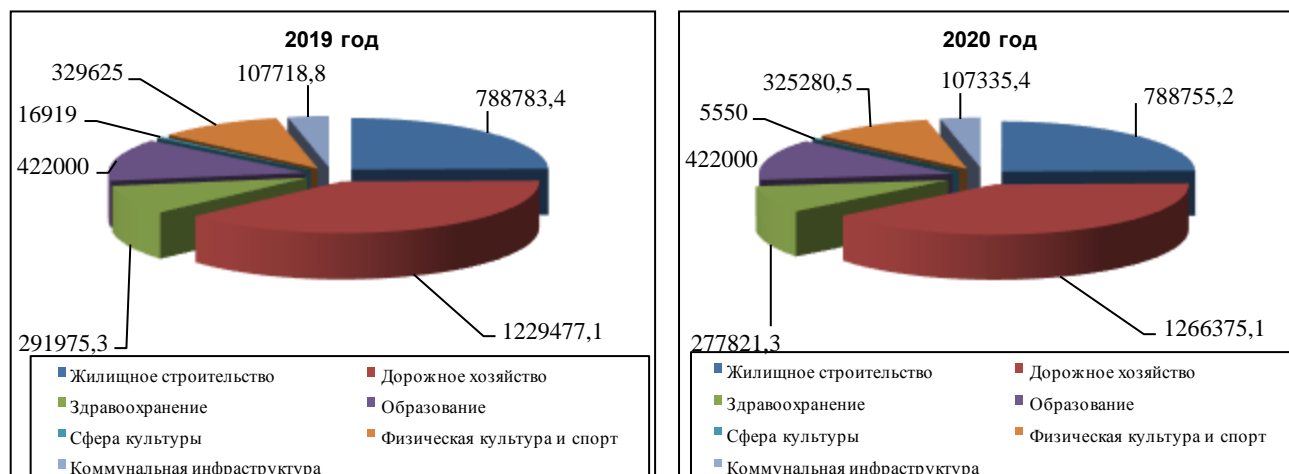


Рис. 34. Основные направления расходов на реализацию ОАИП в 2019 и 2020 годах, тыс.руб.

Наибольшую долю расходов на 2018-2020 гг. в рамках ОАИП составляют расходы, связанные с развитием дорожного хозяйства. На указанные цели предлагается в 2018 году направить 1055930,2 тыс.руб. (30,4% объемов ОАИП). В 2019 году средства на развитие дорожного хозяйства запланированы в сумме 1229477,1 тыс.руб. (38,6% объемов ОАИП), в 2020 году – 1266375,1 тыс.руб. (39,7% объемов ОАИП).

Планируется, что бюджетные инвестиции в развитие дорожного хозяйства к 2020 году позволят достичь показателей, представленных в таблице № 8.

Таблица № 8

Результаты бюджетных инвестиций в развитие дорожного хозяйства

Индикаторы	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2025 год
Прирост протяженности автомобильных дорог регионального значения, отвечающих нормативным требованиям, км	0,09	9,805	15,363	6,34	9,4
Прирост количества сельских населённых пунктов, обеспеченных постоянной круглогодичной связью с сетью автомобильных дорог общего пользования по дорогам с твёрдым покрытием, шт.	5	5	4	1	1
Протяженность автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения, на которых выполняются работы по капитальному ремонту, ремонту, содержанию и обеспечению сохранности (весовому контролю), км	5160,4	5161,2	5172,8	5172,8	5172,0

Следует отметить, что в 2018-2020 годах бюджетные инвестиции, предусмотренные по ОАИП, в полном объеме планируется направлять с применением программных методов.

Данные о структуре расходов ОАИП на 2018-2020 годы по главным распорядителям расходов областного бюджета представлены в таблице № 9 и на рис. 35.

Таблица № 9

Структура расходов ОАИП на 2018-2020 годы по главным распорядителям расходов областного бюджета

Главный распорядитель расходов областного бюджета	2018 год		2019 год		2020 год	
	Объем расходов, тыс.руб.	Доля, %	Объем расходов, тыс.руб.	Доля, %	Объем расходов, тыс.руб.	Доля, %
ДСА	1108446,6	32,0	1075289,1	33,7	1206591	37,8
ДТДХ	1055930,2	30,4	1229477,1	38,6	1266375,1	39,7
ДО	698494,4	20,1	422000	13,2	422000	13,2
ДФКС	314084	9,1	222402	7,0	86750	2,7
ДЖКХ	245315,4	7,1	211401,4	6,6	211401,4	6,6
ДК	29485	0,9	11369	0,4		0,0
ДЗ	17037,4	0,5	14560	0,5		0,0
Итого	3468793,0	100,0	3186498,6	100,0	3193117,5	100,0

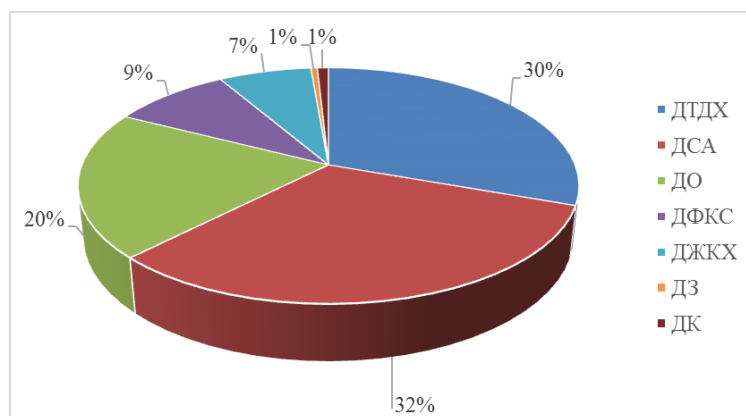


Рис. 35. Структура расходов по распорядителям средств бюджета в ОАИП на 2018 год

Через ДСА в рамках ОАИП в 2018 году на строительство и реконструкцию объектов государственной и муниципальной собственности, а также на реализацию мероприятий государственной программы Владимирской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем населения Владимирской области» (далее – ГП «Жилище»)¹⁷⁸ предлагается направить 1108446,6 тыс.руб. (или 32,0% от общих расходов ОАИП), в том числе на следующие мероприятия:

1. В рамках подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий» Госпрограммы АПК:

- на строительство объектов газификации и водоснабжения – в сумме 78386,8 тыс.руб., в том числе: 36892,0 тыс.руб. – средства федерального бюджета и 41494,8 тыс.руб. – средства областного бюджета. При этом средства предлагается направить на строительство наружных сетей водоснабжения с водозаборным сооружением в д. Скрипино (7,66 км, ввод в 2019 году) и д. Злобино (10,3 км, ввод в 2018 году), распределительного газопровода низкого давления для газоснабжения жилых домов в д. Папулино (7,43 км, ввод в 2018 году), д. Левино (9,71 км, ввод в 2018 году), в д. Селино (5,98 км, ввод в 2018 году) и с. Денятино (10,9 км, ввод в 2018 году) Меленковского района, а также в с. Смолино (5,37 км, ввод в 2018 году) Ковровского района и в д. Кривицы (3,06 км, ввод в 2018 году) Муромского района;

- на строительство объектов здравоохранения – в сумме 72929,6 тыс.руб., в том числе: 70000,0 тыс.руб. – средства областного бюджета и 2929,6 тыс.руб. – средства федерального бюджета. При этом бюджетные средства планируется направить на строительство следующих фельдшерско-акушерских пунктов (далее – ФАП) в д. Быкасово Гороховецкого района Владимирской области (ввод в 2018 году), ФАП ГБУЗ ВО «Камешковская центральная районная больница» по адресу: с. Коверино, ул. Садова Коверенский (ввод в 2019 году), ФАП ГБУЗ ВО «Ковровская районная больница» по адресу: Ковровский район, д. Дмитриево (ввод в 2018 году), а также на завершение строительства амбулатории на 100 посещений в смену и подстанции скорой медицинской помощи с теплой стоянкой на 3 автомашины по адресу: д. Ляхи Меленковского района (ввод в 2018 году);

- на строительство плоскостного спортивного сооружения, расположенного по адресу: Владимирская область, Собинский район, д. Толпухово, ул. Молодежная,

¹⁷⁸ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 17.12.2013 № 1390.

д. 14 (ввод в 2018 году) – в сумме 8786,1 тыс.руб., в том числе: 6513,0 тыс.руб. – средства областного бюджета и 2273,1 тыс.руб. – средства федерального бюджета;

- на строительство и реконструкцию дома культуры (клуба) по адресу: Ковровский район, с. Павловское – на 95 мест (ввод в 2019 году) – в сумме 5550,0 тыс.руб. за счет средств областного бюджета.

2. В рамках ГП «Жилище»:

- на предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований для осуществления градостроительной деятельности (разработки схем территориального планирования, правил землепользования и застройки, документации по планировке территорий площадью 210 га) в рамках подпрограммы «Обеспечение территорий документацией для осуществления градостроительной деятельности» ГП «Жилище» – в сумме 17193,9 тыс.руб.;

- на обеспечение инженерной и транспортной инфраструктурой земельных участков, предоставляемых (предоставленных) бесплатно для индивидуального жилищного строительства семьям, имеющим троих и более детей в возрасте до 18 лет в рамках подпрограммы «Стимулирование развития жилищного строительства» ГП «Жилище» – в сумме 74430,0 тыс.руб.;

- на развитие малоэтажного жилищного строительства на территории Владимирской области в рамках подпрограммы «Стимулирование развития жилищного строительства» ГП «Жилище» – в сумме 31829,7 тыс.руб.;

- на развитие региональной системы ипотечного жилищного кредитования и рефинансирование ипотечных кредитов в рамках подпрограммы «Развитие ипотечного жилищного кредитования» ГП «Жилище» – в сумме 8217,0 тыс.руб. При этом реализация данного мероприятия позволит предоставить гражданам 384 ипотечных жилищных кредита;

- на строительство социального жилья и приобретение жилых помещений для граждан, нуждающихся в улучшении жилищных условий, по договорам социального найма и работников бюджетной сферы по договорам найма специализированного жилищного фонда в рамках подпрограммы «Социальное жилье» ГП «Жилище» – в сумме 280963,0 тыс.руб. При этом реализация данного мероприятия позволит приобрести жилые помещения и построить социальное жилье для 540 граждан с низкими доходами, признанных в установленном порядке, нуждающимися в улучшении жилищных условий;

- на предоставление социальных выплат на строительство (приобретение) жилья в рамках подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей Владимирской области» ГП «Жилище» – в сумме 108553,5 тыс.руб., в том числе за счет средств федерального бюджета в 2018 году – в сумме 51989,7 тыс.руб. Реализация данного мероприятия позволит предоставить 214 молодым семьям государственную поддержку для улучшения жилищных условий;

- на создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем отдельных категорий граждан Владимирской области, установленных законодательством в рамках ГП «Жилище», в том числе:

а) на обеспечение жильем нуждающихся в улучшении жилищных условий ветеранов Великой Отечественной войны, членов семей погибших (умерших)

инвалидов и участников Великой Отечественной войны, имеющих право на соответствующую социальную поддержку согласно Федеральному закону от 12.01.1995 № 5-ФЗ «О ветеранах», в соответствии с Указом Президента РФ от 07.05.2008 № 714 «Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941-1945 годов», – в сумме 18664,1 тыс.руб. Реализация данного мероприятия позволит улучшить жилищные условия 15 ветеранам Великой Отечественной войны;

б) на обеспечение жильем инвалидов, ветеранов и семей, имеющих детей-инвалидов, – в сумме 10348,8 тыс.руб. Реализация данного мероприятия позволит улучшить жилищные условия 17 граждан из числа инвалидов, ветеранов и семей, имеющих детей-инвалидов;

в) на обеспечение жильем граждан, уволенных с военной службы (службы) и приравненных к ним лиц, – в сумме 2491,8 тыс.руб. Реализация данного мероприятия позволит оказать государственную поддержку для улучшения жилищных условий 1 семье граждан, уволенных с военной службы (службы) и приравненных к ним лиц;

- на предоставление жилищных субсидий государственным гражданским служащим Владимирской области, работникам государственных учреждений, финансируемых из областного бюджета, муниципальным служащим и работникам учреждений бюджетной сферы, финансируемых из местных бюджетов, – в сумме 20000,0 тыс.руб. Согласно финансово-экономическому обоснованию к законопроекту социальной выплатой в 2018 году в размере 30% расчетной стоимости жилья в пределах социальной нормы смогут воспользоваться 40 работников бюджетной сферы;

- на обеспечение жильем многодетных семей Владимирской области в рамках ГП «Жилище» – в сумме 39566,0 тыс.руб. Государственной поддержкой в размере 35% расчетной стоимости в пределах социальной нормы на индивидуальное строительство жилого дома в 2018 году воспользуются 51 семья, имеющая троих и более детей в возрасте до 18 лет.

3. В рамках ГП Развитие здравоохранения на 2013-2020 годы за счет средств областного бюджета:

- на реконструкцию незавершенного строительством терапевтического корпуса под акушерский корпус для нужд ГБУЗ ВО «Гусь-Хрустальная центральная городская больница» по адресу: Владимирская область, г. Гусь-Хрустальный, ул. Октябрьская, д. 39 – в сумме 172147,9 тыс.руб. (4936,1 кв.м, ввод в 2019 году);

- на реконструкцию незавершенного строительства терапевтического корпуса под акушерский корпус для нужд ГБУЗ ВО «Ковровская многопрофильная городская больница №1» – в сумме 18192,4 тыс.руб. (ввод в 2020 году);

- на пристройку к лечебному корпусу центральной районной больницы г. Юрьев-Польский – в сумме 13659,7 тыс.руб. (1708,6 кв.м, ввод в 2018 году);

- на реконструкцию здания (Литера А1) ГКУЗ ВО «Владимирский дом ребенка специализированный» в части надстройки 3-го этажа и пристройки фойе – в сумме 8641,2 тыс.руб. (269,6 кв.м, ввод в 2018 году).

4. В рамках подпрограммы «Развитие физической культуры и массового спорта» государственной программы Владимирской области «Развитие физической культуры и спорта во Владимирской области»:

- на реконструкцию спортивно-оздоровительного центра «Олимп» в Собинском районе (ФОК с плавательным бассейном) (2285,29 кв.м, ввод в 2018 году) в сумме 86723,1 тыс.руб., в том числе: 27645,1 тыс.руб. – средства федерального бюджета и 59078,0 тыс.руб. – средства областного бюджета;

- на реконструкцию ГАУ ВО «СК «Торпедо» – в сумме 26922,0 тыс.руб. за счет средств областного бюджета (ввод в 2020 году);

- на закупку и монтаж для ГБУ ВО «СШОР по футболу» комплекта искусственного покрытия для футбольного поля – в сумме 4250,0 тыс.руб.

Следует отметить, что в соответствии с требованиями ст. 179 Бюджетного кодекса РФ потребуется корректировка ГП «Жилище» после принятия закона об областном бюджете на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов.

Кроме того, в 2018-2020 годах по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» в рамках непрограммных расходов предусмотрены ассигнования на финансовое обеспечение руководства и управления в сфере установленных функций ДСА с численностью 55 единиц в 2018 году в сумме 35257,6 тыс.руб. или на 77,8% больше уточненного плана 2017 года, в 2019-2020 годах – в сумме 33030,1 тыс.руб. ежегодно. Данное увеличение расходов на финансовое обеспечение связано с тем, что с 01.01.2018¹⁷⁹ полномочия органов местного самоуправления муниципального образования г. Владимир в области градостроительной деятельности будут переданы ДСА, в связи с чем штатная численность ДСА с 01.01.2018 будет увеличена на 24 ед.

Проектом ОАИП в 2018 году бюджетные ассигнования в размере 1055930,2 тыс.руб. (или 30,4% от общих расходов ОАИП) предлагается направить через ДТДХ в рамках ГП «Дорожное хозяйство».

Через ДО в рамках подпрограммы «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей» государственной программы Владимирской области «Развитие образования» на 2014-2020 годы» на строительство школ в 2018 году предусмотрено 698494,4 тыс.руб., в 2019-2020 годах – по 422000,0 тыс.руб. ежегодно, в том числе за счет федерального бюджета в 2018 году – в сумме 285535,8 тыс.руб.

Выделенные средства планируется направить на строительство 6 школ, из них:

- строительство средней школы на 550 учащихся в микрорайоне № 1 г. Кольчугино в 2018 году – в сумме 320826,8 тыс.руб., в том числе за счет федерального бюджета – 285535,8 тыс. руб.;

- реконструкция МБОУ «Петушинская СОШ № 1» на 300 учащихся в г. Петушки площадью 2,7 тыс.кв.м – 150000,0 тыс.руб. в 2018 году и 31514,2 тыс.руб. в 2019 году;

¹⁷⁹ В соответствии с Законом Владимирской области от 04.07.2017 № 61-ОЗ «О перераспределении полномочий в области градостроительной деятельности между органами местного самоуправления муниципального образования город Владимир Владимирской области и исполнительными органами государственной власти Владимирской области».

- строительство общеобразовательной школы на 1000 мест в г. Собинка – 227667,6 тыс.руб. в 2018 году и 218580,7 тыс.руб. в 2019 году;

- строительство средней общеобразовательной школы на 132 учащихся в д. Купреево Гусь-Хрустального района – 30000,0 тыс.руб. в 2019 году и 125406,6 тыс.руб. в 2020 году;

- строительство школы в г. Камешково на 675 мест – 141905,1 тыс.руб. в 2019 году и 276655,5 тыс.руб. в 2020 году;

- строительство школы на 1300 мест в микрорайоне Солнечный г. Ковров – 19937,9 тыс.руб. в 2020 году.

Через ДФКС в рамках подпрограммы «Развитие физической культуры и массового спорта» государственной программы Владимирской области «Развитие физической культуры и спорта во Владимирской области» предусмотрены субсидии на софинансирование строительства муниципальных объектов спорта в 2018 году в сумме 279084,0 тыс.руб., в 2019 году – 222402,0 тыс.руб., в 2020 году – 86750,0 тыс.руб., в том числе за счет федерального бюджета в 2018 году – в сумме 156410,0 тыс.руб., в 2019 году – 102180,0 тыс.руб. и в 2020 году – 12500,0 тыс.руб., которые планируется направить на строительство:

- спортивно-тренировочного центра хоккея с шайбой и фигурного катания на коньках в г. Владимире в 2018 году – в сумме 112139,0 тыс.руб., в 2019 году – 113361,0 тыс.руб., в том числе за счет федерального бюджета в 2018 году – в сумме 72910,0 тыс.руб., в 2019 году – 70000,0 тыс.руб.;

- крытого катка с искусственным льдом в г. Александров в 2018 году – в сумме 96410,0 тыс.руб., в 2019 году – 42180,0 тыс.руб., в том числе за счет федерального бюджета в 2018 году в сумме 83500,0 тыс.руб., в 2019 году – 32180,0 тыс.руб.;

- реконструкцию СК «Мотодром» в г. Коврове в 2018 году – в сумме 15000,0 тыс.руб.;

- физкультурно-оздоровительного комплекса в г. Петушки в 2018 году – в сумме 39535,0 тыс.руб.;

- стадиона в п. Красная Горбатка в 2019 году – 6250,0 тыс.руб.;

- крытого катка с искусственным льдом в г. Судогда в 2018 году – в сумме 5000,0 тыс.руб., в 2019 году – 10000,0 тыс.руб., в 2020 году – 58000,0 тыс.руб.;

- стадиона в г. Владимир в 2020 году – в сумме 18750,0 тыс.руб.;

- укрытия холодного варианта «Эконом-класса» без искусственного льда над существующей хоккейной площадкой п. им. Воровского Судогодского района в 2019 году – в сумме 9611,0 тыс.руб.;

- универсальных спортивных площадок – в сумме 62000,0 тыс.руб., в том числе: в 2018 году – 11000,0 тыс.руб. – в г. Вязники, г. Суздаль, в Гусь-Хрустальном районе; в 2019 году – 41000,0 тыс.руб. – в г. Гусь-Хрустальный, г. Муром, г. Радужный, г. Гороховец, в Александровском, Кольчугинском, Муромском, Петушинском, Селивановском, Суздальском и Юрьев-Польском районах; в 2020 году – 10000,0 тыс.руб. – в Меленковском, Селивановском, Судогодском, Суздальском районах.

Кроме того, в целях подготовки и проведения мероприятий, связанных с празднованием в 2018 году 850-летия г. Гороховец, в рамках государственной программы Владимирской области «Развитие физической культуры и спорта во Владимирской области» учтены средства на проведение текущего ремонта и переоборудование стадиона в г. Гороховце на ул. Комсомольской в 2018 году в сумме 35000,0 тыс.руб.

В целях привлечения средств государственной поддержки от Фонда ЖКХ на ликвидацию аварийного жилищного фонда в областном бюджете в 2018-2020 годах через ДЖКХ в рамках ОАП «Переселение» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 181401,4 тыс.руб. ежегодно.

Вместе с тем в целях ликвидации нерентабельных котельных в 2018-2020 годах законопроектом предусмотрены средства областного бюджета в размере 30000,0 тыс.руб. ежегодно на строительство, реконструкцию и модернизацию котельных, перевод на индивидуальное отопление.

Кроме того, через ДЖКХ в областном бюджете в 2018 году предусмотрена субсидия бюджету муниципального образования г. Суздаля на софинансирование мероприятий по модернизации объектов водоснабжения г. Суздаля в размере 33914,0 тыс.руб. для подготовки и проведения празднования 1000-летия основания г. Суздаля.

Через департамент культуры в рамках государственной программы Владимирской области «Развитие культуры на 2014-2020 годы»¹⁸⁰ на строительство Центра культурного развития на 200 посадочных мест в п. Красное Эхо Гусь-Хрустального района в 2018 году предусматриваются ассигнования в сумме 29485,0 тыс.руб., в 2019 году – в сумме 11369,0 тыс.руб. Завершение строительства объекта планируется в 2019 году.

Через департамент здравоохранения в рамках подпрограммы «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации» ГП «Развитие здравоохранения» в 2018 году средства областного бюджета в сумме 17037,4 тыс.руб. и в 2019 году – 14560,0 тыс.руб. предлагается направить на создание объектов специализированной медицинской помощи в 4 государственных бюджетных учреждениях здравоохранения Владимирской области: «Областная детская клиническая больница», «Областной центр специализированной фтизиопульмонологической помощи», «Областная станция переливания крови» и «Бюро судебно-медицинской экспертизы».

Взаимоотношения областного бюджета с бюджетами муниципальных образований

Отдельным направлением бюджетной политики региона являются ***межбюджетные отношения.***

В 2018 году и плановом периоде 2019-2020 годов законопроектом в виде финансовой помощи муниципальным образованиям области планируется предоставление дотаций, субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов.

Законопроектом утвержден объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых из областного бюджета бюджетам муниципальных образований,

¹⁸⁰ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 29.11.2013 № 1348.

на 2018 год в сумме 17903366,7 тыс.руб., что на 589018,7 тыс.руб. или 12,1% выше показателя на 2017 год, предусмотренного Законом № 149-ОЗ. Данные об общем объеме предоставляемых межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований Владимирской области, а также в разрезе форм их предоставления с учетом средств нераспределенного резерва приведены в таблице № 10.

Таблица № 10

Данные об общем объеме предоставляемых межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований Владимирской области, а также в разрезе форм их предоставления с учетом средств нераспределенного резерва, тыс.руб.

Наименование показателя	2017 год*	2017 год**	2018 год	2019 год	2020 год	2018 год в % к 2017 году*	2018 год в % к 2017 году**
Межбюджетные трансферты из областного бюджета	15977141,1	18492385,4	17903366,7	17324244,1	17093497,6	112,1	96,8
в % к общей сумме расходов областного бюджета, в том числе:	31,9	35,7	34,7	33,9	33,3	108,7	97,2
Дотации	2781947	2781947	2710290	2558151	2220867	97,4	97,4
в % к общей сумме межбюджетных трансфертов	17,4	15,0	15,1	14,8	12,9	86,8	100,7
Субсидии	3065809,2	5450356,9	4418845,5	4116936,5	3898565,6	144,1	81,1
в % к общей сумме межбюджетных трансфертов	19,2	29,5	24,7	23,8	22,8	128,7	83,7
Субвенции	9590255,6	9618952,2	10032447,4	10019149,5	9998642,0	104,6	104,3
в % к общей сумме межбюджетных трансфертов	60,0	52,0	56,0	57,8	58,5	93,3	107,7
Иные межбюджетные трансферты	539129,3	641129,3	741783,8	630007,1	975423,0	137,6	115,7
в % к общей сумме межбюджетных трансфертов	3,4	3,5	4,1	3,6	5,7	120,6	117,1

* Закон Владимирской области от 28.12.2016 № 149-ОЗ «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».

**Закон Владимирской области от 28.12.2016 № 149-ОЗ «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (ред. от 25.09.2017).

Распределение межбюджетных трансфертов из областного бюджета бюджетам муниципальных образований в 2018 году представлено на рис. 36.

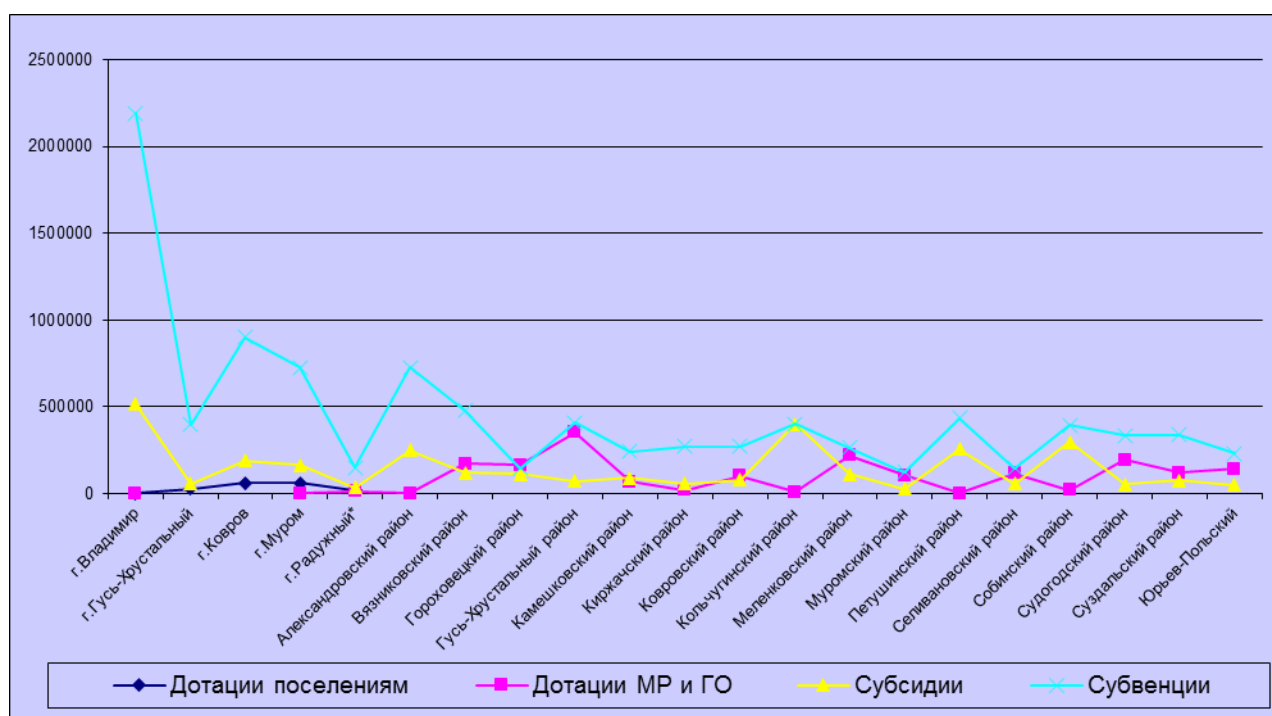


Рис. 36. Межбюджетные трансферты муниципальным образованиям на 2018 год

В ходе анализа приведенных данных установлено, что доля межбюджетных трансфертов в общем объеме расходов областного бюджета в 2018 году составит 34,7%, в 2019 – 33,9%, в 2020 – 33,3%.

Законопроектом предусмотрены расходы на предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований по 12 разделам классификации расходов бюджета.

Структура распределения межбюджетных трансфертов по разделам классификации расходов приведена в таблице № 11.

Таблица № 11

Структура распределения межбюджетных трансфертов по разделам классификации расходов, тыс.руб.

Наименование раздела	2017*	2017 год**	2018 год	2019 год	2020 год
01 «Общегосударственные вопросы»	147449,9	166568,4	177382,0	176665,6	153842,9
02 «Национальная оборона»	16005,1	16005,1	17378,7	17564,2	18199,8
03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»	3576,2	3576,2	3176,2	3200,0	3696,2
04 «Национальная экономика»	825409,5	1672403,9	675981,0	733398,1	718217,3
05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»	506354,6	969594,3	1048151,5	1013569,5	1013186,1
06 «Охрана окружающей среды»	7076,7	2314,4	7588,5	57498,6	7588,5
07 «Образование»	8713909,8	9126933,6	9645406,4	9346774,3	9346948,3
08 «Культура, кинематография»	509384,7	542172,1	623942,2	637900,2	619718,9
09 «Здравоохранение»	-	-	40000,0	40000,0	40000,0
10 «Социальная политика»	1431397,7	1448919,0	1501017,9	1490027,1	1491706,7
11 «Физическая культура»	106798,0	334834,0	322870,1	231090,0	95704,5
14 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»	3709778,9	4209064,4	3840472,2	3576556,5	3584688,4
Всего:	15977141,1	18492385,4	17903366,7	17324244,1	17093497,6

* Закон Владимирской области от 28.12.2016 № 149-ОЗ «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».

**Закон Владимирской области от 28.12.2016 № 149-ОЗ «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (ред. от 25.09.2017).

Наибольшую долю в структуре межбюджетных трансфертов составляют расходы на сферу «Образование» – 53,9%.

Структура распределения межбюджетных трансфертов по формам их предоставления бюджетам муниципальных образований в 2018-2020 годах представлена на рис. 37.

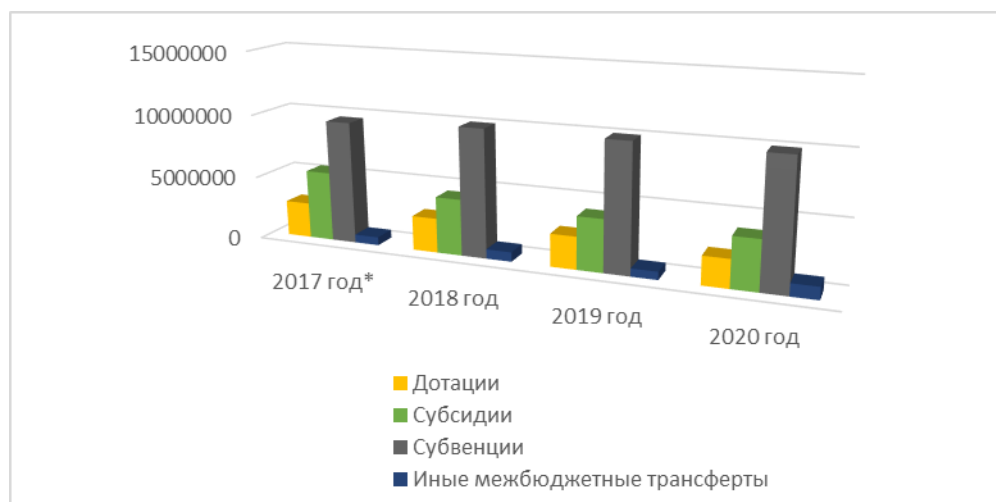


Рис. 37. Структура распределения межбюджетных трансфертов по формам их предоставления бюджетам муниципальных образований в 2018-2020 гг.

В структуре межбюджетных трансфертов основная доля приходится на субвенции. Доля бюджетных ассигнований на предоставление субвенций бюджетам муниципальных образований Владимирской области в общем объеме межбюджетных трансфертов в 2018 году составит 56,0%, что на 4 процентных пункта больше, чем в 2017 году, в 2019 году – 57,8% и в 2020 году – 58,5%.

Приложением № 17 к законопроекту на 2018 год распределен 81 межбюджетный трансферт, в том числе 3 дотации, 50 субсидий, 25 субвенций и 3 иных межбюджетных трансферта.

В приложении № 17 к законопроекту представлено распределение межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований Владимирской области на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов соответственно.

Данные об объемах межбюджетных трансфертов, распределенных между бюджетами муниципальных образований области в соответствии с приложением № 17 к законопроекту, приведены в таблице № 12.

Таблица № 12

Данные об объемах межбюджетных трансфертов, распределенных между бюджетами муниципальных образований области в соответствии с приложением № 17 к законопроекту

Наименование показателя	2018 год	2019 год	2020 год
Общий объем межбюджетных трансфертов, предусмотренный законопроектом (тыс.руб.)	17903366,7	17324244,1	17093497,6
Объем межбюджетных трансфертов, распределенных приложением к законопроекту (тыс.руб.)	17007878,5	16499970,3	16176913,8
их доля в общем объеме межбюджетных трансфертов (%)	95	95,2	94,6
Распределенный объем дотаций (тыс.руб.)	2710290,0	2558151,0	2220867,0
их доля в объеме распределенных трансфертов (%)	15,9	15,5	13,7
Доля нераспределенных дотаций в их общем объеме (%)	0	15,7	18,3
Распределенный объем субсидий (тыс.руб.)	3632948,3	3402262,7	3091581,8
их доля в объеме распределенных трансфертов (%)	21,4	20,6	19,1
Доля нераспределенных субсидий в их общем объеме (%)	2,5	14,7	19,6
Распределенный объем субвенций (тыс.руб.)	10032456,4	10019149,5	9998642,0
их доля в распределенных трансфертах (%)	58,9	60,7	61,8
Доля нераспределенных субвенций в их общем объеме (%)	4,7	4,9	4,9
Объем распределенных иных межбюджетных трансфертов (тыс.руб.)	632183,8	520407,1	865823,0
их доля в объеме распределенных трансфертов (%)	3,7	3,2	5,1
Доля нераспределенных иных межбюджетных трансфертов в их общем объеме (%)	27,5	93,8	96,3

Анализ приведенных данных показывает, что предусмотренный к распределению объем межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований области согласно приложению № 17 к законопроекту в 2018 году составит 17007878,5 тыс.руб. или 95,0% общего объема межбюджетных трансфертов, что на 10 процентных пункта больше, чем в 2017 году. На 2019 год распределено 95,2% и на 2020 год – 94,6%.

Согласно законопроекту распределение межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований (за исключением межбюджетных трансфертов, распределение которых утверждено приложениями к Закону Владимирской области) должно утверждаться постановлениями администрации Владимирской области. При этом распределение субсидий бюджетам муниципальных образований на 2018-2020 годы должно быть утверждено постановлениями администрации Владимирской области до 1 апреля 2018 года.

В 2018 году бюджетам муниципальных образований на софинансирование расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения, планируется предоставить **субсидии** в сумме 4418845,5 тыс.руб., что на 1031511,4 тыс.руб. или 18,9% меньше показателя 2017 года, предусмотренного Законом № 149-ОЗ с учетом изменений. В 2019 году объем субсидий составит 4116936,5 тыс.руб., в 2020 году – 3898565,6 тыс.руб. (рис. 38).

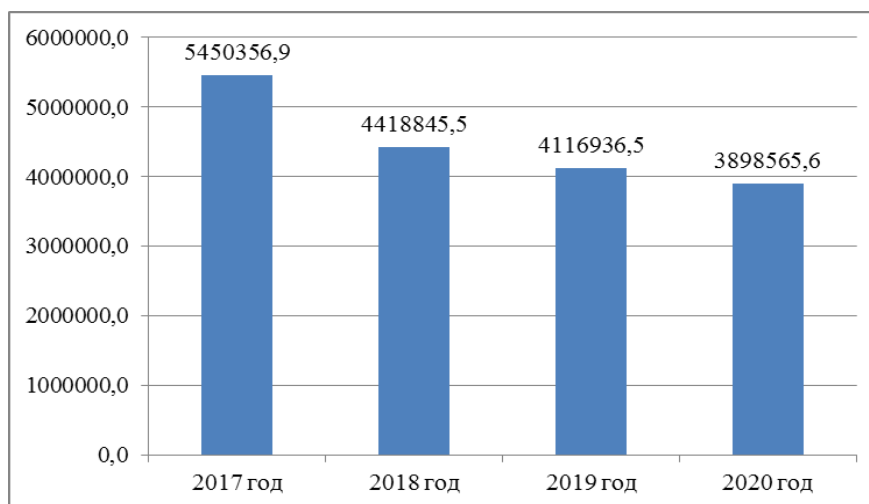


Рис. 38. Объем субсидий, предоставленных муниципальным образованиям, тыс.руб.

Субсидии в 2018 году планируются к распределению 11 главными распорядителями бюджетных средств (рис. 39):

– департамент образования – 1267806,3 тыс.руб. (28,7% от общего объема субсидий);

- ДТДХ – 709052,2 тыс.руб. (16,1%);
- ДЖКХ – 673983,7 тыс.руб. (15,3%);
- ДСА – 668476,0 тыс.руб. (15,1%);
- департамент культуры – 610915,2 тыс.руб. (13,8%);
- ДФКС – 314084,0 тыс.руб. (7,1%);
- администрация Владимирской области – 82256,0 тыс.руб. (1,9%);
- департамент здравоохранения – 40000,0 тыс.руб. (0,9%);
- ДПП – 34973,3 тыс.руб. (0,8%);
- ДРПТСУ – 10677,5 тыс.руб. (0,3%);
- ДСХП – 6621,3 тыс.руб. (0,2%).

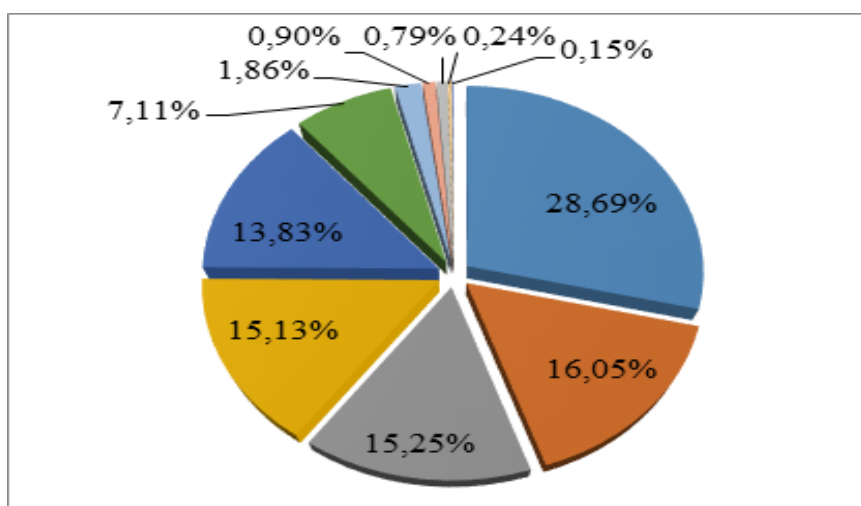


Рис. 39. Распределение субсидий главными распорядителями бюджетных средств

Законопроектом на 2018 год предусмотрено предоставление субсидий в рамках 20 государственных программ и областной адресной программы, что составит 97,4% от общего объема субсидий. В рамках непрограммных расходов будет предоставлено 2 субсидии (2,6% от общего объема).

Оценка распределения субсидий по государственным программам в 2018 году показала, что наибольший объем средств предусматривается направить на реализацию мероприятий государственной программы «Развитие образования» на 2014-2020 годы – 29,2%. По отношению к 2017 году увеличился в 5,7 раза объем средств, направленных в рамках областной адресной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда». Сокращены расходы на мероприятия по обеспечению доступным и комфортным жильем населения области на 43,0%, по развитию агропромышленного комплекса – на 38,4%.

В 2018 году и плановом периоде 2019 и 2020 годов запланирована реализация государственной программы «Благоустройство территорий муниципальных образований Владимирской области на 2018-2022 годы», в рамках которой в 2018 году прогнозируется предоставление 3 субсидий в объеме 395568,3 тыс.руб. на поддержку государственных программ РФ и муниципальных программ формирования современной городской среды и обустройства мест городских парков.

В общем объеме запланированных в 2018 году субсидий 875017,7 тыс.руб. – резервные средства, подлежащие распределению в ходе исполнения бюджетов. Основную долю в них составят субсидии на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения – 43,7%.

В 2018 году впервые предусмотрена консолидация трех субсидий с близкими целями предоставления в единую на поддержку приоритетных направлений развития отрасли образования (организация питания обучающихся 1-4 классов, отдых детей в каникулярное время, культурно-экскурсионное обслуживание школьников в каникулярное время, повышение заработной платы педагогических работников муниципальных организаций дополнительного образования детей в целях реализации Указа Президента РФ от 01.06.2012 № 761 «О Национальной стратегии действий в интересах детей»), что будет способствовать эффективному и

своевременному принятию управленческих решений. Ее объем в 2018 году и плановом периоде составит 316152,0 тыс.руб. ежегодно.

Согласно приложению № 16 к законопроекту в 2018 году предусматривается 25 видов субвенций бюджетам муниципальных образований Владимирской области на осуществление переданных полномочий РФ и Владимирской области в рамках 7 государственных программ в сумме 10032447,4 тыс.руб., что на 413495,2 тыс.руб. или на 4,3% выше уровня 2017 года. На плановый период 2019 и 2020 годов объем финансирования предусмотрен на предоставление 23 и 22 видов субвенций в размере 10019149,5 тыс.руб. и 9998642,0 тыс.руб. соответственно.

В общем объеме субвенций наибольшая доля приходится на субвенции, предоставляемые на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования, объем которых в 2018 году составит 8289239,0 тыс.руб. (82,6% в структуре субвенций).

В связи с наделением органов местного самоуправления муниципального образования город Владимир отдельными государственными полномочиями в сфере земельных отношений¹⁸¹, на их осуществление в законопроекте в 2018 году муниципальному образованию город Владимир предусмотрена субвенция в размере 4089,0 тыс.руб., на плановый период 2019 и 2020 годов в сумме 3115,8 тыс.руб. ежегодно.

Иные межбюджетные трансферты в общем объеме безвозмездной помощи в 2018 году будут составлять 4,1% или 741783,8 тыс.руб. По отношению к уровню 2017 года их объем увеличен на 15,7%. Наибольший объем иных межбюджетных трансфертов – 91,2% – прогнозируется направить в муниципальные образования в виде дотаций на сбалансированность в рамках государственной программы «Управление государственными финансами и государственным долгом Владимирской области» в сумме 676859,5 тыс.руб. В ходе анализа установлено, что с 2018 года консолидирована грантовая поддержка организаций в сфере образования в форме иных межбюджетных трансфертов, выделяемых в рамках государственной программы Владимирской области «Развитие образования на 2014-2020 годы», которая составит по 11000,0 тыс.руб. ежегодно.

В структуре расходов областного бюджета доля межбюджетных трансфертов, предусмотренных в разделе 1400 *«Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»*, в 2018-2020 годах составит соответственно 7,7% в 2018 году и по 6,9% в 2019-2020 годах.

Объем межбюджетных трансфертов общего характера на 2018 год запланирован в сумме 3840472,2 тыс.руб., что на 368592,2 тыс.руб. или на 8,8 процентных пункта ниже 2017 года. На 2019 год прогнозируется направить 3576556,5 тыс.руб., в 2020 году – 3584688,4 тыс.руб.

¹⁸¹ Закон Владимирской области от 10.05.2017 № 37-ОЗ «О наделении органов местного самоуправления муниципального образования город Владимир Владимирской области отдельными государственными полномочиями исполнительного органа государственной власти Владимирской области».

Главными распорядителями бюджетных средств по разделу определены департамент финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области и департамент строительства и архитектуры администрации Владимирской области.

В 2018 году и плановом периоде 2019-2020 годов межбюджетные трансферты муниципальным образованиям предусматриваются в виде дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности, иных дотаций и прочих межбюджетных трансфертов общего характера. Структура межбюджетных трансфертов общего характера представлена в таблице № 13.

Таблица № 13

Структура межбюджетных трансфертов общего характера, тыс.руб.

	2018 год	2019 год	2020 год
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы РФ	3 840 472,2	3 576 556,5	3 584 688,4
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов РФ и муниципальных образований	2 470 008,0	2 384 128,0	2 030 868,0
Иные дотации	240 282,0	174 023,0	189 999,0
Прочие межбюджетные трансферты общего характера	1 130 182,2	1 018 405,5	1 363 821,4

Распределение дотаций между муниципальными образованиями Владимирской области осуществляется в соответствии с методиками, утвержденными Законом Владимирской области от 10.10.2005 № 139-ОЗ «О межбюджетных отношениях во Владимирской области».

В 2018 году объем дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности запланирован в сумме 2470008,0 тыс.руб., что на 22,4% больше уровня 2017 года. Информация об объеме дотаций на 2017-2020 годы представлена в таблице № 14.

Таблица № 14

Информация об объеме дотаций на 2017-2020 годы, тыс.руб.

Наименование показателя	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов)	1891747,0	2307050,0	2221972,0	1868712,0
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений городским округам	126543,0	162958,0	162156,0	162156,0
Всего:	2018290,0	2470008,0	2384128,0	2030868,0

Дотации, предусмотренные в подразделах 1401 и 1402, предоставляются (за исключением дотации закрытым административно-территориальным образованиям) в рамках государственной программы Владимирской области «Управление государственными финансами и государственным долгом Владимирской области»¹⁸².

Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности распределяются с учетом уровня налогового потенциала и численности населения. При этом отмечаем, что наиболее эффективным будет механизм выравнивания уровня бюджетной обеспеченности по налоговому потенциалу муниципальных образований с учетом результатов инвентаризации расходных полномочий.

¹⁸² Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 06.04.2015 № 295.

Налоговый потенциал бюджетов муниципальных образований области на 2018 год, используемый для расчета дотаций на выравнивание, спрогнозирован в общей сумме 12283283,0 тыс.руб.

Сопоставление объема межбюджетных трансфертов местным бюджетам из областного бюджета и доходного потенциала муниципальных образований представлено на рис. 40.

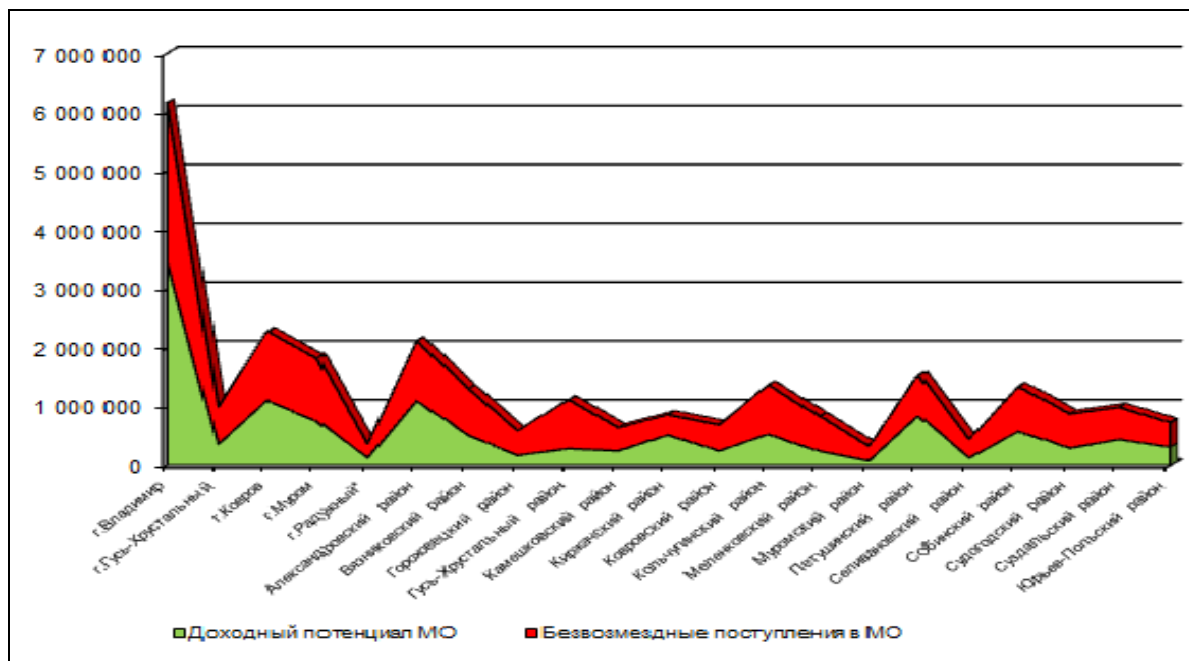


Рис. 40. Доходный потенциал муниципальных образований и межбюджетные трансферты из областного бюджета

Объем дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности рассчитан на 2018 год по 19 территориям (муниципальные районы и городские округа). Не являются ее получателями в 2018 году г.Владимир и Петушинский район.

Анализ расчета размера дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) и дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений городским округам на 2018 год показал, что в соответствии с требованиями ст.ст. 137, 138 Бюджетного кодекса РФ обеспечено доведение расчетного размера дотации до уровня, предусмотренного проектом закона.

Анализ распределения дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов и городских округов показал, что до выравнивания расчетная величина средней бюджетной обеспеченности муниципальных районов и городских округов налоговыми и неналоговыми доходами в расчете на 1 жителя на 2018 год оценивается в сумме 8856,0 руб. (на уровне 2017 года). Минимальное значение бюджетной обеспеченности до выравнивания имел Муромский район – 5070,0 руб. на 1 жителя, максимальное – Киржачский район – 13370,0 руб. (разрыв в бюджетной обеспеченности в 2,6 раза).

С учетом распределения дотаций среднюю бюджетную обеспеченность по муниципальным образованиям планируется довести до 10480,0 руб. При этом среднее отклонение бюджетной обеспеченности без учета корректирующих

коэффициентов, по оценке Счетной палаты, в 2018 году составит 2320,0 руб. (до выравнивания 1690,0 руб. или на 27,2% ниже), при этом произведено сокращение диспропорции между Киржачским и Муромским районами до 1,1 раза, что свидетельствует о выравнивании уровня бюджетной обеспеченности.

В составе дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) учтены дополнительные средства, необходимые бюджетам муниципальных образований с целью доведения объемов дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) до уровня предыдущего года в сумме 521960,0 тыс.руб., что на 3,1% ниже уровня 2017 года. Дополнительные средства планируется направить бюджетам 11 муниципальных образований области: г. Гусь-Хрустальный, г. Ковров, о. Муром, ЗАТО г. Радужный, Александровского, Вязниковского, Киржачского, Кольчугинского, Селивановского, Собинского и Суздальского районов. С учетом данных средств средняя бюджетная обеспеченность вышеуказанных муниципальных образований возрастет до 10860,0 руб. или на 3,6% относительно бюджетной обеспеченности, сложившейся после выравнивания. Предоставление дополнительных дотаций позволит повысить бюджетную обеспеченность в г. Гусь-Хрустальном – на 51,2%, г. Коврове – на 7,9%, о. Муром – на 25,1%, ЗАТО г. Радужный – на 44,1%, Александровском районе – на 6,2%, Вязниковском районе – на 47,4%, Киржачском районе – на 4,6%, Кольчугинском районе – на 10,5%, Селивановском районе – на 9,3%, Собинском районе – на 14,8%, Суздальском районе – на 31,9%.

В качестве дополнительных мер поддержки местных бюджетов в 2018 году Законопроектом предусмотрено предоставление бюджетам муниципальных образований кредитов из областного бюджета в общем объеме бюджетных ассигнований в пределах 251265,7 тыс.руб. (из них: 51265,7 тыс.руб. – на финансирование дефицитов бюджетов и 200000,0 тыс.руб. – на покрытие временного кассового разрыва), что на 41,5% меньше, чем в 2017 году. Анализ показал, что в 2018 году планируется возврат бюджетных кредитов в объеме их предоставления. При этом в соответствии с требованиями ст. ст. 32, 95 Бюджетного кодекса РФ разница между средствами, полученными от возврата предоставленных из бюджета субъекта РФ другим бюджетам бюджетной системы РФ бюджетных кредитов, и суммой предоставленных из бюджета субъекта РФ другим бюджетам бюджетной системы РФ бюджетных кредитов в валюте РФ должна отражаться в иных источниках внутреннего финансирования дефицита бюджета субъекта РФ.

В целях снижения уровня долговой нагрузки муниципальных образований Владимирской области в 2018 году и плановом периоде 2019-2020 годов законопроектом предусмотрена реструктуризация задолженности по бюджетным кредитам, предоставленным в 2015-2017 годах, сроком на пять лет, а также запланированных к предоставлению в 2018 году. Данные меры позволят муниципалитетам высвободить бюджетные средства и направить их на исполнение возложенных полномочий.

В 2018 году прогнозируется погасить 5% от суммы основного долга по ранее привлеченным кредитам муниципальными образованиями или 51265,7 тыс.руб.

Основные выводы

Формирование проекта областного бюджета на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов осуществлено в соответствии с положениями Бюджетного кодекса РФ и Закона Владимирской области от 24.11.2000 № 82-ОЗ «О бюджетном процессе во Владимирской области».

Законопроектом учтена необходимость реализации задач, сформулированных в Указах Президента РФ от 07.05.2012 и основных направлениях бюджетной, налоговой и долговой политики.

В целом, Счетная палата Владимирской области считает возможным принятие проекта закона Владимирской области «Об областном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» с учетом замечаний, отраженных в тексте заключения.

Предложения

Законодательному Собранию Владимирской области:

1. Рассмотреть возможность внесения в статью 7 Закона Владимирской области от 24.11.2000 № 82-ОЗ «О бюджетном процессе во Владимирской области» изменений, в части дополнения ее положениями о предоставлении в Законодательное Собрание Владимирской области одновременно с проектом закона об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период:

- документа (проекта документа), устанавливающего показатели экономической эффективности деятельности государственных унитарных предприятий Владимирской области и хозяйственных обществ, более 50% акций (долей) которых находятся в государственной собственности области, на очередной финансовый год и плановый период;

- программы (прогнозного плана) приватизации государственного имущества Владимирской области на очередной финансовый год и плановый период;

- расчетов доходов на очередной финансовый год и плановый период, произведенных главными администраторами доходов областного бюджета согласно методике прогнозирования поступлений.

Администрации Владимирской области:

1. В целях совершенствования межбюджетных отношений, обеспечения сбалансированности бюджетов муниципальных образований рассмотреть возможность расчета дотаций на выравнивание исходя из принципа «нормативного» бюджета.

2. В соответствии с требованиями ст. 78.1 Бюджетного кодекса РФ разработать и утвердить порядок определения объема и предоставления субсидий из областного бюджета некоммерческим организациям, участвующим в информационном обеспечении туризма.

Департаменту имущественных и земельных отношений администрации Владимирской области:

1. В соответствии п. 3 ст. 26.12 Федерального закона от 06.10.1999 № 184-ФЗ «Об общих принципах организации законодательных (представительных) и

исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации», п. 2 ст. 4 Федерального закона от 21.12.2001 № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества» разработать и внести на рассмотрение Законодательному Собранию Владимирской области проект закона Владимирской области «О приватизации государственного имущества Владимирской области».

2. Утвердить программу (прогнозный план) приватизации государственного имущества Владимирской области на 2018-2020 годы.

3. Утвердить показатели экономической эффективности деятельности государственных унитарных предприятий Владимирской области и хозяйственных обществ, более 50% акций (долей) которых находятся в государственной собственности области, на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов.

4. Принятие решения о перечислении средств в уставные капиталы акционерных обществ производить только при наличии целевых показателей их использования и на основании положительных результатов от ранее вложенных бюджетных средств.

Главным распорядителям (распорядителям) бюджетных средств, главным администраторам (администраторам) доходов бюджета:

1. В соответствии с требованиями п. 2 ст. 179 Бюджетного кодекса РФ привести государственные программы в соответствие с бюджетными проектировками на 2018-2020 годы в части объемов и сроков финансирования.

2. Главным администраторам доходов областного бюджета принять меры по сокращению недоимки в областной бюджет.

Заместитель председателя

А.Ф. Манов

Аудитор

Е.В. Бойкова

Аудитор

И.Н. Журавлева

Аудитор

М.Г. Рычагов

