КОНТРОЛЬНО-СЧЁТНАЯ ПАЛАТА ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ
170100 г. Тверь, ул. Советская, д.33, тел. 34-42-92, факс 34-42-92

Заключение об исполнении областного бюджета Тверской области за 3 месяца 2015 года

г. Тверь 01.06.2015

Настоящее заключение подготовлено в соответствии со статьей 13 Закона Тверской области «О Контрольно-счетной палате Тверской области» и пунктом 4 Экспертно-аналитической деятельности плана работы Контрольно-счетной палаты Тверской области на I полугодие 2015 года, на основе отчетности об исполнении областного бюджета Тверской области по состоянию на 01 апреля 2015 года, представленной Правительством Тверской области в Контрольно-счетную палату Тверской области (письмо от 06.05.2015 № 24/2688-03).

1. Исполнение основных характеристик

В закон Тверской области от 29.12.2014 № 122-ЗО «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» в первом квартале 2015 года в части доходов и расходов изменений не вносилось.

Доходы за первый квартал 2015 года по отношению к утвержденным годовым бюджетным назначениям исполнены на **24,3**% и составляют **11 550 625,3** тыс. рублей. По сравнению с аналогичным периодом 2014 года доходов поступило **больше на 14 933,5** тыс. руб., или на **0,1**%, то есть доходы за первый квартал поступили на уровне прошлого года (11 535 691,8 тыс. руб.).

Налоговых и неналоговых доходов поступило **8 748 944,0** тыс. руб., или **22,4**% годовых назначений (39 049 695,0 тыс. руб.). Безвозмездные поступления составили **2 801 681,3** тыс. руб., или **33,4**% годовых назначений (8 391 908,7 тыс. руб.). Таким образом, перевыполнение поступления доходов произошло исключительно по причине перевыполнения поступления безвозмездных поступлений.

Удельный вес безвозмездных поступлений в общей сумме доходной части бюджета составил **24,3**%, который увеличился по сравнению с аналогичным периодом 2014 года (20,0%) на 4,3 процентных пункта.

Налоговых и неналоговых доходов по сравнению с соответствующим периодом 2014 года поступило **меньше** на **473 980,6** тыс. руб., или на **5,1**%, безвозмездных поступлений **больше** на **488 914,1** тыс. руб., или на **21,1**%.

Собственные доходы в соответствии со статьей 47 Бюджетного кодекса Российской Федерации исполнены в сумме **10 304 995,1** тыс. рублей. Удельный вес собственных доходов от поступлений в доходную часть областного бюджета составил 89,2%. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года удельный вес уменьшился на 3,0 процентных пункта.

Расходы бюджета на 01.04.2015 исполнены в сумме **10 098 934,6** тыс. руб., или на 20,7% к годовым назначениям.

Результатом исполнения областного бюджета в отчетном периоде 2015 года явился рассчитанный как разница между доходами и расходами профицит в сумме **1 451 690,7** тыс. рублей.

По итогам исполнения областного бюджета за I квартал 2015 года объем остатков средств на конец квартала **увеличился** на 1 453 433,6 тыс. руб. к остаткам на начало 2015 года и на 1 апреля 2015 года составил сумму **3 863 784,7** тыс. рублей.

2. Доходы областного бюджета Тверской области

Налоговые и неналоговые доходы

Удельный вес налоговых и неналоговых доходов в общей сумме доходной части бюджета составил **75,7**%. В аналогичном периоде прошлого года удельный вес налоговых и неналоговых доходов в общей сумме доходной части бюджета составлял **80,0**%. Следовательно, удельный вес налоговых и неналоговых доходов в общей сумме доходной части бюджета за первый квартал 2015 года уменьшился по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на **4,3** процентных пункта.

Доля **неналоговых** доходов (282 916,9 тыс. руб.) в общей сумме налоговых и неналоговых доходов составила **3,2**%, что на **0,6** процентных пункта больше, чем за аналогичный период прошлого года.

Основную долю поступлений в **налоговых и неналоговых** доходах (90,7%) составили 4 налога: налог на прибыль организаций – 33,3%, налог на доходы физических лиц – 27,1%, акцизы – 14,5%, налог на имущество организаций – 15,8%.

По сравнению с прошлым годом доля поступлений акцизов значительно снизилась (на 8,0 процентных пункта). При этом соответственно увеличились доли налога на прибыль (на 2,3 процентных пункта), налога на доходы физических лиц (на 2,9 процентных пункта) и налога на имущество организаций (на 1,4 процентных пункта).

Анализ исполнения годовых бюджетных назначений по видам налоговых и неналоговых доходов за первый квартал 2015 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Наименование показателя	Утверждено Законом о бюджете на 2015 год, тыс. руб.	Исполнено, тыс. руб.	% исполнения		откл. уровня исполн-я, %
			1 квартал 2015 г.	1 квартал 2014 г.	(гр.4-гр.5)
1	2	3	4	5	6
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	39049695,00	8748944,00	22,4	24,3	-1,9
Налог на прибыль организаций	10233047,00	2914273,60	28,5	30,6	-2,1
Налог на доходы физических лиц	11980809,00	2367382,70	19,8	19,1	0,7
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	5381019,00	1268649,50	23,6	32,6	-9,0
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	1752108,00	386478,30	22,1	22,4	-0,3
НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО	8071706,00	1501888,00	18,6	17,9	0,7
Налог на имущество организаций	7061910,00	1383993,70	19,6	18,4	1,2
Транспортный налог	1005692,00	116944,50	11,6	13,2	-1,6
Налог на игорный бизнес	4104,00	949,80	23,1	18,3	4,8
НАЛОГИ, СБОРЫ И РЕГУЛЯРНЫЕ ПЛАТЕЖИ ЗА ПОЛЬЗОВАНИЕ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	47686,00	4574,50	9,6	10,6	-1,0
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	116014,00	22638,20	19,5	27,2	-7,7
ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ	0,00	142,30	0,0	0,0	-
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	68812,50	10995,50	16,0	21,4	-5,4
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	255659,50	47134,80	18,4	19,8	-1,4
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	197166,40	50103,20	25,4	25,5	-0,1
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	3867,70	1117,00	28,9	51,7	-22,8
АДМИНИСТРАТИВНЫЕ ПЛАТЕЖИ И СБОРЫ	5493,20	1412,50	25,7	20,3	5,4
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	936306,70	170632,20	18,2	55,3	-37,1
ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	0,00	1521,70	-	-	-

Исполнение налоговых и неналоговых доходов составило 22,4%, что на 1,9 процентных пункта меньше, чем за I квартал 2014 года.

Исполнение **свыше 25%** годовых назначений сложилось только по одному виду **налоговых доходов**: по налогу на прибыль организаций – 28,5%. Высокое исполнение обусловлено увеличением поступлений от консолидированной группы налогоплательщиков по годовым декларациям по сроку 30.03.2015. По сравнению с соответствующим периодом прошлого года налога на прибыль организаций поступило на 59 624,1 тыс. руб., или на 2,1%, больше.

Соответственно исполнение годовых назначений **менее 25**% сложилось по всем остальным видам **налоговых** доходов:

- **по налогу на доходы физических лиц** – 19,8%. Исполнение на уровне прошлого года (19,1%). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступило на 131 225,3 тыс. руб., или на 5,9%, больше;

- **по акцизам** – 23,0%. Низкое исполнение сложилось по следующим видам акцизов и доходов от акцизов: по акцизам на вина, фруктовые вина, игристые вина (шампанские), винные напитки – 19,5%; по акцизам на пиво – 16,7%, по акцизам на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта свыше 9 процентов – 21,2%; по акцизам на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта до 9 процентов включительно – 5,2%; по доходам от уплаты акцизов на моторные масла – 20,8%.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступило меньше на 802 095,1 тыс. руб., или на 63,2%, что связано с сокращением объемов производства и реализации слабоалкогольной продукции ООО «Юнайтед Боттлинг Групп».

- **по налогам на совокупный доход –** 22,1%. Исполнение на уровне прошлого года (22,4%). Налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, поступило 386 480,1 тыс. рублей. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления возросли на 27 702,8 тыс. руб., или на 7,7% больше;

- **по налогам на имущество –** 18,6%. Н**алога на имущество организаций** поступило 1 383 993,7 тыс. руб., или 19,6%. Исполнение на уровне прошлого года (20,3%). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления возросли на 57 288,3 тыс. руб., или на 4,3%. **Транспортного налога** поступило 116 944,5 тыс. руб., или 11,6%, в том числе: транспортного налога с организаций – 68 170,3 тыс. руб., или 32,4% (исполнение на уровне прошлого года – 31,7%), транспортного налога с физических лиц – 48 774,2 тыс. руб., или 6,1% (срок уплаты налога для физических лиц установлен до 1 октября);

- **по налогам, сборам и регулярным платежам за пользование природными ресурсами** – 9,6% (за аналогичный период прошлого года исполнение – 10,4%). Основные поступления предусматриваются с учетом природных условий добычи во II полугодии. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступило на 1 009,1 тыс. руб., или на 28,3%, больше;

- **по государственной пошлине** – 19,5%. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступило на 10 655,8 тыс. руб., или в 1,9 раза, больше.

Исполнение свыше 25% годовых назначений сложилось по следующим видам **неналоговых доходов**:

- **по доходам от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства** – 25,4%. Исполнение на уровне прошлого года (25,5%);

- **по доходам от продажи материальных и нематериальных активов** – 28,9% в связи с поступлением доходов от сдачи металлолома в сумме 73,1 тыс. руб. и доходов от продажи земельных участков, находящихся в собственности Тверской области, в сумме 41,6 тыс. руб. (прогнозом не предусмотрено);

- **по административным платежам и сборам** – 25,7%.

Низкое исполнение годовых прогнозных назначений сложилось по следующим видам **неналоговых доходов**:

- **по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности,** – 16,0%, в том числе:

по процентам, полученным от предоставления бюджетных кредитов внутри страны, – 11,6% (поступление осуществляется согласно графикам погашения кредитов). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления увеличились на 172,7 тыс. руб., или на 5,6%;

по доходам от сдачи в аренду имущества, находящегося в областной собственности, – 18,2%;

- **по доходам от перечисления части прибыли ГУП,** остающейся после уплаты налогов и других обязательных платежей, – 11,2% (срок уплаты до 01.05.2015).

- **по платежам при пользовании природными ресурсами** – 18,4%, по сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступило на 944,8 тыс. руб., или на 2,0%, меньше;

- **по штрафам, санкциям, возмещению ущерба** – 18,2%. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления увеличились на 53 879,4 тыс. руб., или на 46,1%.

Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления исполнены в сумме **2 801 681,3** тыс. руб., или **33,4**% к годовым бюджетным назначениям, в том числе:

- безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации – **2 703 532,3** тыс. руб., или 34,6% к годовым назначениям;

- безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций – **67 990,7** тыс. руб., или 11,8% к годовым назначениям;

- доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет **– 135 809,7** тыс. руб. (прогнозом не предусмотрены).

Исполнение безвозмездных поступлений увеличилось на 8,4 процентных пункта по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

В I квартале 2015 года **полностью не поступили** в областной бюджет следующие субсидии, субвенции, межбюджетные трансферты и безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций:

- субсидии на реализацию федеральных целевых программ (годовые бюджетные назначения – 54 865,0 тыс. руб.);

- субсидии на поощрение лучших учителей (1600,0 тыс. руб.). Поступление средств запланировано на II–III кварталы 2015 года для выплаты вознаграждений победителям конкурса «Лучший учитель», который будет проведен в III квартале 2015 года;

- субсидии на приобретение специализированной лесопожарной техники и оборудования (5783,0 тыс. руб.). При этом средства полностью сокращены Федеральным законом от 20.04.2015 № 93-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О федеральном бюджете на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов»;

- субсидии на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений (47 851,7 тыс. руб.). Средства поступают под фактически произведенные расходы, выплата носит заявительный характер;

- субсидии на возмещение части затрат на приобретение элитных семян (9930,9 тыс. руб.). Заключение соглашения с Министерством сельского хозяйства РФ запланировано на II квартал 2015 года;

- субсидии на возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) на развитие растениеводства, переработки и развития инфраструктуры и логистического обеспечения рынков продукции растениеводства (42 125,7 тыс. руб.). Средства поступают в соответствии с фактически произведенными расходами.

Соглашение с Министерством сельского хозяйства РФ о предоставлении субсидии заключено в феврале 2015 года;

- субсидии на возмещение части затрат сельскохозяйственных товаропроизводителей на уплату страховой премии, начисленной по договору сельскохозяйственного страхования в области растениеводства (122,0 тыс. руб.). Средства поступают в соответствии с фактически произведенными расходами. Соглашение с Министерством сельского хозяйства РФ заключено в феврале 2015 года. Поступление средств запланировано на III квартал 2015 года;

- субсидии бюджетам на поддержку племенного животноводства (57 485,0 тыс. руб.). Заключение соглашения с Министерством сельского хозяйства РФ запланировано на II квартал 2015 года;

- субсидии на 1 килограмм реализованного и (или) отгруженного на собственную переработку молока (13 353,3 тыс. руб.). Средства поступают в соответствии с фактически произведенными расходами. Соглашение с Министерством сельского хозяйства РФ заключено в феврале 2015 года;

- субсидии на возмещение части затрат сельскохозяйственных товаропроизводителей на уплату страховой премии, начисленной по договору сельскохозяйственного страхования в области животноводства (1586,7 тыс. руб.). Средства поступают в соответствии с фактически произведенными расходами. Соглашение с Министерством сельского хозяйства РФ заключено в феврале 2015 года. Поступление средств запланировано на июль 2015 года;

- субсидии на поддержку племенного крупного рогатого скота мясного направления (4896,7 тыс. руб.). Средства поступают под фактически произведенные расходы. Заключение соглашения с Министерством сельского хозяйства РФ запланировано на II квартал 2015 года;

- субсидии на поддержку начинающих фермеров (4106,0 тыс. руб.). Средства поступают в соответствии с фактически произведенными расходами. Соглашение с Министерством сельского хозяйства РФ заключено в феврале 2015 года;

- субсидии на развитие семейных животноводческих ферм (2562,0 тыс. руб.). Средства поступают в соответствии с фактически произведенными расходами. Соглашение с Министерством сельского хозяйства РФ заключено в феврале 2015 года;

- субсидии на возмещение части затрат крестьянских (фермерских) хозяйств, включая индивидуальных предпринимателей, при оформлении в собственность используемых ими земельных участков из земель сельскохозяйственного назначения (70,2 тыс. руб.). В настоящее время в Министерство сельского хозяйства РФ направлены предложения об отсутствии потребности в данных средствах;

- субсидии на реализацию отдельных мероприятий Государственной программы Российской Федерации «Развитие здравоохранения (20 110,3 тыс. руб.). Поступление субсидии запланировано на IV квартал 2015 года;

- субвенции на государственные единовременные пособия и ежемесячные денежные компенсации гражданам при возникновении поствакцинальных осложнений (48,3 тыс. руб.). Средства поступают в соответствии с заявленной потребностью;

- субвенции на выплаты инвалидам компенсаций страховых премий по договорам обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств (603,8 тыс. руб.). Средства поступают в соответствии с заявленной потребностью;

- субвенции на осуществление отдельных полномочий в области водных отношений (23 552,7 тыс. руб.). Поступление средств запланировано на IV квартал 2015 года;

- субвенции на обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральными законами от 12 января 1995 года № 5-ФЗ «О ветеранах» и от 24 ноября 1995 года № 181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в Российской Федерации (31 843,5 тыс. руб.). Поступление средств запланировано на II квартал 2015 года;

- межбюджетные трансферты, передаваемые на переселение граждан из закрытых административно-территориальных образований (23 486,0 тыс. руб.). При этом средства полностью сокращены Федеральным законом от 20.04.2015 № 93-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О федеральном бюджете на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов;

- межбюджетные трансферты, передаваемые на осуществление отдельных полномочий в области обеспечения лекарственными препаратами, а также специализированными продуктами лечебного питания (103 890,1 тыс. руб.);

- межбюджетные трансферты, передаваемые на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований (454,0 тыс. руб.). Соглашение между Комитетом по делам культуры Тверской области и Министерством культуры РФ заключено в апреле 2015 года, поступление планируется во втором квартале 2015 года;

- межбюджетные трансферты, передаваемые на реализацию отдельных полномочий в области лекарственного обеспечения населения закрытых административно-территориальных образований, обслуживаемых федеральными государственными бюджетными учреждениями здравоохранения, находящимися в ведении Федерального медико-биологического агентства (553,9 тыс. руб.);

- межбюджетные трансферты, передаваемые на финансовое обеспечение закупок антивирусных препаратов для профилактики и лечения лиц, инфицированных вирусами иммунодефицита человека и гепатитов В и С (236 780,2 тыс. руб.);

- межбюджетные трансферты, передаваемые на создание и развитие сети многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг (29 769,3 тыс. руб.). Поступление средств планируется в IV квартале 2015 года;

- межбюджетные трансферты, передаваемые на осуществление организационных мероприятий по обеспечению 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 (11 405,5 тыс. руб.).

- межбюджетные трансферты, передаваемые на финансовое обеспечение закупок антибактериальных и противотуберкулезных лекарственных препаратов (второго ряда), применяемых при лечении больных туберкулезом с множественной лекарственной устойчивостью возбудителя, и диагностических средств для выявления, определения чувствительности микобактерии туберкулеза и мониторинга лечения больных туберкулезом с множественной лекарственной устойчивостью возбудителя (29 165,7 тыс. руб.);

- межбюджетные трансферты, передаваемые на реализацию мероприятий по профилактике ВИЧ-инфекции и гепатитов В и С (1371,6 тыс. руб.).

Перечисление средств по вышеуказанным межбюджетным трансфертам планируется в течение 2015 года в соответствии с фактически произведенными расходами.

- безвозмездные поступления от государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов (51 205,0 тыс. руб.). Средства поступают в рамках заключенных муниципальных контрактов. Заключение контрактов планируется в IV квартале 2015 года.

Менее чем на 20% поступили следующие средства:

- субсидии на возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на развитие растениеводства, переработки и реализации продукции растениеводства (исполнение – 2 047,0 тыс. руб., или 8,6% к годовым назначениям в сумме 23 845,9 тыс. руб.);

- субсидии бюджетам на возмещение части процентной ставки по долгосрочным, среднесрочным и краткосрочным кредитам, взятым малыми формами хозяйствования (исполнение – 273,2 тыс. руб., или 4,7% к годовым назначениям в сумме 5848,0 тыс. руб.). Соглашение с Министерством сельского хозяйства РФ заключено в феврале 2015 года;

- субвенции на осуществление отдельных полномочий в области лесных отношений (исполнение – 46 083,8 тыс. руб., или 14,8% к годовым назначениям в сумме 312 182,4 тыс. руб.). Проведение мероприятий по проведению лесоустройства и воспроизводству лесов запланировано на II–IV кварталы 2015 года, по противопожарному обустройству лесов запланировано на III квартал 2015 года;

- субвенции на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью (исполнение – 1846,8 тыс. руб., или 18,6% к годовым назначениям в сумме 9945,9 тыс. руб.).

Средства федерального бюджета по вышеуказанным субсидиям и субвенциям поступили в соответствии с фактически произведенными в первом квартале 2015 года расходами.

- безвозмездные поступления от государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства (исполнение – 41 802,6 тыс. руб., или 8,9% к годовым назначениям в сумме 469 110,4 тыс. руб.). Средства поступили в рамках заключенных муниципальных контрактов.

При этом в областной бюджет поступили субсидии и межбюджетные трансферты, не утвержденные в законе Тверской области «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов»:

- субсидии на оказание адресной финансовой поддержки спортивным организациям, осуществляющим подготовку спортивного резерва для сборных команд Российской Федерации, в сумме 5886,3 тыс. руб.;

- прочие субсидии в сумме 34,8 тыс. руб.;

- межбюджетные трансферты, передаваемые на содержание членов Совета Федерации и их помощников, в сумме 749,8 тыс. руб.;

- межбюджетные трансферты, передаваемые на финансовое обеспечение мероприятий по временному социально-бытовому обустройству лиц, вынужденно покинувших территорию Украины и находящихся в пунктах временного размещения, в сумме 55 674,4 тыс. рублей.

Поступления всех вышеперечисленных доходов документально подтверждены.

3. Расходы областного бюджета Тверской области

Исполнение расходов областного бюджета за 3 месяца 2015 года осуществлено в сумме **10 098 934,6** тыс. руб., или на 20,6% к годовым бюджетным ассигнованиям.

Исполнение расходов областного бюджета по разделам:

Наименование функциональных расходов	Ассигнования СБР на 2015 год с учетом изменений		Исполнено на 01.04.2015		
	сумма, тыс. руб.	Уд. вес, %	сумма, тыс. руб.	Уд. вес, %	% исполнения
Общегосударственные вопросы (0100)	3 565 794,0	7,3	385 375,9	3,8	10,8
Национальная оборона (0200)	31 992,9	0,1	28 793,6	0,3	90,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность (0300)	747 315,9	1,5	148 424,7	1,5	19,9
Национальная экономика (0400)	6 123 942,1	12,5	1 213 392,4	12,0	19,8
Жилищно-коммунальное хозяйство (0500)	1 396 461,5	2,8	221 724,3	2,2	15,9
Охрана окружающей среды (0600)	99 700,9	0,2	16 472,6	0,2	16,5
Образование (0700)	11 684 254,9	23,8	2 525 426,2	25,0	21,6
Культура и кинематография (0800)	984 027,9	2,0	123 411,1	1,2	12,5
Здравоохранение (0900)	10 330 927,1	21,0	2 109 022,9	20,9	20,4
Социальная политика (1000)	8 872 627,8	18,1	2 225 727,5	22,0	25,1
Физическая культура и спорт (1100)	405 537,2	0,8	146 364,8	1,4	36,1
Средства массовой информации (1200)	135 252,0	0,3	15 662,8	0,2	11,6
Обслуживание государственного и муниципального долга (1300)	2 400 000,0	4,9	414 266,3	4,1	17,3
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам	2 313 727,4	4,7	524 869,5	5,2	22,7

Наименование функциональных расходов	Ассигнования СБР на 2015 год с учетом изменений		Исполнено на 01.04.2015		
	сумма, тыс. руб.	Уд. вес, %	сумма, тыс. руб.	Уд. вес, %	% исполнения
субъектов РФ и муниципальных образований (1400)					
Всего:	**49 091 561,6**	**100**	**10 098 934,6**	**100**	**20,6**

Наибольший удельный вес в части исполнения расходов за отчетный период составили расходы на образование (25,0%), здравоохранение (20,9%), социальную политику (22,0%) и национальную экономику (12,0%).

Исполнение бюджета по вышеуказанным направлениям за отчетный период составило 8 073 569,0 тыс. руб., или 79,9% от общего объема расходов за период.

Доля расходов по разделу 1400 на предоставление межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям в общем объеме расходов бюджета составила 4,7%, исполнение составило 22,7% к годовым бюджетным ассигнованиям на 2015 год по сводной бюджетной росписи.

Исполнение расходов областного бюджета за 3 месяца 2015 года в разрезе главных распорядителей бюджетных средств характеризуется следующим образом.

№ п/п	Наименование главных распорядителей	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм.		ПОФ, с учетом всех изм.	Исполнение на 01.04.2015			
		сумма	уд. вес,%		сумма	уд. вес,%	% исп. к годовым ассигн-м	% исп. к ПОФ
1	ПРАВИТЕЛЬСТВО	697 553,7	1,4	158 708,0	111 986,9	1,1	16,1	70,6
2	ЗАКОНОДАТЕЛЬНОЕ СОБРАНИЕ	258 705,1	0,5	68 118,4	50 682,3	0,5	19,6	74,4
3	КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА	57 885,1	0,1	14 227,6	12 024,1	0,1	20,8	84,5
4	ИЗБИРАТЕЛЬНАЯ КОМИССИЯ	114 515,2	0,2	33 097,8	21 833,5	0,2	19,1	66,0
5	МИНИСТЕРСТВО ТОПЛИВНО-ЭНЕРГЕТИЧЕСКОГО КОМПЛЕКСА И ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОГО ХОЗЯЙСТВА	1 244 955,0	2,5	228 621,6	207 456,8	2,1	16,7	90,7
6	МИНИСТЕРСТВО ЭКОНОМИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ	126 372,3	0,3	25 168,7	18 788,8	0,2	14,9	74,7
7	ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ "ГОСУДАРСТВЕННАЯ ЖИЛИЩНАЯ ИНСПЕКЦИЯ"	44 454,0	0,1	10 823,8	7 230,9	0,1	16,3	66,8
8	МИНИСТЕРСТВО ИМУЩЕСТВЕННЫХ И ЗЕМЕЛЬНЫХ ОТНОШЕНИЙ	183 375,4	0,4	38 955,4	32 667,5	0,3	17,8	83,9
9	ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ПО ГОСУДАРСТВЕННОЙ ОХРАНЕ ОБЪЕКТОВ КУЛЬТУРНОГО НАСЛЕДИЯ	32 674,9	0,1	8 762,8	4 987,4	0,0	15,3	56,9
10	ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ "РЕГИОНАЛЬНАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМИССИЯ"	45 037,6	0,1	10 058,3	6 986,4	0,1	15,5	69,5
11	МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ	10 466 892,3	21,3	2 345 228,9	2 134 343,3	21,1	20,4	91,0
12	КОМИТЕТ ПО ДЕЛАМ КУЛЬТУРЫ	754 460,2	1,5	144 956,6	141 995,4	1,4	18,8	98,0
13	МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ	11 058 272,4	22,5	2 472 538,3	2 416 153,8	23,9	21,8	97,7
14	МИНИСТЕРСТВО СЕЛЬСКОГО ХОЗЯЙСТВА	1 324 864,1	2,7	369 489,5	358 525,8	3,6	27,1	97,0
15	ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ "ГОСУДАРСТВЕННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ПО ВЕТЕРИНАРИИ"	319 183,7	0,7	81 478,4	77 610,4	0,8	24,3	95,3
16	МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ	6 299 872,8	12,8	1 470 959,0	987 429,0	9,8	15,7	67,1
17	МИНИСТЕРСТВО ТРАНСПОРТА	3 713 903,1	7,6	787 618,7	652 014,6	6,5	17,6	82,8
18	МИНИСТЕРСТВО ПРОМЫШЛЕННОСТИ И ИНФОРМАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ	295 460,3	0,6	36 860,0	27 962,3	0,3	9,5	75,9
19	ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВО ПРАВИТЕЛЬСТВА В ГОРОДЕ МОСКВЕ	18 831,4	0,0	3 778,1	2 363,5	0,0	12,6	62,6
20	МИНИСТЕРСТВО СТРОИТЕЛЬСТВА	670 728,3	1,4	72 630,2	56 556,0	0,6	8,4	77,9
21	ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ПО ТРУДУ И ЗАНЯТОСТИ НАСЕЛЕНИЯ	527 479,7	1,1	149 474,1	121 298,1	1,2	23,0	81,1
22	КОМИТЕТ ПО ДЕЛАМ МОЛОДЕЖИ	53 191,4	0,1	7 382,0	5 638,0	0,1	10,6	76,4
23	МИНИСТЕРСТВО СОЦИАЛЬНОЙ ЗАЩИТЫ НАСЕЛЕНИЯ	8 348 433,7	17,0	1 591 837,1	2 127 599,0	21,1	25,5	133,7
24	АРХИВНЫЙ ОТДЕЛ	35 384,2	0,1	9 681,5	5 770,1	0,1	16,3	59,6
25	КОМИТЕТ ПО ФИЗИЧЕСКОЙ КУЛЬТУРЕ И СПОРТУ	589 607,9	1,2	176 520,0	174 749,3	1,7	29,6	99,0
26	ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ "ГОСУДАРСТВЕННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ПО НАДЗОРУ ЗА ТЕХНИЧЕСКИМ СОСТОЯНИЕМ САМОХОДНЫХ МАШИН И ДРУГИХ ВИДОВ ТЕХНИКИ"	43 823,4	0,1	8 249,2	7 253,1	0,1	16,6	87,9
27	ОТДЕЛ ЗАПИСИ АКТОВ ГРАЖДАНСКОГО СОСТОЯНИЯ	51 992,5	0,1	12 920,7	12 838,5	0,1	24,7	99,4
28	МИНИСТЕРСТВО ПО ДЕЛАМ ТЕРРИТОРИАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ	49 988,0	0,1	16 863,1	12 085,7	0,1	24,2	71,7
29	МИНИСТЕРСТВО ПРИРОДНЫХ РЕСУРСОВ И ЭКОЛОГИИ	128 874,0	0,3	21 935,1	16 472,6	0,2	12,8	75,1
30	МИНИСТЕРСТВО ЛЕСНОГО ХОЗЯЙСТВА	419 308,4	0,9	77 905,8	68 081,8	0,7	16,2	87,4
31	МИНИСТЕРСТВО ПО ОБЕСПЕЧЕНИЮ КОНТРОЛЬНЫХ ФУНКЦИЙ	94 759,7	0,2	21 402,6	18 646,0	0,2	19,7	87,1
32	ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ РЕГИОНАЛЬНОЙ БЕЗОПАСНОСТИ	1 002 205,3	2,0	241 410,5	196 031,8	1,9	19,6	81,2
33	УПОЛНОМОЧЕННЫЙ ПО ПРАВАМ ЧЕЛОВЕКА В И ЕГО АППАРАТ	18 516,5	0,0	4 347,8	2 871,5	0,0	15,5	66,0
	ВСЕГО	**49 091 561,6**	**100,0**	**10 722 009,5**	**10 098 934,6**	**100,0**	**20,6**	**94,2**

Как видно из приведенных данных, 2 из 33 главных распорядителей бюджетных средств (6% от их общего количества) расходы областного бюджета за отчетный период исполнили менее чем на 10% от годовых бюджетных ассигнований на 2015 год по

сводной бюджетной росписи (Министерство промышленности и информационных технологий Тверской области – на 9,5% и Министерство строительства Тверской области – на 8,4%).

Одной из основных причин исполнения расходов в I квартале 2015 года на уровне 20,6% является планирование исполнения во II–IV кварталах 2015 года.

Расходы областного бюджета на реализацию 26 государственных программ Тверской области за отчетный период 2015 года исполнены в сумме 9 970 110,8 тыс. руб., или на 20,5% к бюджетным назначениям на 2015 год.

Анализ исполнения расходов на реализацию государственных программ Тверской области приведен в таблице.

ГП	Наименование ГП	Утверждено законом № 122-ЗО с учетом изменений	Бюджетные ассигнования на текущий финансовый год по СБР с учетом изменений	Исполнение на 01.04.2015		
				Сумма, тыс. руб.	%исп. к утв. бюджету	%исп. к утв. ассиг-ям по СБР с изм.
03	"Культура Тверской области" на 2013–2018 годы	1 059 414,9	1 059 414,9	143 178,6	13,5	13,5
04	"Физическая культура и спорт Тверской области" на 2013–2018 годы	594 394,2	594 394,2	185 751,1	31,3	31,3
05	"Молодежь Верхневолжья" на 2013–2018 годы	53 191,4	53 191,4	5 638,0	10,6	10,6
06	"Социальная поддержка и защита населения Тверской области" на 2013–2018 годы	8 312 216,5	8 364 217,3	2 089 071,3	25,1	25,0
07	"Содействие занятости населения Тверской области" на 2013–2018 годы	532 471,8	532 471,8	121 681,5	22,9	22,9
08	"Жилищно-коммунальное хозяйство и энергетика Тверской области" на 2013–2018 годы	1 227 864,3	1 227 864,3	203 457,6	16,6	16,6
10	"Экономическое развитие и инновационная экономика Тверской области" на 2014–2019 годы	144 130,4	145 665,8	16 372,2	11,4	11,2
12	"Комплексная программа по повышению энергетической эффективности региональной экономики и по сокращению энергетических издержек в бюджетном секторе Тверской области" на 2013–2018 годы	16 442,9	16 442,9	4 001,3	24,3	24,3
13	"Государственное управление и гражданское общество Тверской области" на 2014–2019 годы	777 515,3	777 515,3	126 769,4	16,3	16,3
14	"Развитие промышленного производства и информационных технологий Тверской области" на 2014–2019 годы	272 934,2	272 934,2	27 962,4	10,2	10,2
15	"Управление имуществом и земельными ресурсами Тверской области, совершенствование системы государственных закупок региона" на 2013–2018 годы	183 375,4	183 375,4	32 667,5	17,8	17,8
16	"Государственное регулирование цен (тарифов) в Тверской области" на 2013–2018 годы	45 037,6	45 037,6	6 986,4	15,5	15,5
17	"Обеспечение государственного надзора и контроля в Тверской области" на 2013–2018 годы	183 037,1	183 037,1	33 130,0	18,1	18,1
18	"Государственная охрана объектов культурного наследия Тверской области" на 2013–2018 годы	32 674,9	32 674,9	4 987,4	15,3	15,3
19	"Обеспечение эпизоотического и ветеринарно-санитарного благополучия на территории Тверской области" на 2013–2018 годы	324 136,1	324 136,1	77 610,4	23,9	23,9
20	"Обеспечение взаимодействия с органами местного самоуправления муниципальных образований Тверской области" на 2013–2018 годы	49 988,0	49 988,0	12 085,7	24,2	24,2
21	"Управление природными ресурсами и охрана окружающей среды Тверской области" на 2013–2018 годы	128 874,0	128 874,0	16 472,6	12,8	12,8
22	"Обеспечение правопорядка и безопасности населения Тверской области" на 2013–2018 годы	1 036 610,4	1 036 610,4	205 981,8	19,9	19,9
23	"Развитие транспортного комплекса и дорожного хозяйства Тверской области" на 2013–2018 годы	3 651 828,4	3 651 828,4	652 014,6	17,9	17,9
24	"Лесное хозяйство Тверской области" на 2013–2018 годы	419 308,4	419 308,4	68 081,8	16,2	16,2
25	"Сельское хозяйство Тверской области" на 2013–2018 годы	1 290 463,8	1 323 924,2	358 525,8	27,8	27,1
26	"Управление общественными финансами и совершенствование региональной налоговой политики" на 2013–2018 годы	4 929 578,6	4 929 578,6	987 429,1	20,0	20,0
27	"Развитие архивного дела в Тверской области" на 2014–2019 годы	35 384,2	35 384,2	5 770,1	16,3	16,3
28	"Развитие образования Тверской области" на 2015–2020 годы	11 149 701,5	11 149 701,5	2 429 456,7	21,8	21,8
29	**"Создание условий для комплексного развития территории Тверской области, обеспечения доступным и комфортным жильем и объектами инфраструктуры населения Тверской области" на 2015–2020 годы**	**213 452,9**	**213 452,9**	**20 684,2**	**9,7**	**9,7**
30	"Здравоохранение Тверской области" на 2015–2020 годы	10 170 945,8	10 451 109,6	2 134 343,3	21,0	20,4
99	Расходы, не включенные в государственные программы Тверской области	1 887 710,4	1 889 428,2	128 823,8	6,8	6,8
Итого		**48 722 683,4**	**49 091 561,6**	**10 098 934,6**	**20,7**	**20,6**

Как видно из приведенных данных, по одной из двадцати шести государственных программ Тверской области (3,8% от их общего количества) расходы областного бюджета за отчетный период исполнены менее чем на 10% от годовых бюджетных ассигнований на 2015 год.

Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы».

Расходы по разделу в 1 квартале 2015 года исполнены в объеме 385 375,9 тыс. руб., или на 10,8% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (3 565 794,0 тыс. руб.).

Анализ исполнения расходов областного бюджета по разделу в разрезе подразделов и главных распорядителей средств областного бюджета приведен в таблице.

Наименование показателя (подраздел, ГРБС)	Ассиг-я по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс.руб	Исполнение на 01.04.2015		% исп. аналогичного периода предыдущего года к ассигнованиям СБР	Откл. уровня исп. отч. периода от уровня исп.аналогичного периода предыдущего года, %-е пункты (гр.4-гр.5)
		тыс.руб.	% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
Подраздел 01 02 "Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования" (ГРБС Правительство Тверской области)	4105,0	545,0	13,3	13,1	0,2
Подраздел 01 03 "Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований" (ГРБС Законодательное Собрание Тверской области)	258298,9	50411,5	19,5	16,5	3,0
Подраздел 01 04 "Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций" (ГРБС Правительство Тверской области)	367678,7	61041,9	16,6	17,9	-1,3
Подраздел 01 05 "Судебная система" (ГРБС Главное управление региональной безопасности Тверской области)	225782,2	30988,8	13,7	13,2	0,5
Подраздел 01 06 "Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора", в том числе по распорядителям:	246591,4	46699,4	18,9	16,1	2,8
- Контрольно-счетная палата Тверской области	57397,1	11994,1	20,9	16,3	4,6
- Министерство финансов Тверской области	189194,3	34705,3	18,3	16,0	2,3
Подраздел 01 07 "Обеспечение проведения выборов и референдумов", в том числе по распорядителям:	115378,0	22696,3	19,7	15,4	4,3
- Избирательная комиссия Тверской области	114515,2	21833,5	19,1	15,4	3,7
- Министерство по делам территориальных образований Тверской области	862,8	862,8	100,0	-	-
Подраздел 01 08 "Международные отношения и международное сотрудничество", в том числе по распорядителям:	118,0	0,0	0,0	-	-
- Контрольно-счетная палата Тверской области	100,0	0,0	0,0	-	-
- Уполномоченный по правам человека в Тверской области и его аппарат	18,0	0,0	0,0	-	-
Подраздел 01 11 "Резервные фонды" (ГРБС Министерство финансов Тверской области)	31409,3	-	-	-	-
Подраздел 01 13 "Другие общегосударственные вопросы", в том числе по распорядителям:	2316432,5	172993,0	7,5	13,4	-5,9
- Правительство Тверской области	178290,0	34737,2	19,5	12,5	7,0
- Законодательное Собрание Тверской области	406,2	270,8	66,7	100,0	-33,3
- Контрольно-счетная палата Тверской области	388,0	30,0	7,7	0,0	7,7
- Министерство экономического развития Тверской области	97805,0	15442,2	15,8	23,8	-8,0
- Министерство имущественных и земельных отношений Тверской области	136494,7	21631,7	15,8	14,8	1,0
- Министерство финансов Тверской области	1376308,0	13588,0	1,0	8,5	-7,5
- Министерство промышленности и информационных технологий Тверской области	206291,6	17151,3	8,3	17,5	-9,2
- Представительство Правительства Тверской области в городе Москве	18831,4	2363,5	12,6	13,9	-1,3
- Министерство строительства Тверской области	33518,1	2433,9	7,3	0,0	7,3
- Министерство социальной защиты населения Тверской области	16400,8	16235,8	99,0	-	-
- Архивный отдел Тверской области	35384,2	5770,1	16,3	16,0	0,3
- Отдел записи актов гражданского состояния Тверской области	2545,8	922,5	36,2	12,8	23,4
- Министерство по делам территориальных образований Тверской области	47525,2	11222,9	23,6	20,7	2,9
- Министерство Тверской области по обеспечению контрольных функций	94759,7	18646,0	19,7	21,1	-1,4
- Главное управление региональной безопасности Тверской области	52985,3	9675,6	18,3	14,4	3,9
- Уполномоченный по правам человека в Тверской области и его аппарат	18498,5	2871,5	15,5	15,0	0,5
Всего по разделу 0100 "Общегосударственные вопросы"	**3565794,0**	**385375,9**	**10,8**	**14,7**	**-3,9**

По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» в рамках обеспечивающей подпрограммы государственной программы Тверской области «Государственное управление и гражданское общество Тверской области» на 2014–2019 годы по Правительству Тверской области расходы за I квартал 2015 года исполнены в объеме 545,0 тыс. руб., или 13,3% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи (4105,0 тыс. рублей).

По подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» расходы, не включенные в государственные программы

Тверской области по Законодательному Собранию Тверской области за I квартал 2015 года, исполнены в объеме 50 411,5 тыс. руб., или 19,5% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи (258 298,9 тыс. руб.).

По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» в рамках обеспечивающей подпрограммы государственной программы Тверской области «Государственное управление и гражданское общество Тверской области» на 2014–2019 годы по Правительству Тверской области расходы за I квартал 2015 года исполнены в объеме 61 041,9 тыс. руб., или 16,6% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи (367 678,7 тыс. руб.).

Данное исполнение обусловлено текущей кредиторской задолженностью по заработной плате за вторую половину марта 2015 года, выплатам по государственным гарантиям за I квартал, а также страховым взносам в государственные внебюджетные фонды; оплатой фактически оказанных услуг, выполненных работ за март по предоставлению счетов в апреле 2015 года.

По подразделу 0105 «Судебная система» в рамках обеспечивающей подпрограммы государственной программы Тверской области «Обеспечение правопорядка и безопасности населения Тверской области» на 2013–2018 годы расходы на обеспечение деятельности мировых судей и их аппаратов по Главному управлению региональной безопасности Тверской области за I квартал 2015 года исполнены в объеме 30 988,8 тыс. руб., или 13,7% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (225 782,2 тыс. руб.).

Низкое исполнение обусловлено текущей кредиторской задолженностью по заработной плате за вторую половину марта 2015 года, выплатам по государственным гарантиям за I квартал, страховым взносам в государственные внебюджетные фонды, а также закупкой товаров, работ, услуг в соответствии с планом-графиком.

По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» расходы исполнены в сумме 46 699,4 тыс. руб., или 18,9% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (246 591,4 тыс. руб.), в том числе:

- по Контрольно-счетной палате Тверской области (расходы, не включенные в государственные программы) исполнены в объеме 11 994,1 тыс. руб., или 20,9% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи (57 397,1 тыс. руб.);

- по Министерству финансов Тверской области (расходы в рамках обеспечивающей подпрограммы государственной программы Тверской области «Управление общественными финансами и совершенствование региональной налоговой политики» на 2013–2018 годы) исполнены в объеме 34 705,3 тыс. руб., или 18,3% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи (189 194,3 тыс. рублей).

Данное исполнение обусловлено текущей кредиторской задолженностью по заработной плате за вторую половину марта 2015 года, выплатам по государственным гарантиям за I квартал, а также страховым взносам в государственные внебюджетные фонды.

По подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» расходы исполнены в сумме 22 696,3 тыс. руб., или 19,7% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (115 378,0 тыс. руб.), в том числе:

- по избирательной комиссии Тверской области расходы, не включенные в государственные программы Тверской области, исполнены в объеме 21 833,5 тыс. руб., или 19,1% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (114 515,2 тыс. руб.);

- по Министерству по делам территориальных образований Тверской области в рамках государственной программы Тверской области «Обеспечение взаимодействия с органами местного самоуправления муниципальных образований Тверской области» на

2013–2018 годы расходы на предоставление межбюджетных трансфертов на обеспечение проведения выборов в представительные органы вновь образованных муниципальных образований Тверской области исполнены в сумме 862,8 тыс. руб., или 100,0% ассигнований сводной бюджетной росписи.

По подразделу 0108 «Международные отношения и международное сотрудничество» расходы не осуществлялись, тогда как сводной бюджетной росписью на 2015 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 118,0 тыс. руб., в том числе:

- Контрольно-счетной палате Тверской области на оплату членских взносов в Европейскую ассоциацию региональных органов внешнего финансового контроля (ЕВРОРАИ) предусмотрено 100,0 тыс. руб.;

- Уполномоченному по правам человека в Тверской области и его аппарату на уплату членских взносов в объединение «Европейский институт омбудсмена» предусмотрено 18,0 тыс. рублей.

Неисполнение обусловлено планированием данных расходов на II квартал 2015 года.

По подразделу 0111 «Резервные фонды» Министерству финансов Тверской области законом об областном бюджете утверждены бюджетные ассигнования на 2015 год в сумме 53 000,0 тыс. рублей.

За I квартал 2015 года было распределено средств резервного фонда на общую сумму 21 590,8 тыс. руб., или 40,7% от утвержденных бюджетных ассигнований на 2015 год (53 000,0 тыс. рублей). Остаток нераспределенных средств составил 31 409,3 тыс. рублей.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» исполнение составило 172 993,0 тыс. руб., или 7,5% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (2 316 432,5 тыс. руб.), в том числе по главным распорядителям средств областного бюджета:

Правительством Тверской области расходы исполнены в сумме 34 737,2 тыс. руб., или 19,5% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи на 2015 год (178 290,0 тыс. руб.).

Законодательным Собранием Тверской области расходы (не включенные в государственные программы) на содержание и обеспечение деятельности членов Совета Федерации и их помощников за счет средств федерального бюджета исполнены в сумме 270,8 тыс. руб., или 66,7% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи на 2015 год (406,2 тыс. рублей).

Контрольно-счетной палатой Тверской области расходы (не включенные в государственные программы) на проведение мероприятий по обеспечению качества, экономичности, эффективности и объективности контрольной деятельности, организации единой системы внешнего финансового контроля исполнены в сумме 30,0 тыс. руб., или 7,7% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи на 2015 год (388,0 тыс. руб.). Данное исполнение обусловлено тем, что проведение расширенных коллегий запланировано на II–IV кварталы 2015 года.

Министерством экономического развития Тверской области в рамках государственной программы Тверской области «Экономическое развитие и инновационная экономика Тверской области» на 2014–2019 годы расходы исполнены в сумме 15 442,2 тыс. руб., или 15,8% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи на 2015 год (97 805,0 тыс. руб.), в том числе:

- на обеспечение функционирования программного продукта «Информационная система планирования и мониторинга социально-экономического развития субъекта Российской Федерации (региональный компонент)» при ассигнованиях сводной бюджетной росписи 2 000,0 тыс. руб. исполнение отсутствует в связи с началом процедуры размещения заказа на проведение конкурсных процедур в соответствии с

планом–графиком, утвержденным Министерством имущества Тверской области, во втором квартале 2015 года;

- расходы на оказание услуг по присвоению и мониторингу кредитных рейтингов Тверской области не исполнены при ассигнованиях сводной бюджетной росписи в сумме 750,0 тыс. рублей. Объяснения причин неисполнения данных расходов в пояснительной записке к отчету не представлено;

- расходы на содержание центрального аппарата Министерства экономического развития Тверской области в рамках обеспечивающей подпрограммы исполнены в сумме 15 089,3 тыс. руб., или 18,0% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи на 2015 год (83 998,4 тыс. рублей). Данное исполнение обусловлено текущей кредиторской задолженностью по заработной плате за вторую половину марта 2015 года, выплатам по государственным гарантиям за I квартал, страховым взносам в государственные внебюджетные фонды; а также закупкой товаров, работ, услуг в соответствии с планом-графиком.

Министерством имущественных и земельных отношений Тверской области в рамках реализации государственной программы Тверской области «Управление имуществом и земельными ресурсами Тверской области, совершенствование системы государственных закупок региона» на 2013–2018 годы расходы исполнены в сумме 21 631,7 тыс. руб., или 15,8% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи на 2015 год (136 494,7 тыс. руб.), в том числе:

- на содержание имущества казны Тверской области исполнение составило 55,2 тыс. руб., или 3,5% к годовым бюджетным ассигнованиям (1579,1 тыс. рублей);

Данное исполнение обусловлено экономией средств на оплату коммунальных услуг жилого фонда в связи с наличием свободных квартир, а также планированием торгов на охрану государственного имущества Тверской области на II–III кварталы соответствии с планом-графиком.

- на размещение информации о проводимых торгах в сфере природопользования и земельно-имущественных отношений и о предоставлении земельных участков, находящихся в государственной собственности Тверской области и государственная собственность на которые не разграничена на территории города Твери, для целей, не связанных со строительством, в печатных средствах массовой информации исполнены в сумме 228,1 тыс. руб., или 78,9% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи на 2015 год (289,0 тыс. руб.). Данное освоение средств обусловлено тем, что количество обращений граждан и юридических лиц носит заявительный характер, в связи с чем количество фактических публикаций в I квартале превысило планируемое, в результате чего возникла потребность их оплаты в I квартале 2015 года;

- расходы на финансовое обеспечение деятельности государственного казенного учреждения Тверской области «Центр обеспечения организации и проведения торгов» исполнены в сумме 3303,9 тыс. руб., или 15,7% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи на 2015 год (21 000,2 тыс. руб.);

Данное исполнение обусловлено текущей кредиторской задолженностью по заработной плате за вторую половину марта 2015 года, страховым взносам в государственные внебюджетные фонды, а также закупкой товаров, работ, услуг в соответствии с планом-графиком.

- расходы на обеспечение деятельности центрального аппарата Министерства имущественных и земельных отношений Тверской области исполнены в сумме 17 987,4 тыс. руб., или 16,2% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи на 2015 год (111 110,5 тыс. руб.).

Данное исполнение обусловлено текущей кредиторской задолженностью по заработной плате за вторую половину марта 2015 года, выплатам по государственным гарантиям за I квартал, страховым взносам в государственные внебюджетные фонды; а также закупкой товаров, работ, услуг в соответствии с планом-графиком.

Министерством финансов Тверской области расходы исполнены в сумме 13 588,0 тыс. руб., или 1,0% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи на 2015 год (1 376 308,0 тыс. руб.).

В рамках реализации государственной программы Тверской области «Управление общественными финансами и совершенствование региональной налоговой политики» на 2013–2018 годы расходы исполнены в сумме 13 588,0 тыс. руб., или 36,3% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи на 2015 год (37 423,0 тыс. руб.).

Отсутствует исполнение расходов, не включенных в государственные программы Тверской области, в том числе: на исполнение судебных актов по обращению взыскания на средства областного бюджета при ассигнованиях сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 961 462,0 тыс. руб.; на реализацию Указов Президента Российской Федерации в части повышения заработной платы отдельным категориям работников бюджетной сферы при ассигнованиях 379 982,0 тыс. рублей. Объяснения причин неисполнения данных расходов в пояснительной записке к отчету не представлено.

Министерством промышленности и информационных технологий Тверской области в рамках государственной программы Тверской области «Развитие промышленного производства и информационных технологий Тверской области» на 2014–2019 годы расходы по подразделу исполнены в объеме 17 151,3 тыс. руб., или 8,3% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи (206 291,6 тыс. руб.).

Расходы в полном объеме направлены на предоставление субсидии на выполнение государственного задания государственному автономному учреждению Тверской области «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг» и составили 15,0% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи на данные цели (114 570,6 тыс. руб.).

Не исполнены расходы на предоставление субсидии ГАУ «МФЦ» на иные цели при ассигнованиях сводной бюджетной росписи 37 893,7 тыс. руб.; на создание и развитие сети многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг при ассигнованиях сводной бюджетной росписи в сумме 29 763,3 тыс. руб.; на предоставление субсидии на проведение капитального и текущего ремонта в зданиях и (или) помещениях, находящихся в муниципальной собственности, планируемых для использования в целях размещения многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг в Тверской области, при ассигнованиях сводной бюджетной росписи 23 334,0 тыс. руб.; на поднятие престижа и привлекательности труда специалистов промышленного комплекса посредством проведения мероприятия «День машиностроителя» при ассигнованиях 353,3 тыс. руб.; на содействие участию тверских предприятий народных художественных промыслов в федеральной выставочно-ярмарочной деятельности: выставке-ярмарке народных художественных промыслов России «Ладья» при ассигнованиях 277,6 тыс. рублей. Неисполнение обусловлено планированием указанных расходов на III–IV кварталы 2015 года.

Представительством Правительства Тверской области в городе Москве в рамках обеспечивающей подпрограммы государственной программы Тверской области «Государственное управление и гражданское общество Тверской области» на 2014–2019 годы расходы на обеспечение деятельности центрального аппарата исполнены в сумме 2363,5 тыс. руб., или 12,6% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи (18 831,4 тыс. руб.). Низкое исполнение обусловлено текущей кредиторской задолженностью по заработной плате за вторую половину марта 2015 года, выплатам по государственным гарантиям за I квартал, страховым взносам в государственные внебюджетные фонды.

Министерством строительства Тверской области в рамках реализации государственной программы Тверской области «Государственное управление и гражданское общество Тверской области» на 2014–2019 годы расходы на проведение капитального ремонта недвижимого государственного имущества Тверской области

исполнены в сумме 2 433,9 тыс. руб., или 12,2% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи (20 000,0 тыс. руб.). Низкое исполнение обусловлено осуществлением расходов согласно фактической потребности.

Отсутствует исполнение расходов в рамках реализации государственной программы Тверской области «Создание условий для комплексного развития территории Тверской области, обеспечения доступным и комфортным жильем и объектами инфраструктуры населения Тверской области» на 2015–2020 годы, в том числе на обеспечение описания границ муниципальных образований Тверской области в соответствии с требованиями градостроительного и земельного законодательства, при ассигнованиях сводной бюджетной росписи 12 410,0 тыс. руб. (проведение конкурсных процедур запланировано на II квартал 2015 года).

Министерством социальной защиты населения Тверской области в рамках реализации государственной программы Тверской области «Социальная поддержка и защита населения Тверской области» на 2013–2018 годы расходы на финансовое обеспечение мероприятий по временному социально-бытовому обустройству лиц, вынужденно покинувших территорию Украины и находящихся в пунктах временного размещения, исполнены в сумме 16 235,8 тыс. руб., или 99,0% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи на 2015 год (16 400,8 тыс. руб.).

Данное освоение средств обусловлено тем, что в I квартале 2015 года произведена компенсация расходов пунктов временного размещения беженцев за ноябрь 2014 года.

Отделом записи актов гражданского состояния Тверской области в рамках государственной программы Тверской области «Государственное управление и гражданское общество Тверской области» на 2014–2019 годы расходы исполнены в сумме 922,5 тыс. руб., или 36,2% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи (2 545,8 тыс. руб.).

Архивным отделом Тверской области в рамках государственной программы Тверской области «Развитие архивного дела в Тверской области» на 2014–2019 годы расходы исполнены в сумме 5770,1 тыс. руб., или 16,3% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи (35 384,2 тыс. руб.), в том числе по следующим направлениям:

- на финансовое обеспечение деятельности государственного казенного учреждения Тверской области «Государственный архив Тверской области» – 2 127,5 тыс. руб., или 13,8% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи (15 429,5 тыс. рублей).

- на финансовое обеспечение деятельности государственного казенного учреждения Тверской области «Тверской центр документации новейшей истории» – 1804,2 тыс. руб., или 17,8% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи (10 110,9 тыс. руб.).

Данное исполнение обусловлено переносом части отпусков и командировочных расходов на второй квартал 2015 года, представлением поставщиками счетов в апреле 2015 года за работы, услуги, оказанные в марте 2015 года, а также сроком уплаты земельного налога и налога на имущество организаций за первый квартал 2015 года в апреле 2015 года;

- на содержание и обеспечение деятельности центрального аппарата Архивного отдела Тверской области расходы исполнены в сумме 1838,4 тыс. руб., или 18,7% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи (9843,8 тыс. руб.), что обусловлено текущей кредиторской задолженностью по заработной плате за вторую половину марта 2015 года, выплатам по государственным гарантиям за I квартал, страховым взносам в государственные внебюджетные фонды.

Министерством по делам территориальных образований Тверской области, в рамках государственной программы Тверской области «Обеспечение взаимодействия с органами местного самоуправления муниципальных образований Тверской области» на

2013–2018 годы расходы исполнены в сумме 11 222,9 тыс. руб., или 23,6% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи (47 525,2 тыс. руб.).

Министерством Тверской области по обеспечению контрольных функций в рамках государственной программы Тверской области «Обеспечение государственного надзора и контроля в Тверской области» на 2013–2018 годы расходы исполнены в сумме 18 646,0 тыс. руб., или 19,7% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи (94 759,7 тыс. руб.), в том числе на содержание и обеспечение деятельности центрального аппарата Министерства расходы исполнены в сумме 15 328,5 тыс. руб., или 17,4% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи (88 174,4 тыс. рублей).

Данное исполнение обусловлено текущей кредиторской задолженностью по заработной плате за вторую половину марта 2015 года, выплатам по государственным гарантиям за I квартал, страховым взносам в государственные внебюджетные фонды, а также отсутствием счетов за предоставленные услуги сторонними организациями.

Главным управлением региональной безопасности Тверской области в рамках обеспечивающей подпрограммы государственной программы Тверской области «Обеспечение правопорядка и безопасности населения Тверской области» на 2013–2018 годы расходы на содержание центрального аппарата исполнены в сумме 9675,6 тыс. руб., или 18,3% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи (52 985,3 тыс. рублей).

Данное исполнение обусловлено текущей кредиторской задолженностью по заработной плате за вторую половину марта 2015 года, выплатам по государственным гарантиям за I квартал, страховым взносам в государственные внебюджетные фонды.

Уполномоченным по правам человека в Тверской области и его аппаратом расходы, не включенные в государственные программы, исполнены в сумме 2871,5 тыс. руб., или 15,5% к ассигнованиям сводной бюджетной росписи (18 498,5 тыс. руб.).

Данное исполнение обусловлено текущей кредиторской задолженностью по заработной плате за вторую половину марта 2015 года, выплатам по государственным гарантиям за I квартал, страховым взносам в государственные внебюджетные фонды, а также оплатой фактически оказанных услуг, выполненных работ за март 2015 года по представлению счетов в следующем месяце текущего года.

Раздел 0200 «Национальная оборона».

За первый квартал 2015 года расходы на предоставление субвенций местным бюджетам на осуществление органами местного самоуправления поселений и городских округов Тверской области полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, исполнены в сумме 28 793,6 тыс. руб., или на 90% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (31 992,9 тыс. руб.). Данные расходы в полном объеме осуществляются за счет субвенций из федерального бюджета.

Наименование подразделов и ГРБС	**Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год**	**Исполнение за 1 квартал 2015 года**		**% исполнения за 1 квартал 2014 года к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2014 год**	**Отклонение уровня исполнения 2015 года от 2014 года в процентных пунктах гр.4-гр.5**
		тыс. руб.	**в % к сводной бюдж. росписи**		
1	2	3	4	5	6
0203 «Мобилизация и вневойсковая подготовка»	31992,9	28793,6	90,0	99,2	-9,2
в том числе по распорядителям					
Главное управление региональной безопасности Тверской области	31992,9	28793,6	90,0	99,2	-9,2

Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность».

За I квартал 2015 года расходы по разделу исполнены в сумме 148 424,7 тыс. руб.? или на 19,9 % к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (747 315,9 тыс. руб.).

Наименование подразделов и ГРБС	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год	Исполнение за 1 квартал		% исполнения за 1 квартал 2014 года к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2014 год	Отклонение уровня исполнения 2015 года от 2014 года в процентных пунктах гр.4-гр.5
		тыс. руб.	в % к сводной бюджетн. росписи		
1	2	3	4	5	6
0304 «Органы юстиции»	**49446,7**	**11916,0**	**24,1**	**45,1**	**-21**
в том числе по распорядителям					
- Отдел записи актов гражданского состояния	49446,7	11916,0	24,1	45,1	-21
0309 «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона»	**8160,0**	**719,3**	**8,8**	**2,2**	**6,6**
в том числе по распорядителям					
-Главное управление региональной безопасности Тверской области	8160,0	719,3	8,8	8,3	0,5
0310 «Обеспечение пожарной безопасности	**510522,3**	**102204,7**	**20,0**	**13,9**	**6,1**
в том числе по распорядителям					
-Главное управление региональной безопасности Тверской области	510522,3	102204,7	20,0	14,7	5,3
0311 «Миграционная политика»	**11000,0**	**10804,8**	**98,2**	**0,9**	**97,3**
в том числе по распорядителям					
- Министерство строительства Тверской области	10000,0	9950,0	99,5	-	99,5
- Главное управление по труду и занятости населения Тверской области	607,9	471,5	77,6	-	77,6
- Министерство социальной защиты населения Тверской области	392,1	383,3	97,7	-	97,7
0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности»	**168186,9**	**22779,9**	**13,5**	**9,2**	**4,3**
в том числе по распорядителям					
-Главное управление региональной безопасности Тверской области	168186,9	22779,9	13,5	9,2	4,3
Всего по разделу 03	**747315,9**	**148424,7**	**19,9**	**14,2**	**5,7**

Расходы в рамках ГП «Обеспечение правопорядка и безопасности населения Тверской области» на 2013–2018 годы **Главным управлением региональной безопасности Тверской области** исполнены в сумме 125 703,9 тыс. руб., или на 18,3% от ассигнований по сводной бюджетной росписи (686 869,2 тыс. руб.).

Отмечается **низкий уровень** исполнения по расходам:

- на финансовое обеспечение деятельности государственного казенного учреждения Тверской области «Управление противопожарной службы, защиты населения и территорий Тверской области» расходы исполнены:

по подразделу 0309 в сумме 719,3 тыс. руб., или на 8,8% от ассигнований по сводной бюджетной росписи (8160,0 тыс. руб.);

по подразделу 0310 в сумме 10 2201,6 тыс. руб., или на 20% от ассигнований по сводной бюджетной росписи (510 366,3 тыс. руб.).

Согласно пояснительной записке, низкое освоение обусловлено: выплатой заработной платы за вторую половину марта и перечислением страховых взносов в государственные внебюджетные фонды в апреле 2015 года, оплатой коммунальных услуг, эксплуатационно-технического обслуживания системы оповещения и предоставления цифровых каналов связи для системы оповещения в соответствии с контрактами и выставленными счетами, планированием расходов на приобретение оборудования и материальных запасов на II–IV кварталы, по остальным расходам контракты находятся на стадии заключения.

- на отдельные мероприятия Программы по подразделу 0314:

на развертывание и обеспечение бесперебойной работы комплексной системы «Безопасный город» в городе Твери – 327,5 тыс. руб., или на 13,6% от ассигнований по сводной бюджетной росписи (2403,6 тыс. руб.);

на обеспечение бесперебойной работы системы автоматического контроля и выявления нарушений правил дорожного движения – 764,1 тыс. руб., или на 6,3% от ассигнований по сводной бюджетной росписи (12 182,4 тыс. руб.);

на направление участникам дорожного движения постановлений по делам об административных правонарушениях в области дорожного движения – 17 114,9 тыс. руб., или на 18,3% от ассигнований по сводной бюджетной росписи (93 326,8 тыс. руб.). Согласно пояснительной записке, данное освоение средств по 3 вышеназванным

направлениям обусловлено фактически сложившимися расходами по заключенным договорам.

Раздел 0400 «Национальная экономика».

Исполнение расходов областного бюджета Тверской области, направленных на предоставление государственной поддержки в целях развития национальной экономики (включая расходы, связанные с руководством и управлением), за I квартал 2015 года в разрезе подразделов бюджетной классификации расходов представлено в таблице.

Наименование показателя (раздел, подраздел)	Ассиг-я по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс.руб	Исполнение на 01.04.2015 г.		% исполнения предыдущего периода к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего периода	отклонения уровня исполн. отчетного года от предыдущего, %-е пункты (гр.4-гр.5)
		тыс.руб.	% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
0400 НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	**6 123 942,1**	**1 213 392,4**	19,8	17,7	2,1
0401 Общеэкономические вопросы	269 028,8	51 049,2	18,9	18,0	0,9
0404 Воспроизводство минерально-сырьевой базы	3 500,0	0,0	0,0	0,0	
0405 Сельское хозяйство и рыболовство	1 650 643,7	443 389,3	26,9	29,5	-2,6
0406 Водное хозяйство	25 520,1	0,0	0,0	0,0	
0407 Лесное хозяйство	419 308,4	68 081,8	16,2	15,3	0,9
0408 Транспорт	291 958,4	21 151,3	7,2	6,4	0,8
0409 Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	3 167 204,2	588 309,8	18,6	14,5	4,1
0410 Связь и информатика	80 172,8	10 811,1	13,5	15,7	-2,2
0411 Прикладные научные исследования в области национальной экономики	2 420,0	0,0	0,0	0,0	
0412 Другие вопросы в области национальной экономики	214 185,8	30 599,9	14,3	11,4	2,9

Уровень исполнения расходов за I квартал 2015 года по отношению к ассигнованиям сводной бюджетной росписи как в целом по разделу (19,8%), так и в разрезе подразделов (за исключением подраздела 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство») ниже уровня исполнения общих расходов (20,6 % к годовым назначениям).

В отчетном периоде отсутствует кассовое исполнение расходов областного бюджета Тверской области по подразделам 0404 «Воспроизводство минерально-сырьевой базы», 0406 «Водное хозяйство», 0411 «Прикладные научные исследования в области национальной экономики». Согласно пояснительной записке кассовым планом исполнения областного бюджета данные расходы планируется осуществить во II–IV кварталах 2015 года.

По подразделу 0401 «Общеэкономические вопросы» расходы на реализацию **ГП «Содействие занятости населения Тверской области» на 2013–2018 годы** за I квартал 2015 года исполнены в сумме 51 049,2 тыс. руб., или на 19,0% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (269 028,8 тыс. руб.).

Наименование подразделов и ГРБС	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год (с изм.), тыс. руб.	Исполнение за 1 квартал 2015 года		% исполнения к росписи за аналогичный период 2014 года	Отклонение уровня исполнения, в процентных пунктах (гр. 4-гр.5)
		тыс. руб.	в % к сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
0401 «Общеэкономические вопросы»	**269028,8**	**51049,2**	**19,0**	**18,0**	**1,0**
в том числе по распорядителям					
Главное управление по труду и занятости населения Тверской области	264428,8	51049,2	19,3	18,3	1,0
Министерство строительства Тверской области	4600,0	0,0	0,0	0,0	0,0

1. Главным управлением по труду и занятости населения Тверской области расходы исполнены в сумме 51 049,2 тыс. руб., или 19,3% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (264 428,8 тыс. руб.).

Низкое исполнение отмечается по расходам:

- по организации профессионального обучения и дополнительного профессионального образования женщин в период отпуска по уходу за ребенком до достижения им возраста трех лет, незанятых граждан, которым назначена страховая пенсия по старости и которые стремятся возобновить трудовую деятельность – 146,8 тыс. руб., или 9,9% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (1485,2 тыс. руб.).

Согласно пояснительной записке, низкое освоение средств обусловлено заявительным характером расходов по отдельным направлениям мероприятия;

- по возмещению расходов на организацию стажировки выпускников образовательных организаций в целях приобретения ими опыта работы путем предоставления субсидии за счет средств областного бюджета Тверской области – 118,4 тыс. руб., или 4,1% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (2921,0 тыс. руб.). Согласно пояснительной записке, низкое освоение средств связано с планированием основного притока выпускников для трудоустройства в III квартале;

- на мероприятия подпрограммы «Повышение уровня занятости инвалидов» – 1464,8 тыс. руб., или 14,1% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (10 384,8 тыс. руб.), в том числе за счет средств федерального бюджета – 1365,4 тыс. руб., или 14,1% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (9667,8 тыс. руб.). Согласно пояснительной записке, данное исполнение связано с заключением Соглашения между Правительством Тверской области и Федеральной службой по труду и занятости населения 16.03.2015 и поступлением средств из федерального бюджета 18.03.2015.

2. Министерством строительства Тверской области расходы на проведение капитального ремонта в общей сумме 4600,0 тыс. руб. (центры занятости пгт. Кесова гора и г. Тверь) не исполнялись в связи с внесением изменений в Адресную программу капитального ремонта недвижимого государственного имущества Тверской области, принадлежащего государственным учреждениям Тверской области на праве оперативного управления или находящегося в казне Тверской области, на 2015 год (постановление Правительства от 15.04.2015 № 171-пп), а именно изменением объемов финансирования и видов работ по данным центрам занятости.

По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» расходы областного бюджета Тверской области за I квартал 2015 года исполнены в сумме 443 389,3 тыс. руб., или 26,9% к бюджетным ассигнованиям сводной бюджетной росписи с учетом изменений (1 650 643,7 тыс. руб.), в том числе за счет средств федерального бюджета – 273 319,7 тыс. руб., или 61,6% от исполнения по подразделу.

Исполнение по распорядителям средств областного бюджета сложилось следующим образом:

Наименование показателя	Ассиг-я по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	Исполнение на 01.04.2015		% исполнения предыдущего периода к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего периода	Откл. уровня исполн-я, %-е пункты (гр.4-гр.5)
		Тыс. руб.	% к ассиг-ям по свод. бюдж. росписи		
1	2	3	4	5	6
0405 «Сельское хозяйство и рыболовство»	1650643,7	443389,3	26,9	29,5	-2,6
Министерство сельского хозяйства Тверской области ГП «Сельское хозяйство Тверской области» на 2013-2018 годы ГП «Обеспечение эпизоотического и ветеринарно-санитарного благополучия на территории Тверской области» на 2013-2018 годы	1282531,2 939,9	358525,8 -	28,0 -	31,7 0,1	-3,8 -0,1
Главное управление «Государственная инспекция по ветеринарии» Тверской области ГП «Обеспечение эпизоотического и ветеринарно-санитарного благополучия на территории Тверской области» на 2013-2018 годы	319183,7	77610,4	24,3	24,2	0,1
Главное управление «Государственная инспекция по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники» Тверской области ГП «Обеспечение государственного надзора и контроля в Тверской области» на 2013-2018 годы	43823,4	7253,1	16,6	16,0	0,6
Министерство строительства Тверской области ГП «Обеспечение эпизоотического и ветеринарно-санитарного благополучия на территории Тверской области» на 2013-2018 годы	4012,5	-	-	-	-
Министерство природных ресурсов и экологии Тверской области ГП «Управление природными ресурсами и охрана окружающей среды Тверской области» на 2013-2018 годы	153,0	-	-	-	-

По Министерству сельского хозяйства Тверской области расходы на реализацию ГП «Сельское хозяйство Тверской области» на 2013–2018 годы,

утвержденной постановлением Правительства Тверской области от 16.10.2012 № 608-пп (в ред. от 18.03.2015 № 118-пп), исполнены в объеме 358 525,8 тыс. руб., или 28,0% к бюджетным ассигнованиям (1 282 531,2 тыс. руб.); из них за счет субсидий из федерального бюджета – 273 319,7 тыс. руб., или 76,2% от общих расходов на реализацию программы, в том числе:

- на реализацию мероприятий подпрограммы *«Развитие подотрасли растениеводства, переработки и реализации продукции растениеводства»* расходы исполнены в объеме 165 160,1 тыс. руб., или 59,5% к бюджетным ассигнованиям (277 427,9 тыс. руб.), из них за счет субсидий из федерального бюджета в сумме 108 245,9 тыс. руб., или 65,5% от исполнения по подпрограмме.

По мероприятиям подпрограммы исполнение представлено в таблице.

Мероприятие программы	Финансирование расходов	Ассиг-я на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	Исполнение на 01.04.2015		
			Тыс. руб.	% к ассиг-ям	Отклон., тыс. руб.
Возмещение части затрат на приобретение элитных семян сельскохозяйственных культур	за счет средств областного бюджета	886,0	-	-	-886,0
	за счет субсидий из федерального бюджета	9930,9	-	-	-9930,9
Оказание несвязанной поддержки сельскохозяйственным товаропроизводителям в области растениеводства	за счет средств областного бюджета	55828,0	55828,0	100,0	-
	за счет субсидий из федерального бюджета	92233,8	92233,8	100,0	-
Субсидии за приобретенную машиностроительную продукцию	за счет средств областного бюджета	5009,0	-	-	-5009,0
Возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на развитие растениеводства, переработки и реализации продукции растениеводства	за счет средств областного бюджета	6113,4	603,6	9,9	-5509,8
	за счет субсидий из федерального бюджета	26820,2	5021,3	18,7	-21798,9
Возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) на развитие растениеводства, переработки и развития инфраструктуры и логистического обеспечения рынков продукции растениеводства	за счет средств областного бюджета	7812,5	482,6	6,2	-7329,9
	за счет субсидий из федерального бюджета	72611,8	10990,8	15,1	-61621,0
Возмещение части затрат сельскохозяйственных товаропроизводителей на уплату страховой премии, начисленной по договору сельскохозяйственного страхования в области растениеводства	за счет средств областного бюджета	60,3	-	-	-60,3
	за счет субсидий из федерального бюджета	122,0	-	-	-122,0

Из 6 направлений господдержки в рамках данной подпрограммы не осуществлялись расходы по 3 направлениям господдержки, исполнение которых кассовым планом исполнения областного бюджета Тверской области предусмотрено во II–III кварталах 2015 года.

По другим направлениям выплата субсидий осуществлена в объеме фактически представленных документов получателями.

При этом следует отметить, что ставки субсидий на возмещение части затрат на приобретение элитных семян на 2015 год утверждены постановлением Правительства Тверской области от 24.03.2015 № 131-пп.

- на реализацию мероприятий подпрограммы *«Развитие подотрасли животноводства, переработки и реализации продукции животноводства»* расходы исполнены в объеме 171 483,4 тыс. руб., или 20,0% к бюджетным ассигнованиям (856 852,2 тыс. руб.), из них за счет субсидий из федерального бюджета в сумме 164 800,6 тыс. руб., или 96,1% от исполнения по подпрограмме.

По мероприятиям подпрограммы исполнение представлено в таблице.

Мероприятие программы	Финансирование расходов	Ассиг-я на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	Исполнение на 01.04.2015		
			Тыс. руб.	% к ассиг-ям	Отклон., тыс. руб.
Проведение работ по бонитировке сельскохозяйственных животных	за счет средств областного бюджета	250,0	-	-	-250,0
Поддержка племенного животноводства	за счет средств областного бюджета	13943,0	-	-	-13943,0
	за счет субсидий из федерального бюджета	57485,0	-	-	-57485,0
Поддержка племенного крупного рогатого скота мясного направления	за счет субсидий из федерального бюджета	4896,7	-	-	-4896,7

Мероприятие программы	Финансирование расходов	Ассиг-я на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	Исполнение на 01.04.2015		
			Тыс. руб.	% к ассиг-ям	Отклон., тыс. руб.
Субсидии на 1 килограмм реализованного и (или) отгруженного на собственную переработку молока	за счет средств областного бюджета	10600,0	-	-	-10600,0
	за счет субсидий из федерального бюджета	13353,3	-	-	-13353,3
Возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на развитие животноводства, переработки и реализации продукции животноводства	за счет средств областного бюджета	15280,0	2427,6	15,9	-12852,4
	за счет субсидий из федерального бюджета	88275,6	20099,7	22,8	-68175,9
Возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) на развитие животноводства, переработки и развития инфраструктуры и логистического обеспечения рынков продукции животноводства	за счет средств областного бюджета	96417,0	4255,2	4,4	-92161,8
	за счет субсидий из федерального бюджета	544932,9	144700,9	26,6	-400232,0
Возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) на развитие мясного скотоводства, строительство и реконструкцию объектов мясного скотоводства	за счет средств областного бюджета	402,0	-	-	-402,0
Возмещение части затрат сельскохозяйственных товаропроизводителей на уплату страховой премии, начисленной по договору сельскохозяйственного страхования в области животноводства	за счет средств областного бюджета	320,0	-	-	-320,0
	за счет субсидий из федерального бюджета	1586,7	-	-	-1586,7
Субсидии за молодняк КРС, приобретенный для доращивания и откорма	за счет средств областного бюджета	6750,0	-	-	-6750,0
Компенсация части затрат сельхозтоваропроизводителей на мероприятия по предотвращению распространения африканской чумы свиней	за счет средств областного бюджета	2360,0	-	-	-2360,0

Из 10 направлений господдержки в рамках данной подпрограммы по 8-ми направлениям расходы не осуществлялись, т.к. кассовым планом исполнения областного бюджета Тверской области их исполнение предусмотрено во II–IV кварталах 2015 года.

Вместе с тем по направлениям господдержки, по которым отсутствует исполнение в I квартале 2015 года, следует отметить следующее:

ставки субсидий на поддержку племенного животноводства в 2015 году утверждены постановлением Правительства Тверской области от 12.05.2015 № 218-пп, ставки субсидий на 1 килограмм реализованного и (или) отгруженного на собственную переработку молока – постановлением Правительства Тверской области от 28.04.2015 № 211-пп;

порядок компенсации части затрат сельхозтоваропроизводителей на мероприятия по предотвращению распространения африканской чумы свиней в рамках региональной целевой программы «Предотвращение заноса и распространения африканской чумы свиней на территории Тверской области на 2013–2017 годы» на момент подготовки настоящего заключения отсутствует;

законом Тверской области от 01.04.2015 № 27-ЗО «О внесении изменений в закон Тверской области «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» исключены ассигнования на предоставление субсидий за молодняк крупного рогатого скота, приобретенный для доращивания и откорма, в сумме 6750,0 тыс. руб. и предусмотрены ассигнования на предоставление субсидий за молодняк КРС, реализованный на убой.

- на реализацию мероприятий подпрограммы *«Государственная поддержка малых форм хозяйствования на селе»* расходы исполнены в объеме 343,2 тыс. руб., или 1,8% к бюджетным ассигнованиям (19 234,2 тыс. руб.*)*, из них за счет субсидий из федерального бюджета в сумме 273,2 тыс. руб., или 79,6% от исполнения по подпрограмме.

Из 5 направлений господдержки в рамках данной подпрограммы в I квартале осуществлялась только выплата субсидий на возмещение части процентной ставки по долгосрочным, среднесрочным и краткосрочным кредитам, взятым малыми формами хозяйствования. Исполнение расходов по 4 направлениям кассовым планом исполнения

областного бюджета Тверской области предусмотрено в IV квартале 2015 года.

- на реализацию мероприятий подпрограммы *«Создание общих условий функционирования сельского хозяйства Тверской области»* расходы исполнены в объеме 10 616,2 тыс. руб., или 15,8% к бюджетным ассигнованиям (67 084,0 тыс. руб.), из них:

на финансовое обеспечение деятельности ГКУ Тверской области «Центр развития агропромышленного комплекса Тверской области» – 7671,2 тыс. руб., или 16,1% от бюджетных ассигнований (47 617,5 тыс. руб.);

на реализацию закона Тверской области от 10.01.2003 № 03-ЗО «О государственной поддержке кадрового потенциала сельскохозяйственных организаций и крестьянских (фермерских) хозяйств Тверской области» в части денежных выплат молодым специалистам – 2944,9 тыс. руб., или 16,1% от бюджетных ассигнований (18 266,5 тыс. руб.).

- на реализацию мероприятий подпрограммы *«Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения Тверской области»* предусмотрены бюджетные ассигнования за счет субсидий из федерального бюджета на реализацию мероприятий ФЦП «Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения России на 2014–2020 годы» в сумме 4098,0 тыс. рублей. Исполнение расходов отсутствует, т.к. кассовым планом исполнения областного бюджета Тверской области указанные расходы предусмотрены в IV квартале 2015 года.

- в рамках *обеспечивающей подпрограммы* расходы по центральному аппарату Министерства сельского хозяйства Тверской области исполнены в сумме 10 922,9 тыс. руб., или 18,9% к бюджетным ассигнованиям (57 834,9 тыс. руб.).

По Главному управлению «Государственная инспекция по ветеринарии» Тверской области расходы областного бюджета за I квартал 2015 год исполнены в рамках реализации ГП «Обеспечение эпизоотического и ветеринарно-санитарного благополучия на территории Тверской области» на 2013–2018 годы, утвержденной постановлением Правительства Тверской области от 18.10.2012 № 627-пп (в ред. от 31.03.2015 № 143-пп), в сумме 77 610,4 тыс. руб., или 24,3% к бюджетным ассигнованиям (319 183,7 тыс. руб.), в том числе:

- на реализацию подпрограммы *«Предупреждение особо опасных заболеваний животных на территории Тверской области»* – 69 443,3 тыс. руб., или 25,6% к бюджетным ассигнованиям (271 146,2 тыс. руб.);

- в рамках *обеспечивающей подпрограммы* расходы по центральному аппарату Главного управления «Государственная инспекция по ветеринарии» Тверской области составили 8167,1 тыс. руб., или 17,5% к бюджетным ассигнованиям (46 785,5 тыс. руб.).

По Главному управлению «Государственная инспекция по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники» Тверской области расходы областного бюджета в рамках ГП «Обеспечение государственного надзора и контроля в Тверской области» на 2013–2018 годы, утвержденной постановлением Правительства Тверской области от 18.10.2012 № 625-пп (в ред. от 03.02.2015 № 36-пп), исполнены в сумме 7253,1 тыс. руб., или на 16,6% к бюджетным ассигнованиям (43 823,4 тыс. руб.).

По Министерству строительства Тверской области не осуществлялись расходы на проведение капитального ремонта зданий государственных учреждений ветеринарии, предусмотренные Адресной программой капитального ремонта недвижимого государственного имущества Тверской области, в сумме 4012,5 тыс. руб. в связи с перераспределением лимитов бюджетных ассигнований между ГБУ ветеринарии Тверской области – Торжокской и Краснохолмской СББЖ (постановление Правительства Тверской области от 15.04.2015 № 171-пп).

По Министерству природных ресурсов и экологии Тверской области исполнение расходов на реализацию комплекса мероприятий по охране водных биологических ресурсов в рамках ГП «Управление природными ресурсами и охрана окружающей среды Тверской области» на 2013–2018 годы в сумме 153,0 тыс. руб. кассовым планом

исполнения областного бюджета Тверской области предусмотрено во II–III кварталах 2015 года.

По подразделу 0407 «Лесное хозяйство» исполнение расходов Министерством лесного хозяйства Тверской области за I квартал 2015 года составило в сумме 68 081,8 тыс. руб., или 16,2% от бюджетных ассигнований на 2015 год (419 308,4 тыс. руб.), в том числе за счет средств федерального бюджета – 46 118,0 тыс. руб., или 14,5%, за счет средств областного бюджета – 21 963,8 тыс. руб., или 21,7%.

Исполнение расходов осуществлялось в рамках ГП «Лесное хозяйство Тверской области» на 2013–2018 годы, утвержденной постановлением Правительства Тверской области от 18.10.2012 № 618-пп (в ред. от 27.01.2015 № 19-пп). Расходы исполнены следующим образом:

- на финансовое обеспечение деятельности 11 государственных казенных учреждений Тверской области – лесничеств – 42 244,3 тыс. руб., или 17,3% от бюджетных ассигнований (244 414,2 тыс. руб.), в том числе: за счет средств федерального бюджета – 30 280,3 тыс. руб., или 17,3%, за счет средств областного бюджета – 11 964,0 тыс. руб., или 16,9%;
- на предоставление субсидии ГБУ «ЛПЦ-Тверьлес» на выполнение государственных работ в области лесного хозяйства в рамках государственного задания – 16 044,0 тыс. руб., или 26,5% от бюджетных ассигнований (60 607,5 тыс. руб.), в том числе: за счет средств федерального бюджета – 10 000 тыс. руб., или 20,9%; за счет средств областного бюджета – 6044,0 тыс. руб., или 46,9%
- на обеспечение деятельности Министерства лесного хозяйства Тверской области – 9793,5 тыс. руб., или 18,6% от бюджетных ассигнований (52 611,1 тыс. руб.), в том числе: за счет средств федерального бюджета – 5837,7 тыс. руб., или 15,7%; за счет средств областного бюджета – 3955,8, или 25,5%.

По подразделу 0408 «Транспорт» исполнение расходов областного бюджета Тверской области за I квартал 2015 года составило 21 151,3 тыс. руб., или 7,2% от бюджетных ассигнований на 2015 год (291 958,4 тыс. руб.). Исполнение расходов по распорядителям бюджетных средств представлено в таблице.

Наименование показателя	**Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.**	**Исполнение на 01.04.2015 г.**		**% исполнения предыдущего периода к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего периода**	**Откл. уровня исполн. отчетного года от предыдущего., %-е пункты (гр. 4- гр.5)**
		Всего тыс. руб.	**% к ассигн. по сводной бюдж. росписи**		
1	2	3	4	5	6
0408 Транспорт	**291 958,4**	**21 151,3**	**7,2**	**6,4**	**+0,8**
Министерство транспорта Тверской области:	282 962,5	21 151,3	7,5	7,5	
ГП «Социальная поддержка и защита населения Тверской области» на 2013-2018 годы	*11 250,0*	-	-	-	
ГП «Развитие транспортного комплекса и дорожного хозяйства Тверской области» на 2013-2018 годы	*271 712,5*	*21 151,3*	*7,8*	*7,8*	
Министерство промышленности и информационных технологий Тверской области *ГП «Развитие промышленного производства и информационных технологий Тверской области» на 2014-2019 годы*	*8 995,9*	-	-	-	-

Министерством транспорта Тверской области расходы выполнены следующим образом.

На реализацию мероприятий **ГП «Развитие транспортного комплекса и дорожного хозяйства Тверской области» на 2013–2018 годы,** утвержденной постановлением Правительства Тверской области от 16.10.2012 № 613-пп (в ред. от 17.02.2015 № 68-пп), расходы исполнены следующим образом:

в рамках *обеспечивающей подпрограммы* на содержание центрального аппарата Министерства транспорта Тверской области – в сумме 11 296,6 тыс. руб., или на 23,4% от бюджетных ассигнований (48 301,1 тыс. руб.), что составляет 53,4% от осуществленных ГРБС расходов по данному подразделу за отчетный период;

в рамках мероприятий *подпрограммы «Поддержка общественного транспорта Тверской области»* – в сумме 9854,6 тыс. руб., или на 6,1% от бюджетных ассигнований (162 067,7 тыс. руб.). Из них:

- на организацию транспортного обслуживания населения на межмуниципальных маршрутах перевозок Тверской области, включенных в перечень социальных маршрутов перевозок Тверской области, – в сумме 9790,6 тыс. руб., или на 14,0% от бюджетных ассигнований (70 150,8 тыс. руб.), что обусловлено предоставлением субсидии перевозчикам исходя из объема фактически выполненной работы в соответствии с представленными в Министерство транспорта Тверской области отчетами перевозчиков;

- на осуществление органами местного самоуправления Тверской области отдельных государственных полномочий Тверской области по организации транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом в межмуниципальном транспортном сообщении Тверской области – в сумме 64,0 тыс. руб., или на 25,0% от бюджетных ассигнований (255,9 тыс. руб.).

Не осуществлялись расходы:

- на организацию транспортного обслуживания населения пригородным железнодорожным транспортом – при утвержденных бюджетных ассигнованиях в сумме 50 000,0 тыс. рублей. В соответствии с порядком предоставления субсидий в целях возмещения части затрат, связанных с организацией транспортного обслуживания населения пригородным железнодорожным транспортом на территории Тверской области, утвержденным постановлением Правительства Тверской области от 27.11.2012 № 721-пп (в ред. от 17.06.2014 № 286-пп), субсидии перевозчикам предоставляются ежеквартально после представления заявки и отчетов об оказании транспортных услуг за отчетный квартал. Кассовым планом бюджетные ассигнования на указанные цели предусмотрены на II–IV кварталы 2015 года;

- на организацию транспортного обслуживания населения на маршрутах автомобильного транспорта между поселениями в границах муниципального района в соответствии с минимальными социальными требованиями – при утвержденных бюджетных ассигнованиях в сумме 36 667,6 тыс. рублей.

Распределение данных субсидий между муниципальными образованиями на 2015 год утверждено постановлением Правительства Тверской области от **03.03.2015** № 94-пп.

С учетом данного распределения муниципальные образования должны заключить договоры о предоставлении субсидий в целях возмещения части затрат, связанных с оказанием услуг по транспортному обслуживанию населения, обеспечить долевое финансирование за счет средств местного бюджета и представить в Министерство транспорта Тверской области отчеты о транспортном обслуживании населения на социальных маршрутах, что является условиями получения субсидий.

- на поддержку социальных маршрутов внутреннего водного транспорта – при утвержденных бюджетных ассигнованиях в сумме 4993,4 тыс. рублей. В соответствии с кассовым планом бюджетные ассигнования на указанные цели предусмотрены на II–IV кварталы 2015 года;

в рамках мероприятий *подпрограммы «Внедрение персонифицированного учета оплаты проезда и мониторинга предоставления услуг по перевозке пассажиров и багажа в наземном городском и пригородном пассажирском транспорте общего пользования на территории Тверской области гражданам льготных категорий»* при утвержденных бюджетных ассигнованиях в сумме 61 343,7 тыс. руб. **расходы не осуществлялись.** Законом Тверской области от 30.04.2015 № 38-ЗО «О внесении изменений в закон Тверской области «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» часть средств перераспределена на другие статьи расходов.

На реализацию мероприятий **ГП «Социальная поддержка и защита населения Тверской области» на 2013–2018 годы,** утвержденной постановлением Правительства Тверской области от 16.10.2012 № 609-пп (в ред. от 03.02.2015 № 33-пп), **расходы** на

приобретение специализированного низкопольного транспорта в целях обеспечения доступности наземного транспорта общего пользования для инвалидов и других маломобильных групп населения **не осуществлялись** при утвержденных бюджетных ассигнованиях в сумме 11 250,0 тыс. руб. (из них: за счет средств федерального бюджета – 7500,0 тыс. руб., за счет средств областного бюджета – 3750,0 тыс. руб.). В соответствии с кассовым планом предусмотрены на III квартал 2015 года.

Министерством промышленности и информационных технологий Тверской области на реализацию **ГП Тверской области «Развитие промышленного производства и информационных технологий Тверской области» на 2014–2019 годы**, утвержденной постановлением Правительства Тверской области от 22.10.2013 № 506-пп (в ред. от 24.02.2015 № 82-пп), в части мероприятий *подпрограммы «Внедрение навигационно-информационных технологий с использованием системы ГЛОНАСС в интересах социально-экономического развития Тверской области»* при утвержденных бюджетных ассигнованиях в сумме 8995,9 тыс. руб. **расходы не осуществлялись.** Отсутствие исполнения расходов обусловлено тем, что в соответствии с кассовым планом бюджетные ассигнования на указанные цели предусмотрены на III квартал 2015 года.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» исполнение расходов областного бюджета Тверской области за I квартал 2015 года **по Министерству транспорта Тверской области** составило 588 309,8 тыс. руб., или 18,6% от бюджетных ассигнований сводной бюджетной росписи на 2015 год (с учетом изменений – 3 167 204,2 тыс. руб.).

На реализацию **мероприятий ГП «Развитие транспортного комплекса и дорожного хозяйства Тверской области» на 2013–2018 годы**, утвержденной постановлением Правительства Тверской области от 16.10.2012 № 613-пп (в ред. от 17.02.2015 № 68-пп), расходы исполнены следующим образом:

в рамках *подпрограммы «Обеспечение развития и сохранности автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения Тверской области»* – в сумме 588 309,8 тыс. руб., или 20,4% к бюджетным ассигнованиям (2 882 743,5 тыс. руб.), в том числе:

- на содержание учреждения, осуществляющего управление региональными автомобильными дорогами (ГКУ «Дирекция территориального дорожного фонда»), – в сумме 13 335,5 тыс. руб., или на 5,8% от бюджетных ассигнований (229 533,0 тыс. руб.);
- на содержание автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения Тверской области и сооружений на них – в сумме 401 979,3 тыс. руб., или на 23,4% от бюджетных ассигнований (1 714 703,8 тыс. руб.);
- на строительство, реконструкцию и проектирование автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения Тверской области – в сумме 37 687,1 тыс. руб., или на 34,3% от бюджетных ассигнований (109 852,6 тыс. руб.);
- на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения и сооружений на них – в сумме 50 000,8 тыс. руб., или на 18,2% от бюджетных ассигнований (275 380,7 тыс. руб.);
- расходы по предоставлению субвенции на осуществление органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий Тверской области в сфере осуществления дорожной деятельности – в сумме 85 307,1 тыс. руб., или на 30,4% от бюджетных ассигнований (280 465,6 тыс. руб.).

Не осуществлялись расходы на строительство, реконструкцию и проектирование автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения Тверской области в рамках подпрограммы «Дорожное хозяйство» государственной программы РФ «Развитие транспортной системы» при утвержденных бюджетных ассигнованиях в сумме 272 807,8 тыс. рублей. Законом Тверской области от 01.04.2015 № 27-ЗО «О внесении изменений в закон Тверской области «Об областном бюджете

Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» данные бюджетные ассигнования перераспределены на другие статьи расходов;

в рамках *подпрограммы «Поддержка муниципальных образований Тверской области по проведению мероприятий, направленных на сохранение и улучшение транспортно-эксплуатационного состояния автомобильных дорог общего пользования местного значения»* при утвержденных бюджетных ассигнованиях в сумме 263 636,0 тыс. руб. **субсидии местным бюджетам** на осуществление дорожной деятельности (на проектирование, строительство, реконструкцию, капитальный ремонт и ремонт – автомобильных дорог местного значения и автомобильных дорог общего пользования местного значения с твердым покрытием до сельских населенных пунктов, не имеющих круглогодичной связи с сетью автомобильных дорог общего пользования) в I квартале 2015 года **не предоставлялись**. В соответствии с кассовым планом бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий указанной подпрограммы предусмотрены на III–IV кварталы 2015 года.

Расходы за счет средств резервного фонда Правительства Тверской области в соответствии с распоряжением Правительства Тверской от 03.03.2015 № 137-рп на проведение работ по ремонту аварийного моста через реку Полоска на 42 км автомобильной дороги общего пользования межмуниципального значения Вороны-Троицкое-Новоселки-Полоска в Жарковском районе (20 824,7 тыс. руб.) не осуществлялись.

По подразделу 0410 «Связь и информатика» исполнение расходов областного бюджета Тверской области за I квартал 2015 года **по Министерству промышленности и информационных технологий Тверской области** составило 10 811,0 тыс. руб., или 13,5% от бюджетных ассигнований на 2015 год (80 172,8 тыс. руб.). Расходы осуществлялись на реализацию мероприятий ГП **«Развитие промышленного производства и информационных технологий Тверской области» на 2014–2019 годы**, утвержденной постановлением Правительства Тверской области от 22.10.2013 № 506-пп (в ред. от 24.02.2015 № 82-пп):

в рамках *обеспечивающей подпрограммы* на содержание центрального аппарата Министерства промышленности и информационных технологий Тверской области – в сумме 10 519,2 тыс. руб., или на 21,7% от бюджетных ассигнований (48 575,3 тыс. руб.);

в рамках мероприятий *подпрограммы «Обеспечение широкого использования информационно-коммуникационных технологий в Тверской области»* – в сумме 291,8 тыс. руб., или на 3,2% от бюджетных ассигнований (9071,4 тыс. руб.). Из них:

- на предоставление каналов связи для единой информационно-коммуникационной сети Тверской области – 35,7 тыс. руб., или на 0,8% от бюджетных ассигнований (4 360,0 тыс. руб.);

- на внедрение информационно-коммуникационных технологий в деятельность исполнительных органов государственной власти Тверской области – 256,1 тыс. руб., или на 11,5% от бюджетных ассигнований (2227,4 тыс. руб.).

Данное исполнение расходов обусловлено тем, что оплата производится в соответствии с представленными счетами по заключенным государственным контрактам (договорам) на выполнение работ, оказание услуг.

На реализацию **ГП Тверской области «Обеспечение правопорядка и безопасности населения Тверской области» на 2013–2018 годы**, утвержденной постановлением Правительства Тверской области от 18.10.2012 № 628-пп (в ред. от 27.01.2015 № 21-пп), по *подпрограмме «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций межмуниципального и регионального характера на территории Тверской области»* на мероприятие «Развертывание системы обеспечения вызова экстренных оперативных служб через единый номер «112» при утвержденных бюджетных ассигнованиях в сумме 22 526,1 тыс. руб. **расходы не осуществлялись.** Отсутствие

исполнения обусловлено тем, что в соответствии с кассовым планом бюджетные ассигнования на указанные цели предусмотрены на III квартал 2015 года.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» исполнение расходов за I квартал 2015 года составило в сумме 30 599,9 тыс. руб., или 14,3% от бюджетных ассигнований сводной бюджетной росписи с учетом изменений на 2015 год (214 185,8 тыс. руб.).

По распорядителям бюджетных средств исполнение расходов представлено в таблице.

Наименование показателя	Ассиг-я по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс.руб.	Исполнение на 01.04.2015		% исп. предыдущего периода к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего периода	откл. уровня исполн-я , %-е пункты
		тыс.руб	% к ассиг-ям по свод. бюдж. росписи		(гр.4-гр.5)
1	2	3	4	5	6
Подраздел 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики», всего	**214185,8**	**30599,9**	**14,3**	**11,4**	**2,9**
в том числе по ГРБС:					0
-Министерство топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тверской области (ППП 006)	16324,6	3999,3	24,5	23,7	0,8
- Министерство экономического развития Тверской области (ППП 013)	9054,8	930,0	10,3	0,5	9,8
- Министерство имущественных и земельных отношений Тверской области (ППП 019)	2737,5	0	0,0	0	0,0
- Главное управление "Региональная энергетическая комиссия" Тверской области (ППП 025)	45037,6	6986,4	15,5	12,8	2,7
Министерство транспорта Тверской области	30000,0	0	0,0	0	0,0
- Министерство строительства Тверской области (ППП 122)	111031,3	18684,2	16,8	17,3	-0,5

В разрезе государственных программ исполнение расходов следующее:

Наименование программы	Ассиг-я по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	Исполнение на 01.04.2015		% исп. предыдущего периода к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего периода	откл. уровня исполн-я , %-е пункты
		тыс. руб.	% к ассиг-ям по свод. бюдж. росписи		(гр.4-гр.5)
1	2	3	4	5	6
1. «Экономическое развитие и инновационная экономика Тверской области» на 2014-2019 годы (10)	44054,8	930,0	2,1	0,5	1,6
2. «Комплексная программа по повышению энергетической эффективности региональной экономики и по сокращению энергетических издержек в бюджетном секторе Тверской области» на 2013-2018 годы (12)	16324,6	3999,3	24,5	23,7	0,8
3. «Управление имуществом и земельными ресурсами Тверской области, совершенствование системы государственных закупок региона" на 2013-2018 годы (15)	2737,5	0	0	0	0
4. «Государственное регулирование цен (тарифов) в тверской области» на 2013-2018 годы (16)	45037,6	6986,4	15,5	12,8	2,7
5. «Создание условий для комплексного развития территории Тверской области, обеспечения доступным и комфортным жильем и объектами инфраструктуры населения Тверской области» на 2013-2020 годы	106031,3	18684,2	16,0	0	0

По мероприятиям государственных программ подраздела 0412 исполнение сложилось следующим образом.

По **ГП «Экономическое развитие и инновационная экономика Тверской области» на 2014-2019 годы**, утвержденной постановлением Правительства Тверской области от 22.10.2013 № 508-пп (в ред. от 24.02.2015 № 83-пп), Министерством экономического развития Тверской области из 7-ми мероприятий программы расходы осуществлены только по 1-му мероприятию в рамках подпрограммы «Государственная поддержка предпринимательства и инновационной деятельности в Тверской области – предоставлена субсидия на финансовое обеспечение государственного задания ГАУ «Тверской областной бизнес-инкубатор» в сумме 930,0 тыс. руб., или 23,9% от бюджетных ассигнований (3889,4 тыс. руб.).

По **ГП «Комплексная программа по повышению энергетической эффективности региональной экономики и по сокращению энергетических издержек в бюджетном секторе Тверской области» на 2013–2018 годы**, утвержденной

постановлением Правительства Тверской области от 18.10.2012 № 617-пп (в ред. от 10.02.2015 № 58-пп), расходы осуществлены Министерством топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тверской области в сумме 3999,3 тыс. руб., или 24,5% от бюджетных ассигнований (16 324,6 тыс. руб.).

Предоставлены субсидии ГБУ Тверской области «Агентство энергоэффективности» на информационное обеспечение и оказание консультационных услуг в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности в рамках госзадания – 3999,3 тыс. руб., или 24,8% от бюджетных ассигнований (16 124,6 тыс. руб.).

По **ГП «Государственное регулирование цен (тарифов) в Тверской области» на 2013–2018 годы**, утвержденной постановлением Правительства Тверской области от 18.10.2012 № 619-пп (в ред. от 27.01.2015 № 28-пп), расходы осуществлены:

- на уплату членских взносов в Межрегиональную ассоциацию региональных энергетических комиссий РФ – 20,0 тыс. руб., или 100%;

- на обеспечение деятельности Главного управления «Региональная энергетическая комиссия Тверской области» – 6966,4 тыс. руб., или 16% от бюджетных ассигнований (45 037,6 тыс. руб.).

По **ГП «Создание условий для комплексного развития территории Тверской области, обеспечения доступным и комфортным жильем и объектами инфраструктуры населения Тверской области» на 2013-2020 годы,** утвержденной постановлением Правительства Тверской области от 14.10.2014 № 510-пп (в ред. от 31.03.2015 № 144-пп), осуществлены расходы:

- на финансовое обеспечение деятельности ГКУ Тверской области «Тверьоблстройзаказчик» в сумме 5821,9 тыс. руб., или 19,6% от бюджетных ассигнований (29 719,1 тыс. руб.);

- на обеспечение деятельности Министерства строительства Тверской области – 12 862,3 тыс. руб., или 16,9% от бюджетных ассигнований (76 312,2 тыс. руб.).

Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство».

По разделу расходы (за исключением АИП) исполнены в сумме 221 724,2 тыс. руб., что составляет 16,9% к бюджетным ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (1 316 461,5 тыс. руб.).

Сведения об исполнении расходов (за исключением АИП) в разрезе главных распорядителей бюджетных средств приведены в таблице.

Наименование показателя (раздел, подраздел, ГРБС)	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	Исполнение на 01.04.2015		предыдущего периода к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего	отклонения уровня исполнения отчетного года от предыдущего, %-е пункты (гр.4-гр.5)
		тыс. руб.	% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
Министерство топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тверской области	1 227 864,3	203 457,5	16,6	25,9	-9,3
0501 «Жилищное хозяйство»	1 053 135,7	100 202,9	9,5	33,7	-24,2
0502 «Коммунальное хозяйство»	121 280,6	93 484,0	77,1	7,0	70,1
0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»	53 448,0	9 770,7	18,3	16,7	1,6
Главное управление "Государственная жилищная инспекция" Тверской области	44 454,0	7 230,9	16,3	15,3	1,0
0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»	44 454,0	7 230,9	16,3	15,3	1,0
Министерство имущественных и земельных отношений Тверской области	44 143,2	11 035,8	25,0	0	25,0
0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»	44 143,2	11 035,8	25,0	0	25,0
Всего:	1 316 461,5	221 724,2	16,9	25,2	-8,3

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» кассовое исполнение составило 9,5% к сводной бюджетной росписи.

Наибольшая сумма кассового расхода Министерством топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тверской области осуществлена на

мероприятия по переселению граждан из аварийного жилищного фонда в соответствии с поступлением средств Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства в рамках заключенных контрактов по мероприятиям 2014 года – 47,6%.

По подразделу в I квартале 2015 года не осуществлялись следующие, предусмотренные сводной бюджетной росписью на 2015 год, расходы:

- на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов (бюджетные ассигнования 80 122,4 тыс. руб.). Согласно пояснительной записке, в соответствии с кассовым планом бюджетные ассигнования на указанные цели предусмотрены на четвертый квартал 2015 года. На момент проведения экспертизы отчета Правительством Тверской области не принят региональный краткосрочный план реализации в 2015–2016 годах региональной программы по проведению капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах на территории Тверской области на 2014–2043 годы, что является **нарушением** статей 14 и 65 Бюджетного кодекса Российской Федерации;

- областные средства на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда без использования средств Фонда в сумме 157 929,8 тыс. руб. не расходовались и исключены из бюджета законом Тверской области от 01.04.2015 № 27-ЗО «О внесении изменений в закон Тверской области «Об областном бюджете Тверской области».

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» расходы исполнены в сумме 93 484,0 тыс. руб., что составляет 77,1% к бюджетным ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (121 280,6 тыс. руб.).

Сведения об исполнении расходов по подразделу (за исключением АИП) за I квартал приведены в таблице.

Подраздел 0502	**Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год (тыс. руб.)**	**Исполнение на 01.04.2015**	
		тыс. руб.	**% к ассигн. по сводной бюджетной росписи**
1	2	3	4
Всего:	121 280, 6	93 484,0	77,1
Формирование резерва материально-технических ресурсов для устранения аварийных ситуаций на объектах жилищно-коммунального хозяйства и социальной сферы	10 287, 2	933,8	9,1
Формирование областного резерва топлива	2 671,1	285,4	10,7
Субсидии юридическим лицам в целях реализации Закона Тверской области от 20.12.2012 N 122-ЗО "Об отдельных вопросах государственного регулирования тарифов на тепловую энергию (мощность), теплоноситель	108 322,3	92 264,8	85,2

Наибольшее кассовое исполнение сложилось по предоставлению субсидии юридическим лицам в целях реализации закона Тверской области от 20.12.2012 № 122-ЗО «Об отдельных вопросах государственного регулирования тарифов на тепловую энергию (мощность), теплоноситель» – 85,2%. Данное исполнение обусловлено тем, что указанные средства предусмотрены на компенсацию выпадающих доходов, причитающихся теплоснабжающим организациям за декабрь 2014 года в соответствии с отчетами данных организаций о фактическом объеме поставленной тепловой энергии населению.

Неполное исполнение расходов по отношению к бюджетным ассигнованиям по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» сложилось по следующим направлениям:

- на формирование резерва материально-технических ресурсов для устранения аварийных ситуаций на объектах жилищно-коммунального хозяйства и социальной сферы. Кассовое исполнение составило 933,8 тыс. руб., или 9,1% к сводной бюджетной росписи на 2015 год. Данное исполнение обусловлено тем, что финансирование данных расходов осуществляется по фактически выставленным счетам по заключенным государственным контрактам;

- на обеспечение мероприятий на формирование областного резерва топлива кассовое исполнение составило 285,4 тыс. руб., или 10,7% сводной бюджетной росписи на 2015 год. Данное исполнение обусловлено тем, что финансирование данных расходов

осуществляется по фактически выставленным счетам по заключенному государственному контракту.

Министерством топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тверской области в I квартале не осуществлялись расходы по подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» на предоставление субсидий государственным (муниципальным) бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям на развитие общественной деятельности в сфере жилищно-коммунального хозяйства в сумме 3000 тыс. руб. по причине отсутствия распорядительного документа Правительства Тверской области, утверждающего списки победителей конкурса по предоставлению субсидий социально ориентированным негосударственным некоммерческим организациям в целях содействия реализации ими социальных программ (социальных проектов).

Раздел 0600 «Охрана окружающей среды».

Расходы по разделу за I квартал 2015 года исполнены Министерством природных ресурсов и экологии Тверской области в сумме 16 472,6 тыс. руб., или 16,5% к годовым бюджетным ассигнованиям в рамках государственной программы «Управление природными ресурсами и охрана окружающей среды Тверской области» на 2013–2018 годы, утвержденной постановлением Правительства Тверской области от 18.10.2012 № 614-пп (в ред. от 17.02.2015 № 71-пп).

Исполнение расходов в разрезе подразделов бюджетной классификации представлено в таблице.

Наименование показателя	Ассиг-я по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	Исполнение на 01.04.2015		% исполнения предыдущего периода к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего периода	Откл. уровня исполн-я , %-е пункты (гр.4-гр.5)
		тыс. руб.	% к ассиг-ям по свод. бюдж. росписи		
1	2	3	4	5	6
0600 Охрана окружающей среды	**99700,9**	**16472,6**	**16,5**	**15,5**	**1**
0603 Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания, в т.ч.	31664,8	3791,5	12,0	11,9	0,1
за счет средств федерального бюджета	13911,3	1697	12,2		
0605 Другие вопросы в области охраны окружающей среды	68036,1	12681,1	18,6	17,1	1,5

Расходы осуществлены:

на финансовое обеспечение деятельности ГКУ Тверской области «Государственная инспекция по охране объектов животного мира и окружающей среды Тверской области» в сумме 2094,5 тыс. руб., или 11,8% к бюджетным ассигнованиям. Согласно пояснительной записке, расходы осуществлены в соответствии с фактической потребностью;

на содержание Министерства природных ресурсов и экологии Тверской области в сумме 14 378,1 тыс. руб., или 18,5% от бюджетных ассигнований (77 870,1 тыс. руб.), из них расходы на выполнение переданных государственных полномочий РФ в области охраны и использования охотничьих ресурсов по федеральному государственному надзору, выдаче разрешений на добычу охотничьих ресурсов и заключению охотхозяйственных соглашений, осуществляемые за счет субвенций из федерального бюджета, – 1697,0 тыс. руб. или 12,4 % от бюджетных ассигнований.

Раздел 0700 «Образование».

За I квартал 2015 года расходы по разделу исполнены в сумме 2 525 426,2 тыс. руб., или на 21,6% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (11 684 254,9 тыс. руб.).

В общей сумме исполненных за I квартал расходов на образование 1 937 252,0 тыс. руб. (76,7%) составляют расходы по межбюджетным трансфертам, передаваемым

муниципальным образованиям. За I квартал эти расходы исполнены на 22,6% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (8 560 748,0 тыс. руб.).

Наименование показателя (раздел, подраздел, ГРБС)	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год (с изм.)	Исполнение за 1 квартал 2015 года		% исполнения за 1 квартал 2014 года к ассигнованиям сводной бюджетной росписи на 2014 год	Отклонение уровня исполнения 2015 года от 2014 года в процентных пунктах (гр.4-гр.5)
		тыс. руб.	% к сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
0701 «Дошкольное образование»	**2245361,7**	**516655,3**	**23,0**	**19,9**	**3,1**
в том числе по распорядителям					
Министерство образования Тверской области	2143836,3	503352,4	23,5	22,0	1,5
Министерство строительства Тверской области	101525,4	13302,8	13,1	5,3	7,8
0702 «Общее образование»	**7155876,4**	**1579190,2**	**22,1**	**20,2**	**1,9**
в том числе по распорядителям					
Министерство образования Тверской области	6941417,5	1535669,9	22,1	20,3	1,8
Комитет по делам культуры Тверской области	18301,9	4134,0	22,6	20,4	2,2
Комитет по физической культуре и спорту Тверской области	196157,0	39386,3	20,1	22,8	-2,7
0704 «Среднее профессиональное образование»	**1665264,7**	**311656,2**	**18,7**	**20,1**	**-1,4**
в том числе по распорядителям					
Министерство образования Тверской области	1440273,0	267959,9	18,6	20,0	-1,4
Министерство здравоохранения Тверской области	135965,2	25320,4	18,6	20,3	-1,7
Комитет по делам культуры Тверской области	89026,5	18375,9	20,6	22,4	-1,8
0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации»	**50925,1**	**9233,7**	**18,1**	**18,5**	**-0,4**
в том числе по распорядителям					
Министерство образования Тверской области	32901,9	6118,8	18,6	20,0	-1,4
Комитет по делам культуры Тверской области	9733,5	2245,0	23,1	22,2	0,9
Министерство экономического развития Тверской области	1386,0	0,0	0,0	13,4	-13,4
Правительство Тверской области	728,0	0,0	0,0	0,0	0
Министерство по делам территориальных образований Тверской области	1600,0	0,0	0,0	21,8	-21,8
Главное управление региональной безопасности Тверской области	4575,7	869,9	19,0	7,0	12
0707 «Молодежная политика и оздоровление детей»	**154346,5**	**2610,0**	**1,7**	**2,5**	**-0,8**
в том числе по распорядителям					
Министерство образования Тверской области	102702,5	0,0	0,0	0,0	0
Министерство социальной защиты населения Тверской области	19794,8	0,0	0,0	0,0	0
Комитет по делам молодежи Тверской области	31849,2	2610,0	8,2	15,8	-7,6
0709 «Другие вопросы в области образования»	**412480,5**	**106080,8**	**25,7**	**21,5**	**4,2**
в том числе по распорядителям					
Министерство образования Тверской области	396141,2	103052,7	26,0	21,5	4,5
Комитет по делам молодежи Тверской области	16339,3	3028,0	18,5	21,3	-2,8
Всего:	**11684254,9**	**2525426,2**	**21,6**	**19,9**	**1,7**

1. Министерством образования Тверской области расходы по разделу в рамках **ГП «Развитие образования Тверской области»** на 2015–2020 годы исполнены в сумме 2 416 153,8 тыс. руб., или на 21,9% к ассигнованиям по бюджетной росписи (11 047 176,1 тыс. руб.). В том числе расходы на субсидии на финансовое обеспечение государственных заданий бюджетным учреждениям (вечерним школам, школам-интернатам, учреждениям по внешкольной работе с детьми, детским домам, специальным (коррекционным) учреждениям, учреждениям среднего профессионального образования, ГБОУ ДПО Тверской областной институт усовершенствования учителей, учреждениям, обеспечивающим предоставление услуг в сфере образования) исполнены в общей сумме 414 068,8 тыс. руб., или на 18,7 % к ассигнованиям по бюджетной росписи (2 209 482,6 тыс. руб.).

Исполнение расходов по центральному аппарату Министерства образования – 13 089,8 тыс. руб., или 18,4% к ассигнованиям по бюджетной росписи (71 269,9 тыс. руб.), что объясняется выплатой заработной платы, государственных гарантий за март 2015 года в апреле, оплатой услуг сторонних организаций в соответствии с предъявленными счетами.

Не исполнялись расходы по предоставлению межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям при годовых бюджетных ассигнованиях в общей сумме 109 780,1 тыс. руб., в том числе:

- на проведение капитального ремонта зданий и помещений, находящихся в муниципальной собственности и используемых для размещения образовательных организаций, реализующих основные общеобразовательные программы дошкольного

образования, в сумме 1000,0 тыс. руб.; на обеспечение комплексной безопасности зданий и помещений, находящихся в муниципальной собственности и используемых для размещения общеобразовательных организаций, в сумме 1500,0 тыс. руб.; на организацию отдыха детей в каникулярное время в сумме 94 202,2 тыс. руб. – в связи с утверждением распределения данных субсидий во II квартале (постановления Правительства Тверской области от 28.04.2015 № 202-пп, № 203-пп);

- на софинансирование мероприятий государственной программы РФ «Доступная среда» в сумме 12 677,9 тыс. руб. в связи с незаключением в I квартале Соглашения с Минобрнауки РФ по предоставлению средств из федерального бюджета;

- на дополнительные меры по организации и осуществлению образовательного процесса в образовательных учреждениях Тверской области в сумме 810,6 тыс. рублей. При этом объяснение неисполнения в пояснительной записке отсутствует;

- по субсидиям юридическим лицам, являющимся негосударственными некоммерческими организациями, на обеспечение общеобразовательной деятельности и круглосуточного жизнеустройства одаренных учащихся из районных центров и сельской местности Тверской области при годовых бюджетных ассигнованиях в сумме 3836,7 тыс. рублей. Согласно пояснительной записке, в связи с длительностью заключения соглашения перечисление субсидии на I–II кварталы произведено во II квартале.

Министерством образования Тверской области расходы по разделу в рамках **ГП «Обеспечение правопорядка и безопасности населения Тверской области»** на 2013–2018 годы **не исполнялись** при годовых бюджетных ассигнованиях в сумме 1096,3 тыс. руб. в связи с планированием проведения мероприятий на II–III кварталы.

2. Министерством здравоохранения Тверской области расходы по разделу в рамках **ГП «Здравоохранение Тверской области»** на 2015–2020 годы исполнены в сумме 25 320,4 тыс. руб., или на 18,6% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (135 965,2 тыс. руб.). Низкий уровень исполнения отмечается по расходам:

- на субсидии на финансовое обеспечение государственных заданий на предоставление среднего профессионального образования – 1672,6 тыс. руб., или 10,2% к ассигнованиям по бюджетной росписи (16 464,5 тыс. руб.). Согласно пояснительной записке, субсидии перечислены в соответствии с графиками в соглашениях, заключенных с учреждениями;

- на реализацию дополнительных гарантий по социальной поддержке детей-сирот, обучающихся в учреждениях СПО, – 683,9 тыс. руб., или 11,2% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (6085,3 тыс. руб.), что объяснено осуществлением расходов в соответствии с фактической потребностью.

3. Комитетом по делам культуры Тверской области расходы по разделу исполнены в сумме 24 754,9 тыс. руб., или на 21,1% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (117 061,9 тыс. руб.). В том числе в рамках **ГП «Культура Тверской области»** на 2013–2018 годы расходы на реализацию дополнительных гарантий по социальной поддержке детей-сирот, обучающихся в учреждениях СПО, исполнены в сумме 86,0 тыс. руб., или 11,6% от ассигнований по сводной бюджетной росписи (744,9 тыс. руб.). Согласно пояснительной записке, финансирование осуществлено в соответствии с фактической потребностью.

4. Министерством экономического развития Тверской области в рамках **ГП «Экономическое развитие и инновационная экономика Тверской области»** на 2014–2019 годы расходы на переподготовку и повышение квалификации управленческих кадров для организаций народного хозяйства Российской Федерации **не исполнялись** при годовых бюджетных ассигнованиях в сумме 1386,0 тыс. рублей. Согласно пояснительной записке, расходы запланированы на III квартал.

5. Комитетом по делам молодежи Тверской области расходы в рамках **ГП «Молодежь Верхневолжья»** на 2013–2018 годы исполнены в сумме 5638,0 тыс. руб., или 11,7% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (48 188,5 тыс. руб.). Согласно

пояснительной записке, низкое исполнение обусловлено планированием расходов на II–IV кварталы.

6. Министерством социальной защиты населения Тверской области расходы в рамках **ГП «Социальная поддержка и защита населения Тверской области»** на 2013–2018 годы на организацию оздоровления детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, **не исполнялись** при ассигнованиях по сводной бюджетной росписи в сумме 19 794,8 тыс. руб. в связи с распределением данных средств на июнь, июль и август 2015 года.

7. Министерством по делам территориальных образований Тверской области расходы в рамках **ГП «Обеспечение взаимодействия с органами местного самоуправления муниципальных образований Тверской области»** на 2013–2018 годы на участие в обеспечении подготовки, переподготовки и повышения квалификации лиц, замещающих выборные муниципальные должности, а также профессиональной подготовки, переподготовки и повышения квалификации муниципальных служащих и работников муниципальных учреждений **не исполнялись** при ассигнованиях по сводной бюджетной росписи в сумме 1600,0 тыс. рублей. Согласно пояснительной записке, мероприятия запланированы на II полугодие.

8. Правительством Тверской области расходы в рамках **ГП «Государственное управление и гражданское общество Тверской области» на 2014–2019 годы** на профессиональную переподготовку и повышение квалификации государственных гражданских служащих **не исполнялись** при ассигнованиях по сводной бюджетной росписи в сумме 728,0 тыс. рублей. Согласно пояснительной записке, мероприятия запланированы на II полугодие.

9. Не исполнялись в I квартале по разделу расходы на реализацию мероприятий государственной программы РФ «Доступная среда» на 2011–2015 годы при годовых бюджетных ассигнованиях в общей сумме 25 927,9 тыс. руб. и региональной программы Тверской области «Доступная среда» на 2014–2015 годы» в общей сумме 11 675,0 тыс. руб. в связи с незаключением в I квартале Соглашений по предоставлению Тверской области средств из федерального бюджета.

Информация о запланированных расходах в разрезе государственных программ, подразделов и распорядителей представлена в таблице.

ГРБС	подраздел	Государственная программа Российской Федерации «Доступная среда» на 2011-2015 годы		Региональная программа Тверской области «Доступная среда» на 2014–2015 годы»
		за счет средств федерального бюджета	софинансирование за счет средств областного бюджета	
Министерство образования Тверской области				
- ГП «Развитие образования Тверской области» на 2015–2020 годы	0702 «Общее образование», МБТ	-	12677,9	-
- ГП «Социальная поддержка и защита населения Тверской области» на 2013–2018 годы	0704 «Среднее профессиональное образование»	4500,0	-	4500,0
Комитет по физической культуре и спорту Тверской области (ГП «Социальная поддержка и защита населения Тверской области» на 2013–2018 годы)	0702 «Общее образование»	4250,0	-	2675,0
Комитет по делам культуры Тверской области (ГП «Социальная поддержка и защита населения Тверской области» на 2013–2018 годы)	0704 «Среднее профессиональное образование»	4500,0	-	4500,0
Всего:		13250,0	12677,9	11675,0

Раздел 0800 «Культура и кинематография».

Расходы областного бюджета Тверской области по разделу за I квартал 2015 года исполнены в сумме 123 411,1 тыс. руб., или на 12,5% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (984 027,9 тыс. руб.).

Анализ исполнения расходов по подразделам и главным распорядителям бюджетных средств (ГРБС) представлен в следующей таблице.

Наименование подразделов и ГРБС	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015год с учетом изменений, тыс. руб.	Исполнение на 01.04.2015		% исполнения предыдущего периода к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего периода	Отклонение уровня исполнения отчетного периода от предыдущего, процентных пункта (гр.4-гр.5)
		тыс. руб.	% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
0801 «Культура», в том числе по распорядителям:	**913 923,9**	**110 383,4**	**12,1**	**12,1**	**0,0**
- Комитет по делам культуры Тверской области	599 169,2	109 200,2	18,2	20,3	- 2,1
- ГУ по государственной охране объектов культурного наследия Тверской области	800,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Министерство строительства Тверской области	313 954,7	1 183,2	0,4	0,0	0,4
0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии», в том числе по распорядителям:	**70 104,0**	**13 027,7**	**18,6**	**15,6**	**3,0**
- Комитет по делам культуры Тверской области	38 229,1	8 040,3	21,0	17,8	3,2
- ГУ по государственной охране объектов культурного наследия Тверской области	31 874,9	4 987,4	15,6	15,8	-0,2
Всего по разделу:	**984 027,9**	**123 411,1**	**12,5**	**12,3**	**0,2**

Расходы в рамках реализации мероприятий государственных программ Тверской области «Культура Тверской области» на 2013–2018 годы и «Государственная охрана объектов культурного наследия Тверской области» на 2013–2018 годы исполнены в I квартале 2015 года следующим образом:

По подразделу 0801 «Культура» расходы исполнены в сумме 110 383,4 тыс. руб., или на 12,1% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (913 923,9 тыс. руб.), в том числе по главным распорядителям:

по **Комитету по делам культуры Тверской области** расходы по государственной программе Тверской области «Культура Тверской области» на 2013–2018 годы исполнены в сумме 109 200,2 тыс. руб., или на 18,2% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (599 169,2 тыс. руб.).

Следует отметить **низкое** исполнение следующих расходов на закупку товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд для финансового обеспечение деятельности государственного казенного учреждения Тверской области «Специальная библиотека для слепых имени М.И. Суворова» в сумме 399,5 тыс. руб., или 13,5% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (2963,6 тыс. руб.).

Согласно пояснительной записке, низкое исполнение расходов обусловлено длительностью заключения контрактов на осуществление текущей деятельности.

Кроме того, в отчетном периоде **отсутствует** исполнение по следующим расходам:

– на мероприятия по информационному обеспечению развития сферы культуры Тверской области при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 300,0 тыс. рублей. В пояснительной записке причины неисполнения **не указаны**;

– на проведение социологических исследований в области культуры при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 50,0 тыс. рублей. В пояснительной записке причины неисполнения **не указаны**;

– на межбюджетные трансферты на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований и государственных библиотек городов Москвы и Санкт-Петербурга при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 454,0 тыс. рублей.

Согласно пояснительной записке, расходы не исполнены в связи с тем, что соглашение между Комитетом по делам культуры Тверской области и Министерством культуры РФ о предоставлении в 2015 году из федерального бюджета бюджету Тверской области иных межбюджетных трансфертов на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований Тверской области заключено в апреле т.г.

по **Главному Управлению по государственной охране объектов культурного наследия Тверской области** по государственной программе Тверской области «Государственная охрана объектов культурного наследия Тверской области» на 2013–2018 годы на 2015 год предусмотрены расходы в сумме 800,0 тыс. рублей. В отчетном периоде кассовое исполнение **отсутствует** по следующим расходам:

– на разработку проектов зон охраны объектов культурного наследия Тверской области при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 520,0 тыс. рублей. Согласно пояснительной записке, расходы не исполнены в связи с необходимостью проведения плановых процедур, предусмотренных действующим законодательством для оформления заключаемых государственных контрактов;

– на регистрацию обременений в государственном кадастровом реестре при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 280,0 тыс. рублей. Согласно пояснительной записке, расходы не исполнены в связи с необходимостью проведения плановых процедур, предусмотренных действующим законодательством для оформления заключаемых государственных контрактов.

по **Министерству строительства Тверской области** по государственной программе Тверской области «Культура Тверской области» на 2013–2018 годы предусмотрены расходы на 2015 год в сумме 313 954,7 тыс. рублей.

Следует отметить исполнение расходов на проведение ремонтно-реставрационных работ, приспособление, технический и авторский надзор, в том числе проектно-изыскательские работы по объекту культурного наследия Тверской области «Комплекс Путевого дворца, XIII–XIX вв.» в рамках проекта «Сохранение и использование культурного наследия в России» в сумме 1183,2 тыс. руб., или 0,4% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (307 501,7 тыс. руб.).

Согласно пояснительной записке, указанное исполнение обусловлено тем, что ремонтно-реставрационные работы на объекте проводятся в соответствии с графиком производства работ к Соглашению о реализации подпроекта «Тверской императорский путевой дворец», оплата осуществляется по факту выполнения работ в соответствии с представленными актами выполненных работ.

В отчетном периоде **отсутствует** кассовое исполнение расходов на проведение ремонтно-реставрационных работ, приспособление, технический и авторский надзор, в том числе проектно-изыскательские работы по объектам культурного наследия Тверской области при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 6453,0 тыс. рублей.

Согласно пояснительной записке, расходы не исполнены в связи с тем, что государственный контракт на выполнение ремонтно-реставрационных работ по объекту культурного наследия Тверской области «Комплекс торговых и общественных зданий, 2-я половина XVIII – середина XIX вв.: Здание Тверской филармонии с фрагментами западной линии северного корпуса Гостиного двора, 2-я половина XVIII в.» заключен 25.03.2015, оплата осуществляется по факту выполнения работ в соответствии с представленными актами выполненных работ.

По подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» расходы исполнены в сумме 13 027,7 тыс. руб., или на 18,6% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (70 104,0 тыс. руб.). В том числе по главным распорядителям:

по **Комитету по делам культуры Тверской области** расходы по центральному аппарату исполнительных органов государственной власти Тверской области исполнены в сумме 8040,3 тыс. руб., или на 21,0% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (38 229,1 тыс. руб.);

по **Главному Управлению по государственной охране объектов культурного наследия Тверской области** расходы на реализацию обеспечивающей подпрограммы

исполнены на сумму 4987,4 тыс. руб., или на 15,6% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (31 874,9 тыс. руб.).

Раздел 0900 «Здравоохранение».

Расходы областного бюджета Тверской области по разделу 0900 «Здравоохранение» за I квартал 2015 года исполнены в объеме 2 109 022,9 тыс. руб., или на 20,4% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (10 330 927,1 тыс. руб.).

Анализ исполнения расходов по подразделам и главному распорядителю бюджетных средств – Министерству здравоохранения Тверской области (далее – МЗТО) представлен в таблице.

Наименование подразделов и ГРБС	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	Исполнение на 01.04.2015		% исполнения предыдущего периода к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего периода	Отклонения уровня исполнения отчетного периода от предыдущего, %- пункты (гр.4- гр.5)
		тыс. руб.	% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
0901 "Стационарная медицинская помощь", в т. ч. по распорядителям:	**1 781 649,9**	**287 765,1**	**16,2**	**13,6**	**2,6**
- Министерство здравоохранения Тверской области	1 781 649,9	287 765,1	16,2	15,0	1,2
0902 "Амбулаторная помощь", в т. ч. по распорядителям:	**956 910,1**	**303 925,6**	**31,8**	**20,7**	**11,1**
- Министерство здравоохранения Тверской области	956 910,1	303 925,6	31,8	21,1	10,7
0903 "Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов, в т. ч. по распорядителям:	**60 890,9**	**6 640,7**	**10,9**	**14,2**	**-3,3**
- Министерство здравоохранения Тверской области	60 890,9	6 640,7	10,9	14,2	-3,3
0904 "Скорая медицинская помощь", в т. ч. по распорядителям:	**166 913,9**	**35 413,2**	**21,2**	**19,4**	**1,8**
- Министерство здравоохранения Тверской области	166 913,9	35 413,2	21,2	19,4	1,8
0905 "Санаторно-оздоровительная помощь", в т. ч. по распорядителям:	**401 401,7**	**121 645,1**	**30,3**	**32,8**	**-2,5**
- Министерство здравоохранения Тверской области	401 401,7	121 645,1	30,3	32,8	-2,5
0906 "Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов", в т. ч. по распорядителям:	**82 123,3**	**14 624,6**	**17,8**	**18,5**	**-0,7**
- Министерство здравоохранения Тверской области	82 123,3	14 624,6	17,8	18,5	-0,7
0909 "Другие вопросы в области здравоохранения", в т. ч. по распорядителям:	**6 881 037,3**	**1 339 008,6**	**19,5**	**19,6**	**-0,1**
- Министерство здравоохранения Тверской области	6 881 037,3	1 339 008,6	19,5	19,6	-0,1
Всего по разделу:	**10 330 927,1**	**2 109 022,9**	**20,4**	**18,9**	**1,5**

Законом Тверской области от 29.12.2014 № 122-ЗО «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» расходы по разделу предусмотрены на реализацию мероприятий по трем государственным программам Тверской области: государственной программе Тверской области «Социальная поддержка и защита населения Тверской области» на 2013–2018 годы; государственной программе Тверской области «Обеспечение правопорядка и безопасности населения Тверской области» на 2013–2018 годы и государственной программе Тверской области «Здравоохранение Тверской области» на 2015–2020 годы, а также отдельных мероприятий государственной программы РФ «Развитие здравоохранения».

В связи с тем, что в I квартале 2015 года расходы исполнены в рамках реализации мероприятий только по государственной программе Тверской области «Здравоохранение

Тверской области» на 2015–2020 годы (далее – Госпрограмма), анализ их исполнения представлен ниже.

По подразделу 0901 «Стационарная медицинская помощь» расходы исполнены в объеме 287 765,1 тыс. руб., или на 16,2% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (1 781 649,9 тыс. руб.).

Следует отметить **отсутствие** расходов на финансовое обеспечение закупок антибактериальных и противотуберкулезных лекарственных препаратов (второго ряда), применяемых при лечении больных туберкулезом с множественной лекарственной устойчивостью возбудителя, и диагностических средств для выявления, определения чувствительности микобактерии туберкулеза и мониторинга лечения больных туберкулезом с множественной лекарственной устойчивостью возбудителя при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 35 805,7 тыс. рублей.

Согласно пояснительной записке, конкурсные процедуры проведены в декабре 2014 года и первом квартале 2015 года. Оплата по заключенным контрактам будет произведена в соответствии с условиями контрактов во II–IV кварталах 2015 года.

По подразделу 0902 «Амбулаторная помощь» расходы исполнены в объеме 303 925,6 тыс. руб., или на 31,8% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (956 910,1 тыс. руб.), из них:

- расходы на реализацию закона Тверской области от 31.03.2008 № 23-ЗО «О бесплатном обеспечении лекарственными средствами и изделиями медицинского назначения отдельных категорий граждан в Тверской области» (далее – Закон № 23-ЗО), в том числе на погашение кредиторской задолженности исполнены в объеме 298 199,5 тыс. руб., или на 48,1% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (620 000,0 тыс. руб.).

Высокое исполнение расходов обусловлено тем, что в I квартале 2015 года были оплачены лекарственные препараты, поставленные для обеспечения отдельных категорий граждан Тверской области по Закону № 23-ЗО по государственным контрактам, заключенным МЗТО в конце 2014 года. Таким образом, расходы на реализацию Закона № 23-ЗО составили 98,1% от общего объема произведенных расходов по подразделу.

В то же время следует отметить **отсутствие** расходов:

- на оказание отдельным категориям граждан государственной социальной помощи по обеспечению лекарственными препаратами, медицинскими изделиями, а также специализированными продуктами лечебного питания для детей-инвалидов при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 198 879,9 тыс. руб.;

- на реализацию отдельных полномочий в области лекарственного обеспечения при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 103 890,1 тыс. руб.;

- на финансовое обеспечение закупок антибактериальных и противотуберкулезных лекарственных препаратов (второго ряда), применяемых при лечении больных туберкулезом с множественной лекарственной устойчивостью возбудителя, и диагностических средств для выявления, определения чувствительности микобактерии туберкулеза и мониторинга лечения больных туберкулезом с множественной лекарственной устойчивостью возбудителя при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 3 000,0 тыс. руб.;

- на реализацию отдельных полномочий в области лекарственного обеспечения населения закрытых административно-территориальных образований, обслуживаемых федеральными государственными бюджетными учреждениями здравоохранения, находящимися в ведении Федерального медико-биологического агентства, при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 553,9 тыс. рублей.

Согласно пояснительной записке, отсутствие расходов обусловлено тем, что конкурсные процедуры проведены в декабре 2014 года и первом квартале 2015 года, оплата по заключенным контрактам будет произведена в соответствии с условиями контрактов во II–IV кварталах 2015 года.

По подразделу 0903 «Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов» расходы исполнены в объеме 6640,7 тыс. руб., или на 10,9% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (60 890,9 тыс. руб.).

Согласно пояснительной записке, **низкое** исполнение расходов обусловлено тем, что конкурсные процедуры проведены в декабре 2014 года и первом квартале 2015 года, оплата по заключенным контрактам будет произведена в соответствии с условиями контрактов во II–IV кварталах 2015 года.

По подразделу 0904 «Скорая медицинская помощь» расходы исполнены в объеме 35 413,2 тыс. руб., или на 21,2% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (166 913,9 тыс. руб.).

По подразделу 0905 «Санаторно-оздоровительная помощь» расходы исполнены в объеме 121 645,1 тыс. руб., или на 30,3% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (401 401,7 тыс. руб.).

По подразделу 0906 «Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов» расходы исполнены в объеме 14 624,6 тыс. руб., или на 17,8% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (82 123,3 тыс. руб.).

По подразделу 0909 «Другие вопросы в области здравоохранения» расходы исполнены в объеме 1 339 008,6 тыс. руб., или на 19,5% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (6 881 037,3 тыс. руб.).

Следует отметить **низкое** исполнение или о**тсутствие** расходов в разрезе подпрограмм Госпрограммы:

по подпрограмме «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни» расходы **не исполнены** при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 281 575,2 тыс. руб., в том числе:

- на обеспечение медицинских организаций Тверской области иммунобиологическими препаратами для иммунизации населения по эпидемическим показаниям при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 12 080,3 тыс. руб.;
- на обеспечение медицинских организаций Тверской области диагностическими средствами для выявления и мониторинга лечения лиц, инфицированных вирусом иммунодефицита человека, при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 11 232,8 тыс. руб.;
- на финансовое обеспечение закупок антивирусных препаратов для профилактики и лечения лиц, инфицированных вирусами иммунодефицита человека и гепатитов В и С, при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 236 780,2 тыс. руб.;
- на мероприятия по профилактике ВИЧ-инфекции и гепатитов В и С при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 1371,6 тыс. рублей.

по подпрограмме «Совершенствование системы лекарственного обеспечения населения Тверской области, в том числе в амбулаторных условиях» расходы **не исполнены** при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 224 784,3 тыс. руб., в том числе:

- на обеспечение медицинских организаций Тверской области лекарственными средствами для осуществления лечебно-диагностических мероприятий при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 136 166,7 тыс. руб.;

- на обеспечение лечебно-диагностических мероприятий при лечении детей со сложной и редкой патологией за счет применения современных дорогостоящих лекарственных препаратов при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 10 000,2 тыс. руб.;

- на организацию обеспечения лечебно-диагностических мероприятий расходными материалами, в том числе погашение кредиторской задолженности, при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 43 461,6 тыс. руб.;

- на закупку антибактериальных и противотуберкулезных лекарственных препаратов, применяемых при лечении больных туберкулезом с множественной лекарственной устойчивостью возбудителя, при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 10 667,6 тыс. руб.;

- на осуществление организационных мероприятий по обеспечению 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, при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 22 758,2 тыс. рублей.

по подпрограмме «Охрана здоровья матери и ребенка» расходы **не исполнены** при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 159 875,1 тыс. руб., в том числе:

- на обеспечение медицинских организаций Тверской области препаратами для иммунизации детей по профилактическим и эпидемическим показаниям при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 43 237,7 тыс. руб.;

- на приобретение расходных материалов и инсулиновых помп для лечения детей-инвалидов, страдающих сахарным диабетом, при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 5730,0 тыс. руб.;

- на проведение скрининга беременных при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 6939,6 тыс. руб.;

- на проведение неонатального и аудиологического скрининга при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 5950,3 тыс. руб.;

- на закупку оборудования и расходных материалов для неонатального и аудиологического скрининга в учреждениях государственной и муниципальной систем здравоохранения при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 1255,6 тыс. руб.;

- на мероприятия, направленные на проведение пренатальной (дородовой) диагностики нарушений развития ребенка, при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 24 961,2 тыс. рублей.

по подпрограмме «Укрепление материально-технической базы медицинских организаций Тверской области. Информационное обеспечение системы здравоохранения» расходы исполнены в объеме 498,2 тыс. руб., или **на 0,1%** к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (729 478,1 тыс. руб.), в том числе:

- на оснащение оборудованием, автотранспортом, мебелью и иными изделиями медицинского назначения государственных медицинских организаций Тверской области в соответствии с действующими порядками оказания медицинской помощи и техническим регламентом, в том числе погашение кредиторской задолженности, расходы исполнены в объеме 498,2 тыс. руб., или **на 0,2%** к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (229 000,0 тыс. руб.);

- на обеспечение работы единой медицинской информационной системы в здравоохранении расходы **не исполнены** при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 8601,2 тыс. руб.;

- на внедрение унифицированного программного решения для обеспечения функции диспетчеризации санитарного автотранспорта в Тверской области расходы **не исполнены** при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 9950,9 тыс. руб.;

- на укрепление материально-технической базы медицинских организаций Тверской области расходы **не исполнены** при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 248 971,7 тыс. руб.;

- на совершенствование организации медицинской помощи пострадавшим при дорожно-транспортных происшествиях расходы **не исполнены** при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 231 791,9 тыс. руб.;

- на совершенствование медицинской помощи больным с онкологическими заболеваниями расходы **не исполнены** при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 1162,4 тыс. рублей.

Согласно пояснительной записке, конкурсные процедуры проведены в декабре 2014 года и первом квартале 2015 года. Оплата по заключенным контрактам будет произведена в соответствии с условиями контрактов во II–IV кварталах 2015 года.

Таким образом, в I квартале 2015 года:

по мероприятиям, направленным на приобретение лекарственных препаратов (за исключением Закона № 23-ЗО), расходы **отсутствуют** при утвержденных на данные цели ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 847 128,3 тыс. рублей.

Данное обстоятельство может привести к ухудшению обстановки по обеспечению граждан лекарственными препаратами в течение года.

на укрепление материально-технической базы медицинских организаций Тверской области и информационное обеспечение системы здравоохранения расходы исполнены в объеме 498,2 тыс. руб., или **на 0,1%** к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (729 478,1 тыс. руб.).

На низкое исполнение расходов по данному направлению было указано Контрольно-счетной палатой Тверской области в акте по результатам контрольного мероприятия по вопросу использования средств областного бюджета Тверской области на реализацию отдельных мероприятий государственной программы «Здравоохранение Тверской области» на 2013–2018 годы по оснащению медицинских организаций основными средствами за счет централизованных закупок (исх. № 198 от 13.04.2015).

Раздел 1000 «Социальная политика».

Расходы областного бюджета Тверской области на социальную политику за I квартал 2015 года исполнены в сумме 2 225 727,3 тыс. руб., или на 25,1% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (8 872 627,8 тыс. руб.). Анализ исполнения расходов в разрезе подразделов приведен в таблице.

Наименование подразделов и ГРБС	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год	Исполнение за I квартал 2015 года		% исполнения за аналогичный период 2014 года	Отклонение уровня исполнения 2015 года от 2014 года в процентных пунктах гр.4-гр.5
		тыс. руб.	в % к сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
1001 «Пенсионное обеспечение»	**150930,1**	**32397,9**	**21,5**	**24,2**	**-2,7**
Министерство социальной защиты населения Тверской области	130930,1	28249,8	21,6	25,7	-4,1
в том числе ПНО (за счет ОБ)	*130930,1*	*28249,8*	*21,6*	*25,7*	*-4,1*
Главное управление по труду и занятости населения Тверской области	20000,0	4148,1	20,7	14,6	+6,1
1002 «Социальное обслуживание населения»	**1470778,3**	**362846,0**	**24,7**	**24,0**	**+0,7**

Наименование подразделов и ГРБС	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год	Исполнение за I квартал 2015 года		% исполнения за аналогичный период 2014 года	Отклонение уровня исполнения 2015 года от 2014 года в процентных пунктах гр.4-гр.5
		тыс. руб.	в % к сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
Министерство социальной защиты населения Тверской области	1470778,3	362846,0	24,7	24,0	+0,7
1003 «Социальное обеспечение населения»	**5781182,6**	**1294690,1**	**22,4**	**22,0**	**+0,4**
Министерство социальной защиты населения Тверской области	5240400,8	1184090,7	22,6	22,1	+0,5
в том числе ПНО (за счет ОБ)	*1740950,3*	*362695,1*	*20,8*	*21,5*	*-0,7*
ПНО (за счет ФБ)	*471165,6*	*172782,8*	*36,7*	*36,1*	*+0,6*
прочие	*3028284,9*	*648612,8*	*21,4*	*20,6*	*+0,8*
Министерство образования Тверской области	1000,0	0,0	-	-	-
Министерство экономического развития Тверской области	15706,5	2416,6	15,4	4,6	+10,8
Министерство сельского хозяйства Тверской области	41393,0	0,0	-	-	-
Министерство транспорта Тверской области	233736,4	42553,5	18,2	-	+18,2
Главное управление по труду и занятости населения Тверской области	242443,0	65629,3	27,1	24,7	+2,4
Комитет по делам молодежи Тверской области	5002,9	0,0	-	-	-
Правительство Тверской области	1500,0	0,0	-	-	-
1004 «Охрана семьи и детства»	**1055312,7**	**433231,2**	**41,1**	**45,0**	**-3,9**
Министерство социальной защиты населения Тверской области	1055312,7	433231,2	41,1	45,0	-3,9
в том числе ПНО (за счет ОБ)	*761436,1*	*212383,8*	*27,9*	*25,5*	*+2,4*
ПНО (за счет ФБ)	*55205,0*	*39553,3*	*71,6*	*17,0*	*+54,6*
прочие	*238671,6*	*181294,1*	*75,9*	*85,5*	*-9,6*
1006 «Другие вопросы в области социальной политики»	**414424,1**	**102562,1**	**24,7**	**15,7**	**+9,0**
Министерство социальной защиты населения Тверской области	414424,1	102562,1	24,7	15,7	+9,0
Итого по разделу 1000 «Социальная политика»	**8872627,8**	**2225727,3**	**25,1**	**25,3**	**-0,2**

Расходы Министерства социальной защиты населения Тверской области в рамках **ГП «Социальная поддержка и защита населения Тверской области» на 2013–2018 годы»** исполнены следующим образом:

1. По публичным нормативным обязательствам (ПНО) (*ПР 1001, 1003, 1004*):

за счет областного бюджета – в общей сумме 603 328,7 тыс. руб., или на 22,9% от ассигнований по сводной бюджетной росписи (2 633 316,5 тыс. руб.)

за счет федерального бюджета – в общем объеме 212 336,1 тыс. руб., или на 40,3% от ассигнований по сводной бюджетной росписи (605 479,8 тыс. руб.).

2. Иные расходы, не отнесенные к публичным выплатам, исполнены по подразделу 1003 «Социальное обеспечение» в общей сумме 648 612,8 тыс. руб., или 21,4% от ассигнований по сводной бюджетной росписи (3 028 284,9 тыс. руб.); по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» – в сумме 181 294,1 тыс. руб., или на 75,9% от ассигнований по сводной бюджетной росписи (238 671,6 тыс. руб.).

Необходимо отметить, **что не исполнялись** расходы:

а) <u>за счет средств федерального бюджета:</u>

- по осуществлению полномочий по обеспечению 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», – в сумме 31 843,5 тыс. руб.;

- на предоставление жилых помещений детям-сиротам, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений – в сумме 47 851,7 тыс. руб. (в части средств федерального бюджета).

Согласно пояснительной записке, по вышеназванным выплатам средства федерального бюджета в I квартале 2015 года не поступали;

- по осуществлению полномочий по обеспечению 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» – в сумме 371 864,6 тыс. рублей. Согласно пояснительной записке, средства федерального бюджета поступили в доход областного бюджета **06.03.2015**, в марте осуществлялась выдача свидетельств.

б) <u>за счет средств областного бюджета:</u>

- на приобретение жилых помещений для малоимущих многодетных семей, нуждающихся в жилых помещениях, – в сумме 30 000,0 тыс. рублей. Согласно пояснительной записке, не утвержден на 2015 год нормативный правовой акт Тверской области о распределении субсидий муниципальным образованиям Тверской области по приобретению жилых помещений для малоимущих многодетных семей, нуждающихся в жилых помещениях. В настоящее время конкурсной комиссией рассматриваются заявки, поступившие от муниципальных образований Тверской области, на участие в конкурсе;

- на компенсацию расходов на приобретение абонементных билетов на проезд железнодорожным транспортом в пригородном сообщении учащимся и студентам – в сумме 6268,2 тыс. руб., что, согласно пояснительной записке, обусловлено заявительным характером данной выплаты (в Порядок компенсации расходов на приобретение обучающимися абонементных билетов на проезд железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении внесены изменения постановлением Правительства Тверской области от 24.12.2014 № 697-пп «О внесении изменений в постановление правительства Тверской области от 18.04.2012 № 175-пп»);

- на предоставление льготного проезда на железнодорожном транспорте пригородного сообщения отдельным категориям граждан – в сумме 30 217,6 тыс. руб., что, согласно пояснительной записке, обусловлено оплатой в апреле 2015 года расходов за I квартал 2015 года.

3. Расходы Министерства по предоставлению субсидий на государственные задания и субсидий на иные цели исполнены в общем объеме 362 846,0 тыс. руб., или на 24,7% от ассигнований по сводной бюджетной росписи (1 470 778,3 тыс. руб.).

При этом по расходам на предоставление субсидий на иные цели отмечается: **низкий уровень исполнения** в социальных приютах для детей и подростков – в сумме 53,0 тыс. руб., или 0,6% от ассигнований по сводной бюджетной росписи (8610,4 тыс. руб.); **неисполнение** по остальным государственным учреждениям Тверской области, подведомственным Министерству социальной защиты населения Тверской области, – в общей сумме 31 420,0 тыс. руб., что, согласно пояснительной записке, обусловлено проведением в настоящее время конкурсных процедур. Расходы запланированы на II–IV кварталы 2015 года.

4. Расходы на обеспечение деятельности центрального аппарата исполнены в сумме 15 431,0 тыс. руб., или на 20,4% от ассигнований по сводной бюджетной росписи (75 713,6 тыс. руб.); на обеспечение деятельности территориальных отделов социальной защиты – 48 572,1 тыс. руб., или на 16,2% от ассигнований по сводной бюджетной росписи (300 071,5 тыс. руб.). Низкий уровень исполнения объяснятся текущей кредиторской задолженностью за март по заработной плате и страховым взносам в государственные внебюджетные фонды, а также оплатой за фактически выполненные услуги и работы в марте 2015 года по предоставленным счетам в апреле 2015 года.

Министерством социальной защиты населения Тверской области в рамках **ГП «Комплексная программа по повышению энергетической эффективности региональной экономики и по сокращению энергетических издержек в бюджетном секторе Тверской области» на 2013–2018 годы»** расходы по выплате компенсации малоимущим гражданам на установку индивидуальных приборов учета исполнены в сумме 2,0 тыс. руб., или 1,7% от ассигнований по сводной бюджетной росписи (118,3 тыс. руб.). Следует отметить, что в пояснительной записке информация о причинах низкого исполнения данных расходов отсутствует.

Министерством экономического развития Тверской области в рамках **ГП «Создание условий для комплексного развития территории Тверской области, обеспечения доступным и комфортным жильем и объектами инфраструктуры населения Тверской области» на 2015–2020 годы»** расходы по предоставлению социальных выплат гражданам при приобретении жилья с использованием механизма ипотечного жилищного кредитования исполнены в сумме 2000,0 тыс. руб., или 14,4% от

ассигнований по сводной бюджетной росписи (13 903,9 тыс. руб.), что, согласно пояснительной записке, соответствует кассовому плану.

Раздел 1100 «Физическая культура и спорт».

Расходы областного бюджета Тверской области по разделу за I квартал 2015 года исполнены в объеме 146 364,8 тыс. руб., или на 36,1% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (405 537,2 тыс. руб.).

Анализ исполнения расходов по подразделам и главным распорядителям бюджетных средств (ГРБС) представлен в таблице.

Наименование подразделов и ГРБС	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изменений, тыс. руб.	Исполнение на 01.04.2015		% исполнения предыдущего периода. к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего	Отклонение уровня исполнения отчетного периода от предыдущего, процентных пункта (гр.4-гр.5)
		тыс. руб.	% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
1102 « Массовый спорт», в том числе по распорядителям:	**193 604,7**	**52 669,6**	**27,2**	**15,2**	**12,0**
- Комитет по физической культуре и спорту Тверской области	181 518,4	41 667,8	23,0	23,9	-0,9
- Министерство строительства Тверской области	12 086,3	11 001,8	91,0	0,0	91,0
1103 «Спорт высших достижений», в том числе по распорядителям:	**189 363,9**	**89 670,6**	**47,4**	**23,6**	**23,8**
- Комитет по физической культуре и спорту Тверской области	189 363,9	89 670,6	47,4	23,6	23,8
1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта», в том числе по распорядителям	**22 568,6**	**4 024,7**	**17,8**	**14,4**	**3,4**
- Комитет по физической культуре и спорту Тверской области	22 568,6	4 024,7	17,8	14,4	3,4
Всего по разделу:	**405 537,2**	**146 364,9**	**36,1**	**18,5**	**17,6**

Расходы в рамках реализации государственных программ Тверской области «Физическая культура и спорт Тверской области» на 2013–2018 годы и «Социальная поддержка и защита населения Тверской области» на 2013–2018 годы исполнены в I квартале 2015 года следующим образом:

По подразделу 1102 «Массовый спорт» расходы исполнены в объеме 52 669,6 тыс. руб., или на 27,2% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (193 604,7 тыс. руб.), в том числе по главным распорядителям:

по **Комитету по физической культуре и спорту Тверской области** (далее – Комитет) расходы исполнены в объеме 41 667,8 тыс. руб., или на 23,0 % к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (181 518,4 тыс. руб.).

В отчетном периоде **отсутствует** исполнение следующих расходов:

– на укрепление и развитие материально-технической базы физкультурно-оздоровительных и спортивных комплексов Тверской области при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 685,0 тыс. рублей. Причина неисполнения расходов в пояснительной записке не указана.

– на реализацию мероприятий государственной программы Российской Федерации «Доступная среда» на 2011–2015 годы при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 250,0 тыс. рублей.

Согласно пояснительной записке, расходы не исполнены в связи с тем, что финансирование данных мероприятий будет осуществляться после заключения соглашения и поступления средств из федерального бюджета.

по **Министерству строительства Тверской области** (далее – Министерство) расходы исполнены в объеме 11 001,8 тыс. руб., или на 91,0 % к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (12 086,3 тыс. руб.).

Согласно пояснительной записке, данное освоение средств обусловлено тем, что оплата производится за фактически выполненные работы в рамках заключенных государственных контрактов.

По подразделу 1103 «Спорт высших достижений» расходы за I квартал 2015 года исполнены Комитетом в объеме 89 670,6 тыс. руб., или на 47,4 % к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (189 363,9 тыс. руб.).

Следует отметить **отсутствие** расходов:

– на обеспечение подготовки спортсменов-кандидатов Тверской области, входящих в состав сборной команды России, и болельщиков для участия в летних Олимпийских играх 2016 года в Рио-де-Жанейро (Бразилия) при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 1000,0 тыс. рублей.

Причина неисполнения расходов в пояснительной записке не указана.

– на вручение премий по итогам ежегодных областных конкурсов при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 59,5 тыс. рублей.

Согласно пояснительной записке, расходы не исполнены в связи с тем, что итоги областных смотров-конкурсов за 2014 год (на лучшую организацию физкультурно-оздоровительной и спортивной работы среди муниципальных образований Тверской области, эффективность работы детско-юношеских спортивных школ, специализированных детско-юношеских спортивных школ олимпийского резерва) подведены Комитетом по физической культуре и спорту Тверской области в первом квартале 2015 года. Выплата премий по итогам данных конкурсов запланирована на второй квартал 2015 года.

– на выплату ежемесячных стипендий Губернатора Тверской области спортсменам, спортсменам-инвалидам, включенным в состав сборных команд Российской Федерации, при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 5203,2 тыс. рублей.

Согласно пояснительной записке расходы не исполнены в связи с отсутствием распоряжения Правительства Тверской области об установлении и выплате ежемесячных стипендий Губернатора Тверской области спортсменам, спортсменам-инвалидам за 2015 год. В настоящее время проект распоряжения проходит процедуру согласования в установленном порядке.

– на выплаты единовременного денежного вознаграждения за выдающиеся достижения и особые заслуги в области физической культуры и спорта спортсменам, в том числе спортсменам-инвалидам, тренерам физической культуры и спорта Тверской области при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 3091,1 тыс. рублей.

Согласно пояснительной записке, расходы не исполнены в связи с тем, что перечисление средств будет осуществляться после принятия распоряжения Правительства Тверской области об установлении и выплате единовременного денежного вознаграждения за выдающиеся достижения и особые заслуги в области физической культуры и спорта спортсменам, в том числе спортсменам-инвалидам, тренерам физической культуры и спорта Тверской области за 2014 год.

По подразделу 1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» расходы по центральному аппарату исполнительных органов государственной власти Тверской области, за исключением расходов на выполнение переданных государственных полномочий РФ, исполнены Комитетом за I квартал 2015 года в объеме 4024,7 тыс. руб., или на 17,8 % к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (22 568,6 тыс. руб.).

Раздел 1200 «Средства массовой информации».

Расходы областного бюджета Тверской области по разделу за I квартал 2015 года исполнены в объеме 15 662,8 тыс. руб., или на 11,6% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (135 252,0 тыс. руб.).

Анализ исполнения расходов по подразделам и главным распорядителям бюджетных средств (ГРБС) представлен в таблице.

Наименование подразделов и ГРБС	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изменений, тыс. руб.	Исполнение на 01.04.2015		% исполнения предыдущего периода к ассигнованиям сводной бюджетной	Отклонение уровня исполнения отчетного периода от предыдущего, процентных пунктов (гр.4-гр.5)
		тыс. руб.	% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
1202 « Периодическая печать и издательства», в том числе по распорядителям:	**41 753,0**	**9 980,0**	**23,9**	**19,7**	**4,2**
Правительство Тверской области	41 753,0	9 980,0	23,9	19,7	4,2
1204 «Другие вопросы в области средств массовой информации», в том числе по распорядителям:	**93 499,0**	**5 682,8**	**6,1**	**8,1**	**- 2,0**
Правительство Тверской области	93 499,0	5 682,8	6,1	8,1	- 2,0
Всего по разделу:	**135 252,0**	**15 662,8**	**11,6**	**12,0**	**- 0,4**

Расходы в рамках реализации мероприятий подпрограммы «Поддержка общественного сектора и обеспечение информационной открытости органов государственной власти региона» государственной программы Тверской области «Государственное управление и гражданское общество Тверской области» на 2014–2019 годы исполнены следующим образом:

По подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства» расходы исполнены в объеме 9980,0 тыс. руб., или на 23,9% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (41 753,0 тыс. руб.) – выделены субсидии на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг ГАУ Тверской области «Редакция газеты «Тверская жизнь» и ГАУ Тверской области «Редакция газеты «Тверские ведомости».

По подразделу 1204 «Другие вопросы в области средств массовой информации» расходы исполнены в объеме 5682,8 тыс. руб., или на 6,1% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (93 499,0 тыс. руб.).

Следует отметить низкое исполнение следующих расходов:

– на информирование населения Тверской области о деятельности исполнительных органов государственной власти Тверской области, государственных органов Тверской области через электронные и печатные средства массовой информации в сумме 4629,3 тыс. руб., или 8,7 % к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (52 955,3 тыс. руб.).

Согласно пояснительной записке, низкое исполнение расходов обусловлено тем, что оплата расходов осуществлялась в рамках заключенных государственных контрактов в соответствии с отчетами о фактически выполненных работах (оказанных услугах).

– на выплату стипендий и специальных премий Губернатора Тверской области лучшим журналистам месяца и года региональных средств массовой информации в сумме 125,0 тыс. руб., или 11,4 % к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (1 097,0 тыс. руб.).

Согласно пояснительной записке, низкое исполнение расходов обусловлено тем, что оплата осуществлялась в соответствии с распорядительными документами Правительства Тверской области о присуждении стипендий и премий Губернатора Тверской области в 2015 году.

Кроме того, в отчетном периоде **отсутствует** исполнение по следующим расходам:

– на ведение регулярного мониторинга медиа пространства в целях информационно-аналитического обеспечения деятельности Правительства Тверской области при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 500,0 тыс. рублей.

Согласно пояснительной записке, отсутствие расходов обусловлено тем, что в отчетном периоде государственные контракты на проведение мониторинга не заключены.

– на реализацию социально ориентированных проектов, развитие благотворительной деятельности и добровольчества при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 4000,0 тыс. рублей.

Согласно пояснительной записке, неисполнение расходов обусловлено отсутствием в отчетном периоде распорядительного документа Правительства Тверской области о предоставлении субсидии некоммерческим организациям на реализацию социальных программ (социальных проектов).

– на поддержку редакций районных и городских газет при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 30 000,0 тыс. рублей.

Согласно пояснительной записке, неисполнение расходов обусловлено отсутствием в отчетном периоде распорядительного документа Правительства Тверской области о предоставлении субсидий на поддержку редакций районных и городских газет.

Раздел 1300 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга».

По подразделу 1301 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга» расходы по Министерству финансов Тверской области исполнены в объеме 414 266,3 тыс. руб., или на 17,3% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (2 400 000 тыс. руб.).

Согласно данным приложения № 15 «Ежеквартальный отчет об объеме и обслуживании государственного долга Тверской области в 2015 году по состоянию на 01.04.2015», средства областного бюджета были использованы на уплату:

- процентов по кредитам, полученным от кредитных организаций, в сумме 269 358,4 тыс. руб.;
- расходов на обслуживание государственных ценных бумаг Тверской области в сумме 144 900,0 тыс. руб.;
- расходов на обслуживание бюджетных кредитов, привлеченных в бюджет Тверской области от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 7,9 тыс. рублей.

Объем расходов соответствует сумме начисленных расходов по обслуживанию государственного долга Тверской области.

По сравнению с соответствующим периодом прошлого года расходы снизились на 55 429,3 тыс. рублей. Следует отметить, что снижение расходов на обслуживание госдолга по сравнению с аналогичным периодом прошлого года обусловлено замещением обязательств по кредитам, полученным от кредитных организаций, путем получения бюджетных кредитов из федерального бюджета.

Раздел 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований».

По разделу расходы исполнены в сумме 524 869,5 тыс. руб., что составляет 22,7% к бюджетным ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (2 313 727,4 тыс. руб.), что на 0,1 процентных пункта больше, чем в 2014 году.

Сведения об исполнении расходов в разрезе главных распорядителей бюджетных средств и подразделов бюджетной классификации приведены в таблице.

Наименование показателя (раздел, подраздел, ГРБС)	Ассиг-я по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	Исполнение на 01.04.2015		% исполнения предыдущего периода к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего периода	отклонения уровня исполн. отчетного года от предыдущего, %-е пункты (гр.4-гр.5)
		тыс. руб.	% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
Правительство Тверской области	10 000,0	0	0	0	0
1403 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера»	10 000,0	0	0	0	0

Наименование показателя (раздел, подраздел, ГРБС)	Ассиг-я по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	Исполнение на 01.04.2015		% исполнения предыдущего периода к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего периода	отклонения уровня исполн. отчетного года от предыдущего, %-е пункты (гр.4-гр.5)
		тыс. руб.	% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
Министерство топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тверской области	766,1	0	0	0	0
1403 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера»	766,1	0	0	0	0
Министерство финансов Тверской области	2 302 961,3	524 869,5	22,8	24,4	-1,6
1401 «Дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности субъектов РФ и муниципальных образований»	578 083,7	252 782,5	43,7	43,2	0,5
1402 «Иные дотации»	1 629 404,7	272 087,0	16,7	18,7	-2,0
1403 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера»	95 472,9	0	0	6,9	-6,9
Всего:	2 313 727,4	524 869,5	22,7	22,6	0,1

По подразделу 1401 «Дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности субъектов РФ и муниципальных образований» расходы выше среднего по причине предоставления Министерством финансов Тверской области:

- дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов и городских округов в размере ¼ годового объема и передвижения бюджетных ассигнований с IV квартала 2015 года по обращениям Рамешковского и Спировского районов;

- дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений в размере ½ годового объема бюджетных ассигнований и передвижения со 2 полугодия 2015 года в размере 25% бюджетных ассигнований Славновскому сельскому поселению Калининского района.

По подразделу 1402 «Иные дотации»:

- дотации бюджетам закрытых административно-территориальных образований (ЗАТО) перечислены в объемах, поступивших из федерального бюджета в областной бюджет Тверской области, – 52 307,0 тыс. руб., или 21,6% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (242 160,0 тыс. руб.);

- дотации на сбалансированность местных бюджетов перечислены в сумме 219 780,0 тыс. руб., или 17,2% к годовым бюджетным назначениям (1 280 460,5 тыс. руб.). Исполнение расходов ниже среднего обусловлено: не распределенной 2-й частью указанной дотации (предусмотрено на 2015 год – 399 715,5 тыс. руб.), а также запланированным и исполненным перечислением ¼ годового объема 1-й части указанной дотации и передвижением бюджетных ассигнований, предусмотренных на III и IV кварталы, по просьбам 5 муниципальных образований.

По подразделу 1403 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера»:

- иные межбюджетные трансферты за счет средств резервного фонда Правительства Тверской области в сумме 766,1 тыс. руб. в соответствии с распоряжением Правительства Тверской области от 20.03.2015 № 175-рп «О выделении средств из резервного фонда Правительства Тверской области» перечислены муниципальному образованию 01.04.2015.

Согласно пояснительной записке, кассовым планом не предусмотрены расходы в первом квартале текущего года на предоставление отдельных межбюджетных трансфертов, в том числе:

- иные межбюджетные трансферты на реализацию закона Тверской области от 16.02.2009 № 7-ЗО «О статусе города Тверской области, удостоенного почетного звания Российской Федерации «Город воинской славы». Ассигнования в сумме 10 000,0 тыс. руб. предусмотрены на II квартал 2015 г.;

- иные межбюджетные трансферты на переселение граждан из закрытых административно-территориальных образований предусмотрены ассигнования на 2015

год в сумме 23 486,0 тыс. рублей. Кассовый расход не осуществлялся, так как средства федерального бюджета не поступали;

- субсидии на реализацию программ по поддержке местных инициатив в Тверской области. Предусмотрены ассигнования в сумме 64 809,6 тыс. руб., расходы запланированы на июль–декабрь 2015 года;

- иные межбюджетные трансферты на реализацию закона Тверской области от 03.10.2002 № 70-ЗО «О статусе города Твери – административного центра Тверской области» в сумме 7 177,3 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования на указанные цели предусмотрены на II квартал 2015 года.

Адресная инвестиционная программа Тверской области.

Исполнение расходов областного бюджета Тверской области на реализацию адресной инвестиционной программы Тверской области в I квартале 2015 года составило в сумме 61 991,7 тыс. руб., или **8,2%** от утвержденных годовых бюджетных ассигнований. Исполнение расходов осуществлено за счет средств областного бюджета, средства федерального бюджета в отчетном периоде не расходовались. По сравнению с I кварталом прошлого года уровень исполнения расходов вырос на 7,3 процентных пункта.

I. Исполнение адресной инвестиционной программы Тверской области в I квартале 2015 года в части осуществления бюджетных инвестиций **в объекты областной собственности** составило в сумме 44 444,6 тыс. руб., или **10,6%** от годовых бюджетных ассигнований.

Объем фактически выполненных работ на областных объектах адресной инвестиционной программы Тверской области в I квартале составил 37 330,5 тыс. руб., или 8,9% от утвержденного годового лимита капитальных вложений.

Расходы исполнены:

- *Министерством строительства Тверской области* – в сумме 6757,5 тыс. руб., или 99% годовых бюджетных ассигнований (6825,8 тыс. руб.) по отрасли «Физическая культура и спорт». Средства направлены на оплату выполненных работ по строительству спортивного комплекса в г. Бологое в рамках реализации ГП «Физическая культура и спорт Тверской области» на 2013–2018 годы;

- *Министерством транспорта Тверской области* – в сумме 37 687,1 тыс. руб., или 9,1% годовых бюджетных ассигнований (412 660,4 тыс. руб.) по отрасли «Дорожное хозяйство». Средства направлены в рамках реализации ГП «Развитие транспортного комплекса и дорожного хозяйства Тверской области» на 2013–2018 годы на оплату выполненных работ по:

реконструкции путепровода через Октябрьскую железную дорогу в г. Торжке – 14 287,7 тыс. руб., или 4,8% (выполнены работы на сумму 17 224,1 тыс. руб.),

реконструкции моста через р. Могоча у д. Слобода на 169 км автодороги Тверь-Бежецк-Весьегонск-Устюжна в Краснохолмском районе – 3397,2 тыс. руб., или 16,9% (выполнены работы на сумму 5219,9 тыс. руб.),

реконструкции моста через р. Медведка у д. Слобода на км 166+200 автодороги Тверь-Бежецк-Весьегонск-Устюжна в Краснохолмском районе – 20 002,2 тыс. руб., или 31,3% (выполнены работы на сумму 8129 тыс. руб.), в т.ч. аванс на выполнение работ в сумме 11 873,2 тыс. рублей.

II. Исполнение адресной инвестиционной программы Тверской области в I квартале 2015 года в части **объектов муниципальной собственности** составило в сумме 17 547,1 тыс. руб., или **5,2%** от годовых бюджетных ассигнований.

Расходы исполнены *Министерством строительства Тверской области* по отраслям:

«Образование» – в рамках реализации ГП «Развитие образования Тверской области» на 2015–2020 годы в сумме 13 302,8 тыс. руб., или на 13,1% от годовых бюджетных ассигнований (101 525,4 тыс. руб.) на предоставление субсидии бюджетам

Бологовского района (13 003 тыс. руб., или 42,4%) и Калининского района (299,9 тыс. руб., или 5,2%) на строительство детских садов;

«Физическая культура и спорт» – в рамках ГП «Физическая культура и спорт Тверской области» на 2013–2018 годы в сумме 4244,3 тыс. руб., или на 80,7% от годовых бюджетных ассигнований (5260,5 тыс. руб.) на предоставление субсидии бюджету Осташковского района на строительство спортивного центра в г. Осташкове.

Субсидии местным бюджетам для софинансирования муниципальных объектов капитального строительства по коммунальному строительству, дорожному хозяйству и прочим отраслям в отчетном периоде не предоставлялись. Следует отметить, что в АИП на 2015 год по жилищно-коммунальному хозяйству распределение субсидий по муниципальным образованиям и инвестиционным проектам утверждено законом Тверской области от 01.04.2015 № 27-ЗО «О внесении изменений в закон Тверской области «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов».

4. Дефицит областного бюджета и источники его финансирования, государственный долг Тверской области

Согласно отчету, областной бюджет Тверской области за I квартал 2015 года исполнен с **профицитом в сумме 1 451 690,7** тыс. руб. (приложение № 7 «Ежеквартальный отчет об исполнении областного бюджета Тверской области за январь–март 2015»). Согласно годовым бюджетным назначениям областной бюджет Тверской области планируется к исполнению **с дефицитом** в сумме **1 281 079,7** тыс. рублей. За I квартал предыдущего года областной бюджет был исполнен с профицитом в сумме 1 206 194,1 тыс. рублей.

Исполнение поступлений по источникам финансирования дефицита областного бюджета в I квартале 2015 года

Наименование	Бюджетные назначения на 2015 год тыс. руб.	Исполнено за 1 квартал тыс. руб.	Исполнено в % гр.3:гр.2
1	2	3	4
Всего поступлений источников финансирования областного бюджета, в том числе:	39 472 367,9	98 315,9	0,25
1.Размещение государственных (муниципальных) ценных бумаг	3 000 000,0	-	-
2.Получение кредитов от кредитных организаций	32 720 000,0	-	-
3.Средства от продажи акций и иных форм участия в капитале	-	30 133,7	-
3.Получение кредитов за счет средств федерального бюджета на пополнение остатков средств на счетах	3 400 000,0	-	-
4.Возврат бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам	72,1	32,2	44,7
5.Возврат бюджетных кредитов, предоставленных другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	352 295,8	68 150,0	19,3

Исполнение выплат из источников финансирования дефицита областного бюджета в I квартале 2015 года

Наименование	Бюджетные назначения на 2015 год тыс. руб.	Исполнено за 1 квартал тыс. руб.	Исполнено в % гр.3:гр.2
1	2	3	4
Выплаты из источников финансирования дефицита областного бюджета, в том числе:	38 200 000,0	1 796 573,0	4,7
1.Погашение государственных (муниципальных) ценных бумаг	3 450 000,0	-	-
2.Погашение кредитов от кредитных организаций	30 700 000,0	1 736 573,0	5,7
3.Погашение кредитов, предоставленных за счет средств федерального бюджета на пополнение остатков средств на счетах	3 400 000,0	-	-
4.Погашение кредитов, предоставленных за счет средств федерального бюджета для частичного покрытия дефицита бюджета	300 000,0	-	-
5.Предоставление бюджетных кредитов другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	350 000,0	60 000,0	17,1

Годовые бюджетные назначения **в части поступлений** по источникам финансирования дефицита бюджета исполнены в сумме **98 315,9** тыс. руб., или на 0,25%, в том числе за счет:

- возврата кредитов в бюджет Тверской области, предоставленных юридическим лицам, в сумме 32,2 тыс. руб., или 44,7% годовых бюджетных назначений;

- возврата кредитов, предоставленных муниципальным образованиям, в сумме 68 150,0 тыс. руб., или 19,3% годовых бюджетных назначений.

Суммы возврата соответствуют данным Ежеквартального отчета о предоставлении и погашении в 2015 году бюджетных кредитов из областного бюджета Тверской области по состоянию на 1.04.2015.

Следует отметить, что сумма кредита, поступившая в I квартале 2015 года с нарушением срока возврата, составила 29 000 тыс. руб., или 42,6% от общей суммы возврата бюджетных кредитов муниципальными образованиями, в том числе:

- 2500 тыс. руб. – по договору от 04.06.12 № 7 с администрацией Краснохолмского района просрочка платежа в 2015 году в составила 23 дня;

- 26 500 тыс. руб. – по договору от 05.06.2012 № 9 с администрацией Удомельского района просрочка платежа составила 71 день.

Министерством финансов Тверской области начислены пени за просрочку платежа в 2015 году в сумме 378 тыс. руб., поступило 378 тыс. рублей.

Остаток непогашенных бюджетных кредитов на 01.04.2015 уменьшился по сравнению с началом отчетного года (360 476 тыс. руб.) на 2,3% и составил **352 326** тыс. рублей.

Просроченная задолженность в сумме 29 000 тыс. руб., числящаяся на начало отчетного года, по состоянию на 01.04.2015 полностью погашена.

Кроме того, поступило 30 133,7 тыс. руб. – средства от продажи акций в отсутствие прогноза по данному источнику финансирования дефицита областного бюджета. Дополнительно Министерством финансов Тверской области представлена следующая информация.

Между Министерством имущественных и земельных отношений Тверской области (далее – МИЗО) и ООО «Дорсервис» заключен договор купли-продажи акций ОАО «Жарковское ДРСУ» от 18.03.2015 № б/н. Согласно указанному договору цена выкупа акций составляет 7399,5 тыс. рублей. Перечислено 7399,5 тыс. рублей.

Между МИЗО и ООО «ЛВ-Сервис» заключен договор купли-продажи акций ОАО «Молоковское ДРСУ» от 17.03.2015 № б/н. Согласно указанному договору цена выкупа акций составляет 15 691,2 тыс. рублей. Перечислено 15 691,2 тыс. рублей.

Между МИЗО и Пацуля О.С. заключен договор купли-продажи акций ОАО «Зареченское» от 18.02.2015 № б/н. Согласно указанному договору цена выкупа акций составляет 70 430,0 тыс. рублей. В феврале в счет уплаты цены выкупа акций перечислены денежные средства в размере 7043 тыс. рублей. Оставшаяся стоимость акций будет перечислена покупателем в апреле–мае 2015 года.

Выпуск ценных бумаг не осуществлялся, поэтому поступления от размещения государственных ценных бумаг отсутствуют.

Согласно приложению № 7 «Ежеквартальный отчет об исполнении областного бюджета Тверской области за январь–март 2015 года», по коду источников финансирования 000 0106100202 0000 550 «Увеличение финансовых активов в собственности субъектов Российской Федерации за счет средств организаций, учредителями которых являются субъекты Российской Федерации и лицевые счета которым открыты в территориальных органах Федерального казначейства или в финансовых органах субъектов Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации» на конец отчетного периода в отсутствие годовых бюджетных назначений привлечено 1 700 000 тыс. рублей.

Годовые бюджетные назначения **в части выплат** из источников финансирования дефицита бюджета исполнены в сумме **1 796 573** тыс. руб., или 4,7% бюджетных назначений, в том числе за счет:

- предоставления бюджетных кредитов муниципальным образованиям в сумме 60 000,0 тыс. руб., или 17,1% годовых бюджетных назначений;

- погашения долговых обязательств по кредитам, полученным в кредитных организациях, в сумме 1 736 573,0 тыс. руб., или 5,7% бюджетных назначений.

Следует отметить, что остаток средств на едином счете областного бюджета на 01.01.2015 составил 2 410 351,1 тыс. руб., который в 1,2 раза превысил сумму остатка в размере 1 941 226,4 тыс. руб. (3 741 786,6 – 1 800 560,2), запланированную по итогам исполнения областного бюджета за 2014 год.

При этом расходы на обслуживание кредитных ресурсов, возвращенных в связи с достаточностью средств на едином счете областного бюджета, увеличивают общий объем расходов на обслуживание государственного долга Тверской области.

Согласно приложению № 15 «Ежеквартальный отчет об объеме и обслуживании государственного долга Тверской области в 2015 году по состоянию на 01.04.2015», государственный долг Тверской области составил 26 288 654,2 тыс. руб., или 89,4% от верхнего предела государственного долга Тверской области по состоянию на 01.01.2016, установленного в размере 29 405 227 тыс. руб. статьей 28 закона Тверской области от 29.12.2014 № 122-ЗО «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов».

5. Выводы:

1. В закон Тверской области от 29.12.2014 № 122-ЗО «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» в первом квартале 2015 года в части доходов и расходов изменений не вносилось.

2. Доходы за первый квартал 2015 года по отношению к утвержденным годовым бюджетным назначениям исполнены на 24,3% и составляют 11 550 625,3 тыс. рублей. По сравнению с аналогичным периодом 2014 года доходов поступило больше на 14 933,5 тыс. руб., или на 0,1%, то есть доходы за первый квартал поступили на уровне прошлого года.

Собственные доходы в соответствии со статьей 47 Бюджетного кодекса Российской Федерации исполнены в сумме 10 304 995,1 тыс. рублей. Удельный вес собственных доходов от поступлений в доходную часть областного бюджета составил 89,2%. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года удельный вес уменьшился на 3,0 процентных пункта.

3. Налоговых и неналоговых доходов поступило 8 748 944,0 тыс. руб., или 22,4% годовых назначений. Безвозмездные поступления составили 2 801 681,3 тыс. руб., или 33,4% годовых назначений. Таким образом, перевыполнение поступления доходов произошло по причине перевыполнения поступления безвозмездных поступлений.

Удельный вес безвозмездных поступлений в общей сумме доходной части бюджета составил 24,3%, который увеличился по сравнению с аналогичным периодом 2014 года на 4,3 процентных пункта.

Налоговых и неналоговых доходов по сравнению с соответствующим периодом 2014 года поступило меньше на 473 980,6 тыс. руб., или на 5,1%; безвозмездных поступлений – больше на 488 914,1 тыс. руб., или на 21,1%.

4. Результатом исполнения областного бюджета в отчетном периоде 2015 года явился рассчитанный как разница между доходами и расходами профицит в сумме 1 451 690,7 тыс. рублей.

5. Государственный долг Тверской области составил 26 288 654,2 тыс. руб., или 89,4% от верхнего предела государственного долга Тверской области по состоянию на 01.01.2016, установленного в размере 29 405 227 тыс. руб. статьей 28 закона Тверской области от 29.12.2014 № 122-ЗО «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов».

По состоянию на 01.04.2015 просроченная задолженность по государственному долгу отсутствует.

6. По итогам исполнения областного бюджета за I квартал 2015 года объем остатков средств на конец квартала увеличился на 1 453 433,6 тыс. руб. к остаткам на начало 2015 года и на 1 апреля 2015 года составил сумму 3 863 784,7 тыс. рублей.

7. Расходы бюджета на 01.04.2015 исполнены в сумме 10 098 934,6 тыс. руб., или на 20,7% к годовым назначениям.

Наибольший удельный вес в части исполнения расходов за отчетный период 2014 года составили расходы на образование (25,0%), здравоохранение (20,9%), социальную политику (22,0%) и национальную экономику (12,0%).

Исполнение бюджета по вышеуказанным направлениям за отчетный период составило 8 073 569,0 тыс. руб., или 79,9% от общего объема расходов за период.

Два из 33 главных распорядителей бюджетных средств (6% от их общего количества) расходы областного бюджета за отчетный период исполнили менее чем на 10% от годовых бюджетных ассигнований на 2015 год по сводной бюджетной росписи (Министерство промышленности и информационных технологий Тверской области – на 9,5% и Министерство строительства Тверской области – на 8,4%).

Исполнение расходов в I квартале 2015 года на уровне 20,6%, а также отсутствие исполнения расходов по ряду направлений в основном обусловлено планированием исполнения во II–IV кварталах 2015 года.

Расходы областного бюджета на реализацию 26 государственных программ Тверской области за отчетный период 2015 года исполнены в сумме 9 970 110,8 тыс. руб., или на 20,5% к бюджетным назначениям на 2015 год.

По одной из 26 государственных программ Тверской области (3,8% от их общего количества) расходы областного бюджета за отчетный период исполнены менее чем на 10% от годовых бюджетных ассигнований на 2015 год.

8. Исполнение расходов областного бюджета Тверской области на реализацию адресной инвестиционной программы Тверской области в I квартале 2015 года составило в сумме 61 991,7 тыс. руб., или **8,2%** от утвержденных годовых бюджетных ассигнований. Исполнение расходов осуществлено за счет средств областного бюджета, средства федерального бюджета в отчетном периоде не расходовались. По сравнению с I кварталом прошлого года уровень исполнения расходов вырос на 7,3 процентных пункта.

Председатель **Т.В. Ипатова**

УТВЕРЖДЕНО

Решением Коллегии
Контрольно-счетной палаты
Тверской области
(протокол № 7 от 01.06.2015)