|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение № 5  к аналитической записке |

Таблица 1

**Информация об изменении бюджетных ассигнований на реализацию**

**национальных проектов (программ) и комплексного плана модернизации и расширения магистральной инфраструктуры в 2020 году**

(млн. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Код из ЦСР** | **Федеральный закон**  **№ 380-ФЗ** | **Федеральный закон**  **№ 52-ФЗ** | **Федеральный закон № 380-ФЗ**  **(с изменениями)** |
| **Итого по национальным проектам (программам) и «Комплексному плану модернизации и расширения магистральной инфраструктуры на период до 2024 года»** |  | **1 998 453,0** | **131 180,5** | **2 129 633,5** |
| Национальный проект «Демография» | P | 613 709,5 | 111 880,5 | 725 590,0 |
| Национальный проект «Здравоохранение» | N | 312 468,8 |  | 312 468,8 |
| Национальный проект «Образование» | E | 127 872,9 | 19 300,0 | 147 172,9 |
| Национальный проект «Жилье и городская среда» | F | 106 525,4 |  | 106 525,4 |
| Национальный проект «Экология» | G | 76 661,5 |  | 76 661,5 |
| Национальный проект «Безопасные и качественные автомобильные дороги» | R | 104 274,1 |  | 104 274,1 |
| Национальный проект «Производительность труда и поддержка занятости» | L | 6 900,0 |  | 6 900,0 |
| Национальный проект «Наука» | S | 47 049,9 |  | 47 049,9 |
| Национальная программа «Цифровая экономика Российской Федерации» | D | 124 205,6 |  | 124 205,6 |
| Национальный проект «Культура» | A | 17 163,7 |  | 17 163,7 |
| Национальный проект «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» | I | 49 857,0 |  | 49 857,0 |
| Национальный проект «Международная кооперация и экспорт» | T | 74 548,9 |  | 74 548,9 |
| Комплексный план модернизации и расширения магистральной инфраструктуры | V | 337 215,7 |  | 337 215,7 |

Таблица 2

**Информация о недостатках**

**в рамках реализации отдельных национальных проектов (программам) и комплексного плана модернизации и расширения магистральной инфраструктуры**

| **№ п/п** | **Наименование национального проекта (программы)** | **Недостатки, выявленные в ходе реализации национального проекта (программы)** |
| --- | --- | --- |
| **1.** | **Демография** | В рамках реализации **национального проекта «Демография»** уровень исполнения бюджетных ассигнований составил 16 % показателя сводной росписи с изменениями.  В связи с действующими ограничениями на ведение строительства в зоне риска находятся плановые значения показателей, связанные с инвестиционной деятельностью (строительство детских дошкольных учреждений, спортивных объектов). Кроме того, в случае усугубления ситуации на рынке труда места в создаваемых детских дошкольных учреждениях могут быть не востребованы.  Кроме того, в текущей ситуации приостанавливаются мероприятия, связанные с обучением и переобучением женщин-матерей и лиц пожилого возраста. Однако после завершения ограничений и в случае быстрого восстановления экономики это снижение может быть компенсировано повышенным спросом на соответствующие услуги по обучению |
| **2.** | **Здравоохранение** | В рамках реализации **национального проекта «Здравоохранение»** уровень исполнения бюджетных ассигнований составил 40,5 % показателя сводной росписи с изменениями.  Сводной бюджетной росписью в отчетном периоде финансовое обеспечение национального проекта «Здравоохранение» увеличено на 3 188,1 млн. рублей, что в основном связано с увеличением бюджетных ассигнований по федеральному проекту «Борьба с онкологическими заболеваниями» по мероприятиям, связанным с новым строительством и реконструкцией объектов, а также на создание и оснащение референс-центров для проведения иммуногистохимических, патоморфологических исследований и лучевых методов исследований, а также по федеральному проекту «Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям» на новое строительство и реконструкцию детских больниц (корпусов).  Увеличение сводной бюджетной росписи связано с перераспределением средств из резервного фонда Правительства Российской Федерации на закупки аппаратов искусственной вентиляции легких и экстракорпоральной мембранной оксигенации, включающих работы и услуги по их доставке в медицинские организации в субъектах Российской Федерации в соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 21 марта 2020 г. № 705-р.  Значительное снижение объема плановой помощи пациентам, в том числе плановых госпитализаций, диспансеризации, вакцинации взрослых и детей, предусмотренных национальным проектом «Здравоохранение», может иметь негативный отложенный эффект и привести к росту заболеваемости.  В текущем году по федеральным проектам «Развитие системы оказания первичной медико-санитарной помощи» и «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» существуют риски недостижения отдельных результатов и показателей |
| **3.** | **Образование** | В рамках реализации **национального проекта «Образование»** уровень исполнения бюджетных ассигнований составил 8 % показателя сводной росписи с изменениями.  Указанный национальный проект в настоящее время не отвечает вызовам, связанным с адаптацией системы образования к новым реалиям рынка труда, кардинальным изменением принципов образования, в котором ключевая роль отведена не только онлайн-технологиям, но и ориентации на самостоятельное обучение и выстраивание индивидуальной образовательной траектории, к снижению доходов ВУЗов в связи с сокращением числа студентов.  В отчетном периоде в ряде субъектов Российской Федерации (Липецкая, Новгородская области, Республика Алтай, Ингушетия, Калмыкия, Коми, Северная Осетия-Алания, Хабаровский край) не введены в эксплуатацию объекты, строительство которых должно было завершиться в 2019 году в рамках федерального проекта «Современная школа» |
| **4.** | **Жилье и городская среда** | В рамках реализации **национального проекта «Жилье и городская среда»** уровень исполнения бюджетных ассигнований составил 32,7 % показателя сводной росписи с изменениями.  В связи с возникшими ограничениями на строительство и снижение потребительского спроса, существует риск недостижения запланированного объема ввода жилья в 2020 году и иных показателей указанного национального проекта |
| **5.** | **Экология** | В рамках реализации национального проекта «**Экология»** уровень исполнения бюджетных ассигнований составил 5,9 % показателя сводной росписи с изменениями.  В отчетном периоде не осуществлялось исполнение расходов по федеральному проекту «Инфраструктура для обращения с отходами I-II классов опасности». В рамках указанного федерального проекта исполнение расходов на предоставление субсидий юридическим лицам на возмещение недополученных доходов запланировано после представления отчетов, предусмотренных соглашениями, исполнение расходов на предоставление бюджетных инвестиций – после представления акта выполненных работ.  Не осуществлялось исполнение расходов по федеральному проекту «Внедрение наилучших доступных технологий», по состоянию на 1 апреля 2020 года Минпромторгом России соглашения не заключены. При этом по направлению расходов «государственная поддержка пилотных проектов в рамках механизма возмещения затрат на выплату купонного дохода по облигациям, выпущенным в рамках реализации инвестиционных проектов по внедрению наилучших доступных технологий» бюджетные ассигнования в сумме 300,0 млн. рублей в апреле 2020 года сокращены в полном объеме.  На низком уровне исполнены бюджетные ассигнования на реализацию федеральных проектов:  «Чистая страна» - 11,2 % показателя сводной росписи с изменениями. Наибольший удельный вес в общем объеме бюджетных ассигнований по указанному федеральному проекту (7 866,6 млн. рублей, или 67,3 %) приходится на субсидии субъектам Российской Федерации на ликвидацию несанкционированных свалок в границах городов и наиболее опасных объектов накопленного экологического вреда (КБК 051 0605 121G152420 523). В 2020 году запланировано проведение мероприятий в 19 субъектах Российской Федерации, финансирование которых в отчетном периоде не осуществлялось в связи с отсутствием утвержденных критериев отбора заявок на ликвидацию свалок и рекультивацию территорий. В рамках указанного национального проекта также предусмотрено предоставление на те же цели субсидий бюджетным учреждениям (КБК 051 0605 121G152420 612) в размере 905,5 млн. рублей. Указанные средства перераспределены с 2021 на 2020 год (с федерального проекта «Чистый воздух») для финансирования работ по разработке ПСД в рамках мероприятий по ликвидации полигона «Красный бор» (Ленинградская область);  «Комплексная система обращения с ТКО» - 1,9 % показателя сводной росписи с изменениями. Не осуществлялось финансирование проектов по введению в промышленную эксплуатацию мощностей по обработке ТКО (6 448,1 млн. рублей) и утилизации отходов и фракций после нее (3 627,1 млн. рублей), предусмотренных за счет предоставления имущественного взноса в ППК «РЭО», а также мероприятий по созданию инфраструктуры для утилизации ТКО при их использовании в производстве электрической и (или) тепловой энергии (2 838,8 млн. рублей)\. Предусмотренныхза счет предоставления имущественного взноса в Госкорпорацию «ВЭБ.РФ» в целях компенсации недополученных доходов по кредитам, привлекаемым АО «РТ-Инвест», правила предоставления которого в отчетном периоде не утверждены;  «Чистый воздух» - 2,4 % показателя сводной росписи с изменениями. Зарезервированы 96,8 % средств (16 008,2 из 16 558,5 млн. рублей) предусмотренных на реализацию данного проекта до принятия необходимых правовых актов (КБК 092 0605 121G489999 870). Утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 5 декабря 2019 г. № 1600 Правилами предоставления и распределения иных межбюджетных трансфертов на реализацию мероприятий по снижению совокупного объема выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух регламентировано предоставление субсидий на мероприятия, предусмотренные комплексными планами по снижению выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух, актуализация которых будет осуществляться в установленные Федеральным законом от 26 июля 2019 г. № 195-ФЗ сроки. Кроме того, в соответствии с данными Правилами необходимо подтверждение экологического эффекта мероприятий комплексных планов, методическая база для расчета которого в отчетном периоде отсутствовала;  «Оздоровление Волги» - 0,9 % показателя сводной росписи с изменениями. В отчетном периоде Минприроды России не предоставлялись субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на мероприятия по ликвидации (рекультивации) объектов накопленного экологического вреда, представляющих угрозу реке Волга (1 691,3 млн. рублей, КБК 051 0605 121G655000 521). Согласно планам кассовых выплат (приложения № 5 к соглашениям) перечисление субсидий запланировано на II-IV кварталы 2020 года |
| **6.** | **Цифровая экономика Российской Федерации** | В рамках реализации национальной программы «**Цифровая экономика Российской Федерации»** уровень исполнения бюджетных ассигнований составил 4,1 % показателя сводной росписи с изменениями.  В отчетах о выполнении федеральных проектов национальной программы за I квартал 2020 года, размещенных в ГИС «Электронный бюджет» по состоянию на 22 мая 2020 года, приведены следующие данные о достижении результатов федеральных проектов, по которым установлен срок исполнения до 1 апреля 2020 года.  Так, по федеральным проектам «Нормативное регулирование цифровой среды», «Кадры для цифровой экономики», «Цифровое государственное управление» в отчетном периоде результаты не достигнуты, при этом были запланированы в количестве 9, 10 и 24 соответственно. По федеральным проектам «Информационная инфраструктура», «Информационная безопасность» и «Цифровые технологии» достигнуто лишь по 1 результату из 12, 14 и 4 запланированных.  Таким образом, согласно данным отчетов о выполнении федеральных проектов национальной программы, по состоянию на 1 апреля 2020 года планировалось достижение 73 результатов, из них достигнуты только 3, или 4,1 %.  Низкое кассовое исполнение и недостижение результатов по федеральным проектам создает риски невыполнения национальной программы.  С переходом на дистанционный формат складывается благоприятная ситуация для развития цифровой экономики. Однако в условиях низкого качества управления реализацией в 2019 году национальной программой «Цифровая экономика» существует риск перераспределения приоритетов по постановке задач и перераспределению бюджетных средств, что может негативно повлиять на достижение показателя национальной цели по увеличению внутренних затрат на развитие цифровой экономики |
| **7.** | **Культура** | В рамках реализации **национального проекта «Культура»** уровень исполнения бюджетных ассигнований составил 20,8 % показателя сводной росписи с изменениями.  Ограничение на проведение досуговых, развлекательных, зрелищных, выставочных и иных массовых мероприятий в краткосрочный период окажет негативный эффект на показатель посещаемости учреждений культуры национального проекта «Культура». В 2020 году существует риск недостижения указанного показателя. В случае усугубления ситуации показатели, связанные с увеличением посещаемости учреждений культуры, будут снижаться.  Противоположная ситуация отмечается с показателями, связанными с увеличением числа обращений к цифровым ресурсам в сфере культуры. Так, отмечается рост посещений портала Культура. По состоянию на 1 апреля 2020 года на портале в 5 раз увеличилось количество онлайн-трансляций |
| **8.** | **Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы** | В рамках реализации **национального проекта «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы»** уровень исполнения бюджетных ассигнований составил 14,2 % показателя сводной росписи с изменениями.  Отмечается риск недостижения целевого показателя по обеспечению численности занятых в сфере малого и среднего предпринимательства к 2024 году до 25 млн. человек, что связано со значительными рисками уменьшения (в абсолютном выражении) параметров сектора МСП, не обладающего достаточными ресурсами для возмещения издержек, связанных с введенными карантинными ограничениями, что может спровоцировать рост безработицы, бедности, социальной напряженности.  В условиях кризиса и желания бизнеса сократить свои расходы, занятость в секторе МСП в 2020 году будет сокращаться более высокими темпами, чем в экономике в целом.  Указанные риски невыполнения мероприятий национального проекта и недостижения показателей, установленных в региональных проектах, отмечаются также органами власти субъектов Российской Федерации, в том числе г. Санкт-Петербурга, Архангельской, Иркутской, Курской, Московской, Мурманской, Псковской областей, Алтайского края, Республики Коми, Республики Крым, Республики Татарстан |
| **9.** | **Международная кооперация и экспорт** | В рамках реализации **национального проекта «Международная кооперация и экспорт»** уровень исполнения бюджетных ассигнований составил 5,5 % показателя сводной росписи с изменениями.  В отчетном периоде не осуществлялось исполнение расходов по федеральному проекту «Экспорт услуг», что обусловлено эпидемиологической и экономической ситуацией в России и в мире в I квартале 2020 года, в связи с чем, мероприятие по реализации государственной поддержки организаций, обеспечивающих прирост количества посетивших Российскую Федерацию иностранных туристов, фактически не реализовывалось. Паспортом указанного федерального проекта и Федеральным законом № 380-ФЗ бюджетные ассигнования предусмотрены только в рамках указанного мероприятия.  Временные ограничения на экспорт продовольственных и непродовольственных товаров первой необходимости могут повлиять на достижение показателя по увеличению экспорта несырьевых неэнергетических товаров указанного национального проекта. При этом разрыв традиционных внешнеторговых цепочек между государствами дает возможность российским производителям при восстановлении внешнеэкономических связей выйти на новые рынки сбыта |
| **10.** | **Комплексный план модернизации и расширения магистральной инфраструктуры на период до 2024 года** (далее – комплексный план) | В рамках реализации **комплексного плана** уровень исполнения бюджетных ассигнований составил 6,4 % показателя сводной росписи с изменениями.  Не осуществлялись расходы по федеральным проектам «Европа-Западный Китай», «Транспортно-логистические центры», что связано с незавершением мероприятий по разработке технико-экономического обоснования ТЛЦ в Приволжском федеральном округе, по федеральному проекту «Высокоскоростное железнодорожное сообщение» - с отсутствием в отчетном периоде решения по направлению, маршруту и срокам строительства магистрали.  Введение ограничений на авиа и железнодорожное сообщение снизит объем пассажиро и грузоперевозок, вследствие чего существует риск недостижения показателей комплексного плана в 2020 году «Авиационная подвижность населения», «Доля межрегиональных регулярных пассажирских авиационных рейсов (маршрутов), минуя Москву, в общем количестве внутренних регулярных маршрутов», «Рост объема перевозок по маршрутам, минуя Москву», «Объем экспорта услуг транспортного комплекса» и «Транспортная подвижность населения» |

Таблица 3

**Изменения сводной бюджетной росписи, в том числе повлиявшие на увеличение объема бюджетных ассигнований по национальным проектам и комплексному плану модернизации и расширения магистральной инфраструктуры на 2020 год**

(млн. рублей)

| **№ п/п** | **Нормативный правовой акт Российской Федерации** | **Код вида изменений сводной бюджетной росписи**  **(приказ Минфина России от 27 августа 2018 г. № 184н (с изменениями)** | **Сумма изменений сводной росписи с изменениями** |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Пункт 3 статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации | 125  (изменения, вносимые в случае использования (**перераспределения**) средств иным образом **зарезервированных** **в составе** **утвержденных Законом** бюджетных ассигнований) | 1 000,0  (-3 508,9/ + 4 508,9) |
|  | Часть 1 статьи 7Федерального закона № 457-ФЗ | 281  (изменения, вносимые в случае **перераспределения** бюджетных ассигнований **в рамках** результатов **реализации федеральных проектов**, в том числе с перераспределением соответствующих бюджетных ассигнований между текущим финансовым годом и плановым периодом в пределах общего объема расходов федерального бюджета на соответствующий финансовый год) | 0  (-94,0/+94,0) |
|  | Часть 1 статьи 7 Федерального закона № 457-ФЗ | 282  (изменения, вносимые в случае **перераспределения** бюджетных ассигнований **между результатами реализации федеральных проектов**, в том числе с перераспределением соответствующих бюджетных ассигнований между текущим финансовым годом и плановым периодом в пределах общего объема расходов федерального бюджета на соответствующий финансовый год) | 0  (-3 315,9/ + 3 315,9) |
|  | Пункт 4 часть 1 статьи 2 Федерального закона № 367-ФЗ | 286  (изменения, связанные с **увеличением** бюджетных ассигнований **на финансовое обеспечение реализации национальных проектов (программ)** и комплексного плана модернизации и расширения магистральной инфраструктуры **в объеме неполного использования в 2019** **году бюджетных ассигнований**, **предусмотренных на финансовое обеспечение** реализации соответственно **национальных проектов (программ)** и комплексного плана по соответствующему коду классификации расходов федерального бюджета, на основании решений, принимаемых в порядке, определяемом Правительством Российской Федерации) | 147 643,7  (-0/ + 147 643,7) |
|  |  | **ВСЕГО** | **148 643,7** |