

## КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ 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 9 месяцев 2015 года

г. Тверь 07.12.2015

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 2015 год, на основе отчетности об исполнении областного бюджета Тверской области по состоянию на 01 октября 2015 года, представленной Правительством Тверской области в Контрольно-счетную палату Тверской области (письмо от 05.11.2015 № 24/6299-03).

## 1. Исполнение основных характеристик.

В закон Тверской области от 29.12.2014 № 122-3О «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» за 9 месяцев 2015 года в части доходов и расходов внесены **изменения** законами Тверской области от 01.04.2015 № 27-3O, 30.04.2015 № 38-3O, 20.07.2015 № 77-3O и от 28.09.2015 № 78-3O.

Доходы за 9 месяцев 2015 года по отношению к утвержденным годовым бюджетным назначениям исполнены на 70,6% и составляют **35 077 181,0** тыс. рублей. По сравнению с аналогичным периодом 2014 года (**34 058 720,1** тыс. руб.) доходов поступило больше на 1 018 460,9 тыс. руб., или на 3,0%.

Налоговых и неналоговых доходов поступило **27 091 426,7** тыс. руб., или **69,4**% годовых назначений (**39 049 695,0** тыс. руб.). Безвозмездные поступления составили **7 985 754,3** тыс. руб., или 75,0% годовых назначений (**10 642 399,0**тыс. руб.).

Удельный вес безвозмездных поступлений в общей сумме доходной части бюджета составил **22,8**%, который уменьшился по сравнению с аналогичным периодом 2014 года на 0,2 процентных пункта.

По сравнению с соответствующим периодом 2014 года за 9 месяцев поступило налоговых и неналоговых доходов больше на 855 976,3 тыс. руб., или на 3,3%, безвозмездных поступлений – больше на 162 484,6 тыс. руб., или на 2,1%.

Собственные доходы в соответствии со статьей 47 Бюджетного кодекса Российской Федерации исполнены в сумме **32 712 000,7** тыс. рублей. Удельный вес собственных доходов от поступлений в доходную часть областного бюджета составил **93,3**%, то есть на уровне исполнения за 9 месяцев 2014 года (**93,2**%).

Расходы бюджета на 01.10.2015 года исполнены в сумме **34 016 993,4** тыс. руб., или на 65,2% к годовым назначениям.

Бюджет Тверской области за 9 месяцев 2015 года исполнен **с профицитом** в сумме **1 060 187,6** тыс. рублей.

По итогам исполнения областного бюджета за 9 месяцев 2015 года объем остатков средств на едином счете областного бюджета на 01.10.2015 составил **5 489 348,3** тыс. рублей.

#### 2. Доходы областного бюджета Тверской области.

#### Налоговые и неналоговые доходы

Налоговые и неналоговые доходы за 9 месяцев 2015 года поступили в сумме **27 091 426,7** тыс. рублей. Исполнение составило **69,4**% годовых назначений. В соответствующем периоде прошлого года исполнение годовых назначений составляло 69,1%, или исполнение увеличилось на 0,3 процентных пункта по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Удельный вес налоговых и неналоговых доходов в общей сумме доходной части бюджета составил 77,2%. В аналогичном периоде прошлого года удельный вес налоговых и неналоговых доходов в общей сумме доходной части бюджета составлял 77%.

Доля **неналоговых** доходов (1 228 128,2 тыс. руб.) в общей сумме налоговых и неналоговых доходов составила **4,5**%, что на **0,7** процентных пункта больше, чем за аналогичный период прошлого года.

Основную долю поступлений в **налоговых и неналоговых** доходах (87,3%) составили 4 налога: налог на прибыль -26,3%, налог на доходы физических лиц -28,7%, акцизы -14,7%, налог на имущество организаций -17,6%.

За соответствующий период прошлого года основную долю поступлений также составляли указанные 4 налога, однако, их общая доля была на 1,9 процента больше (89,2%), что свидетельствует об увеличении доли остальных налоговых и неналоговых доходов. Доля поступлений налога на прибыль увеличилась на 1,1 процента, налога на доходы физических лиц – на 0,6 процентных пункта, налога на имущество организаций – на 0,3 процентных пункта, при уменьшении доли акцизов на 3,1 процентных пункта и

налога на доходы физических лиц – на 0,2 процентных пункта.

	Утверждено		% испо	лнения	
Наименование показателя	законом о бюджете на 2015 г., тыс. руб. (в ред. от 28.09.2015 № 78- 3O)	Исполнено, тыс. руб.	9 месяцев 2015 г.	9 месяцев 2014 г.	отклонение уровня исполнения (гр.4-гр.5)
1	2	3	4	5	6
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	39 049 695,0	27 091 426,7	69,4	69,1	0,3
Налог на прибыль организаций	10 233 047,0	7 117 743,9	69,6	70,8	-1,2
Налог на доходы физических лиц	11 980 809,0	7 787 160,7	65,0	64,6	0,4
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	5 381 019,0	3 989 674,5	74,1	73,5	0,6
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	1 752 108,0	1 339 946,5	76,5	79,0	-2,5
НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО	8 071 706,0	5 523 179,9	68,4	62,1	6,3
Налог на имущество организаций	7 061 910,0	4 766 855,0	67,5	63,1	4,4
Транспортный налог	1 005 692,0	753 602,2	74,9	54,1	20,8
НАЛОГИ, СБОРЫ И РЕГУЛЯРНЫЕ ПЛАТЕЖИ ЗА ПОЛЬЗОВАНИЕ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	47 686,0	25 567,8	53,6	71,9	-18,3
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	116 014,0	79 707,0	68,7	108,1	-39,4
ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ	-	318,2	-	-	-
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	68 812,5	73 874,0	107,4	91,8	15,6
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	255 659,5	170 760,5	66,8	77,6	-10,8
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	197 166,4	201 392,5	102,1	70,8	31,3
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	3 867,7	6 105,2	157,9	445,9	-288
АДМИНИСТРАТИВНЫЕ ПЛАТЕЖИ И СБОРЫ	5 493,2	4 940,4	89,9	97,6	-7,7
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	936 306,7	771 517,2	82,4	275,8	-193,4
ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	_	-461,6			_

Менее 75% исполнение за 9 месяцев 2015 года годовых прогнозных назначений сложилось по следующим видам налоговых доходов:

- налог на прибыль — 69,6% за счет сокращения поступлений от организаций (за исключением консолидированных групп налогоплательщиков). По сравнению с

соответствующим периодом прошлого года налога на прибыль поступило на 507 479,8 тыс. руб., или на 7,7%, больше;

- налог на доходы физических лиц -65,0%. Исполнение на уровне динамики прошлого года (64,6%). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прирост составил 206 130,1 тыс. руб., или 2,7%;

- налог на имущество организаций -67,5%. По сравнению с прошлым годом поступления возросли на 226 282,20 тыс. руб., или на 5,0%;

- налогов, сборов и регулярных платежей за пользование природными ресурсами – 53,6% по причине снижения объемов добычи полезных ископаемых по отношению к прогнозируемым объемам. По сравнению с прошлым годом поступления увеличились на 1 396,4 тыс. руб., или на 5,8%;

- налог на игорный бизнес – 66,3%. По сравнению с прошлым годом поступления снизились на 95,8 тыс. руб., или на 3,4%. Низкое исполнение связано с тем, что не осуществлялась деятельность в связи с переоформлением лицензий по причине изменения адреса места осуществления юридическими лицами лицензированных видов деятельности;

- государственная пошлина — 68,7% в связи с увеличением почти в два раза утвержденных назначений (116 014 тыс. руб.) на 2015 год по сравнению с исполнением (60 270,9 тыс. руб.) за 2014 год. По сравнению с соответствующим периодом прошлого года государственной пошлины поступило на 32 172,4 тыс. руб., или в 1,7 раза, больше;

- акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ, – 74,1%. По сравнению с соответствующим периодом прошлого года от акцизов поступило на 672 772,0 тыс. руб., или на 14,4%, меньше, в том числе и**сполнение ниже** 75% годовых прогнозных назначений сложилось: по акцизам на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта до 9 процентов включительно – 17,5%; по доходам от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей – 69,4%; по акцизам на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта свыше 9 процентов – 54,3%.

Кроме того, в доход областного бюджета поступили средства в погашение задолженности по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам в размере 318,2 тыс. руб., и произведены возвраты в размере 2 652,5 тыс. руб. по налогам на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (прогнозом не предусмотрено), а также произведен возврат в размере (-) 101 794,3 тыс. руб. по доходам от уплаты акцизов на прямогонный бензин при прогнозе поступлений по данному доходному источнику в сумме 90 561,0 тыс. рублей.

В пояснительной записке не указаны причины снижения поступлений по акцизам на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта до 9 процентов, а также значительного перевыполнения по доходам от уплаты акцизов на автомобильный бензин и по акцизам на сидр, пуаре, медовуху.

Низкое исполнение годовых прогнозных назначений сложилось по следующим видам **неналоговых доходов**: процентам, полученным от предоставления бюджетных кредитов, — 46,9% в связи с поступлением доходов согласно графикам погашения кредитов; доходам от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти субъектов РФ и созданных ими учреждений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений субъектов РФ), — 52,9% в связи с возвратом по заявлению плательщика ошибочно уплаченных в прошлые периоды денежных средств в общей сумме 1 467,5 тыс. рублей.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года доходов от использования имущества, находящегося в государственной собственности, поступило на 14 107,1 тыс. руб., или на 23,6%, больше.

Исполнение **менее** 75% годовых прогнозных назначений сложилось по платежам при пользовании природными ресурсами -66,8% в основном за счет недовыполнения по плате за использование лесов, расположенных на землях лесного фонда, в части, превышающей минимальный размер платы по договору купли-продажи лесных

насаждений (исполнение 2,1% в связи с тем, что в соответствии с Федеральным законом от 12.03.2014 № 27-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации по вопросам осуществления федерального государственного лесного надзора (лесной охраны) и осуществления мероприятий по защите и воспроизводству лесов» ГБУ Тверской области «Лесозащитный противопожарный центр - Тверьлес» доведено государственное задание, предусматривающее направление средств от реализации древесины в части, превышающей минимальный размер платы, на проведение работ по охране, защите и воспроизводству лесов, а не в областной бюджет). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступило на 17 727,7 тыс. руб., или на 9,4%, меньше.

## Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления за 9 месяцев 2015 года исполнены в сумме 7 985 754,3 тыс. руб., или 75% к годовым бюджетным назначениям. В соответствующем периоде прошлого года исполнение годовых назначений составило 77%.

Удельный вес безвозмездных поступлений в общей сумме доходной части бюджета составил 22,8%, что меньше аналогичного периода прошлого года на 0,2 процентных пункта. По сравнению с 9 месяцами 2014 года в целом безвозмездных поступлений за истекший период 2015 года поступило больше на 162 484,6 тыс. руб., или на 2,1%.

За 9 месяцев 2015 года не поступили в областной бюджет Тверской области следующие субсидии:

- на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, включая крестьянские (фермерские) хозяйства в сумме 149 400,0 тыс. руб.;
- на софинансирование социальных программ субъектов Российской Федерации, связанных с укреплением материально-технической базы учреждений социального обслуживания населения и оказанием адресной социальной помощи неработающим пенсионерам, обучением компьютерной грамотности неработающих пенсионеров, в сумме 2 768,5 тыс. руб.;
- на возмещение части затрат на закладку и уход за многолетними плодовыми и ягодными насаждениями в сумме 847,7 тыс. руб.;
- на возмещение части затрат сельскохозяйственных товаропроизводителей на уплату страховой премии, начисленной по договору сельскохозяйственного страхования в области растениеводства, в сумме 1 145,7 тыс. руб.;
- на реализацию отдельных мероприятий государственной программы Российской Федерации «Развитие здравоохранения» в сумме 20 110,3 тыс. руб.;
- на возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) на строительство и реконструкцию объектов для молочного скотоводства в сумме 79 577,7 тыс. руб.;
- на возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на переработку продукции растениеводства и животноводства 9 802,1 тыс. рублей.

Средства федерального бюджета по вышеуказанным семи субсидиям поступают в соответствии с фактически произведенными расходами. Поступление средств федерального бюджета запланировано на 4 квартал 2015 года;

#### субвенции:

- на осуществление отдельных полномочий в области водных отношений в сумме 21 197,4 тыс. рублей. Поступление средств федерального бюджета запланировано на 4 квартал 2015 года;

## иные межбюджетные трансферты:

- на подключение общедоступных библиотек Российской Федерации к сети Интернет и развитие системы библиотечного дела с учетом задачи расширения информационных технологий и оцифровки в сумме 1 862,7 тыс. руб.;
- на государственную поддержку муниципальных учреждений культуры, находящихся на территориях сельских поселений, в сумме 1 900,0 тыс. руб.;
- на государственную поддержку лучших работников муниципальных учреждений культуры, находящихся на территориях сельских поселений, в сумме 600,0 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 — 10 265,0 тыс. рублей.

Перечисление средств федерального бюджет планируется в 4 квартале 2015 года под фактически произведенные расходы;

безвозмездные поступления в бюджеты субъектов Российской Федерации от государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов в сумме 51 205,0 тыс. рублей.

Средства поступают в рамках заключенных муниципальных контрактов. Заключение контрактов планируется в 4 квартале 2015 года.

Поступления за 9 месяцев 2015 года **составили менее 70%** к годовым назначениям по следующим направлениям:

- субсидии на реализацию федеральных целевых программ, утверждены в сумме 138 993,3 тыс. руб., поступили в сумме 69 682,5 тыс. руб., или 50,1% к годовым назначениям, в т.ч. на реализацию мероприятий:
- государственной программы Российской Федерации «Доступная среда» на 2011—2015 годы (повышение уровня доступности объектов и услуг для лиц с ограниченными возможностями и инвалидов), утверждены в сумме 45 480,4 тыс. руб., перечисление средств федерального бюджета планируется в 4 квартале 2015 года под фактически произведенные расходы;
- государственной программы Российской Федерации «Доступная среда» на 2011—2015 годы (формирование сети базовых общеобразовательных организаций, в которых созданы условия для инклюзивного образования детей инвалидов), утверждены в сумме 18 310,0 тыс. руб., средства поступили в полном объеме;
- государственной программы Российской Федерации «Доступная среда» на 2011—2015 годы (приобретение специального спортивного оборудования для занятий физкультурой и спортом лиц с ограниченными возможностями и инвалидов), утверждены в сумме 161,8 тыс. руб., поступили в сумме 161,7 тыс. руб.;
- федеральной целевой программы развития образования на 2011–2015 годы, утверждены в сумме 18 047,9 тыс. руб., средства поступили в полном объеме;
- на приобретение (строительство) жилья в рамках подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей» федеральной целевой программы «Жилище» на 2011–2015 годы, утверждены в сумме 11 471,9 тыс. руб., поступили в полном объеме;
- подпрограммы «Развитие футбола в Российской Федерации на 2008–2015 годы», утверждены в сумме 8 421,0 тыс. руб., поступили в полном объеме;
- федеральной целевой программы «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014—2017 годы и на период до 2020 года», утверждены в сумме 13 454,0 тыс. руб., средства поступили в сумме 13 270,0 тыс. руб. в соответствии с фактическим объемом начисленных Министерством сельского хозяйства Тверской области выплат претендентам на основании документов, подтверждающих право получения социальной выплаты на улучшение жилищных условий гражданам Российской Федерации, проживающим в сельской местности, в том числе молодым семьям и молодым специалистам, проживающим и работающим на селе;
- федеральной целевой программы «Создание системы обеспечения вызова экстренных оперативных служб по единому номеру «112» в Российской Федерации на 2013–2017 годы», утверждены в сумме 22 090,3 тыс. руб., поступление средств федерального бюджета запланировано на 4 квартал 2015 года под фактически произведенные расходы в рамках заключенных государственных контрактов и договоров;
- федеральной целевой программы «Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения России на 2014–2020 годы», утверждены в сумме

- 1 556,0 тыс. руб., поступление средств федерального бюджета запланировано на 4 квартал 2015 года.
- субсидии на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности, утверждены в сумме 60 000 тыс. руб., поступили в сумме 25 000 тыс. руб., или 41,7% к годовым назначениям, в т.ч.:
- на реализацию мероприятий федеральной целевой программы «Развитие внутреннего и въездного туризма в Российской Федерации (2011–2018 годы)», утверждены в сумме 35 000 тыс. руб., поступление средств федерального бюджета запланировано на 4 квартал 2015 года;
- на финансовое обеспечение расходов общепрограммного характера по федеральной целевой программе «Развитие физической культуры и спорта в Российской Федерации на 2006–2015 годы», утверждены в сумме 25 000 тыс. руб., поступили в полном объеме:
- субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на развитие растениеводства, переработки и реализации продукции растениеводства, утверждены в сумме 37 608,6 тыс. руб., поступили в сумме 6 201,0 тыс. руб., или 16,5% к годовым назначениям;
- субсидии на возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) на развитие растениеводства, переработки и развития инфраструктуры и логистического обеспечения рынков продукции растениеводства, утверждены в сумме 82 476,2 тыс. руб., поступили в сумме 25 482,5 тыс. руб., или 30,9%;
- субсидии на возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на развитие животноводства, переработки и реализации продукции животноводства, утверждены в сумме 155 203,9 тыс. руб., поступили в сумме 93 860,4 тыс. руб., или 60,5%;
- субсидии на возмещение части затрат сельскохозяйственных товаропроизводителей на уплату страховой премии, начисленной по договору сельскохозяйственного страхования в области животноводства, утверждены в сумме 9 276,7 тыс. руб., поступили в сумме 4 678,7 тыс. руб., или 50,4%;
- субсидии на возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам на строительство и реконструкцию объектов мясного скотоводства, утверждены в сумме 2 852,6 тыс. руб., поступили в сумме 1 781,5 тыс. руб., или 62,5%;
- субсидии на развитие семейных животноводческих ферм, утверждены в сумме 13 482,0 тыс. руб., поступили в сумме 5 782,0 тыс. руб., или 42,9%;
- субсидии на возмещение части процентной ставки по долгосрочным, среднесрочным и краткосрочным кредитам, взятым малыми формами хозяйствования, утверждены в сумме 5 848,0 тыс. руб., поступили в сумме 1 441,6 тыс. руб., или 24,5%.

Средства федерального бюджета по семи вышеперечисленным субсидиям поступают в соответствии с фактически произведенными расходами (на основании заявлений претендентов и документов, подтверждающих право получения субсидий);

- субсидии на реализацию дополнительных мероприятий в сфере занятости населения, направленных на снижение напряженности на рынке труда субъектов Российской Федерации, утверждены в сумме 88 350 тыс. руб., поступили в сумме 61 800,0 тыс. руб., или 69,9%;
- субвенции на выплаты инвалидам компенсаций страховых премий по договорам обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств, утверждены в сумме 543,4 тыс. руб., поступили в сумме 27,3 тыс. руб., или 5,0%. Средства федерального бюджета по данному направлению поступили в соответствии с заявленной потребностью;
- субвенции на осуществление отдельных полномочий в области лесных отношений, утверждены в сумме 291 474,0 тыс. руб., поступили в сумме 194 029,6 тыс. руб., или 66,6%. Средства поступили под фактически произведенные расходы (обеспечение деятельности лесничеств Тверской области и Министерства лесного хозяйства Тверской области). Проведение отдельных мероприятий по лесоустройству и

подготовке лесных участков для передачи в аренду запланировано на 4 квартал 2015 года. Средства будут поступать под фактически произведенные расходы по итогам проведения вышеуказанных мероприятий;

- субвенции на выплату единовременного пособия беременной жене военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, а также ежемесячного пособия на ребенка военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, утверждены в сумме 9 659,1 тыс. руб., поступили в сумме 6 455,4 тыс. руб., или 66,8%. Средства поступили в соответствии с фактически произведенными по данному направлению расходами;
- межбюджетные трансферты на единовременные компенсационные выплаты медицинским работникам утверждены в сумме 6 000,0 тыс. руб., поступили в сумме 2 000,0 тыс. руб., или 33,3%;
- межбюджетные трансферты на финансовое обеспечение закупок антивирусных препаратов для профилактики и лечения лиц, инфицированных вирусами иммунодефицита человека и гепатитов В и С, утверждены в сумме 236 780,2 тыс. руб., поступили в сумме 129 412,1 тыс. руб., или 54,7%.

Средства федерального бюджета по двум вышеперечисленным межбюджетным трансфертам поступили в соответствии с заявленной потребностью;

- межбюджетные трансферты на создание и развитие сети многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг утверждены в сумме 29 769,3 тыс. руб., поступили в сумме 1 896,0 тыс. руб., или 7,1%. Средства поступили в соответствии с фактически произведенными расходами;
- межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий по профилактике ВИЧ-инфекции и гепатитов В и С утверждены в сумме 3 171,9 тыс. руб., поступили в сумме 326,3 тыс. руб., или 10,3%. Средства поступили в соответствии с заявленной потребностью под фактически произведенные расходы;
- 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, утверждены в сумме 550 280,9 тыс. руб., поступили в сумме 183 415,9 тыс. руб., или 33,3%. Средства поступили в рамках заключенных муниципальных контрактов.
- В областной бюджет Тверской области поступили следующие средства, **не утвержденные в законе** Тверской области «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов»:
- прочие субсидии в сумме 146,3 тыс. руб. (журнал операций Министерства финансов Тверской области);
- межбюджетные трансферты на содержание членов Совета Федерации и их помощников в сумме 2 526,0 тыс. руб. (казначейская справка «Учет поступлений на p/c 4020181070000000019 на 01.10.2015).

Поступления вышеперечисленных доходов документально подтверждены.

Кроме того **сверх плановых годовых назначений**, утвержденных в областном бюджете, поступили средства по следующим направлениям:

- межбюджетные трансферты на содержание депутатов Государственной Думы и их помощников утверждены в сумме 8 050,7 тыс. руб., поступили в сумме 8 485,3 тыс. руб., или 105,4%. Средства поступают в соответствии с фактически произведенными расходами;
- доходы от возврата бюджетами системы Российской Федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет утверждены в сумме 62 523,3 тыс. руб., поступили в сумме 190 316,9 тыс. руб., или в 3 раза больше годовых назначений, в том числе:
- от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет: бюджетными учреждениями (33 309,1 тыс. руб.), автономными учреждениями (25 936,9 тыс. руб.), иными организациями (656,4 тыс. руб.);

- от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет:

из бюджетов городских округов: на обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам, детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений (6 491,8 тыс. руб.); на компенсацию части родительской платы за присмотр и уход за ребенком в муниципальных образовательных организациях и иных образовательных организациях (за государственных образовательных организаций), реализующих образовательную программу дошкольного образования (2 109,6 тыс. руб.); по реализации закона Тверской области от 03.10.2002 № 70-3О «О статусе города Твери – административного центра Тверской области» (4 771,7 тыс. руб.); на приобретение жилых помещений для малоимущих многодетных семей, нуждающихся в улучшении жилищных условий (21 039,9 тыс. руб.); на обеспечение предоставления жилых помещений детямсиротам, детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений за счет средств областного бюджета (46 480,1 тыс. руб.); на осуществление органами местного самоуправления отдельных полномочий Тверской области по организации проведения на территории Тверской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных (1 592,9 тыс. руб.);

из бюджетов муниципальных районов: на государственную поддержку (грант) комплексного развития региональных и муниципальных учреждений культуры (1 639,2 тыс. руб.); на компенсацию части родительской платы за присмотр и уход за ребенком в муниципальных образовательных организациях и иных образовательных (за исключением государственных образовательных реализующих образовательную программу дошкольного образования (3 480,8 тыс. руб.); на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего общеобразовательных организациях, образования в муниципальных обеспечение муниципальных дополнительного образования детей В общеобразовательных организациях (4 063,2 тыс. руб.); на организацию отдыха детей в каникулярное время (1 262,8 тыс. руб.); на обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам, детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений за счет средств областного бюджета (12 111,0 тыс. руб.); на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях (9 849,7 тыс. руб.);

из бюджетов **поселений**: по переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства за счет средств государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства (917,4 тыс. руб.); по переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства (1 475,1 тыс. руб.); на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог местного значения Тверской области (3 147,5 тыс. руб.);

- от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов государственных **внебюджетных фондов** (4 126,1 тыс. руб.).

**Возврат** остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевой назначение, прошлых лет из бюджетов субъектов Российской Федерации составил (-110 185,5 тыс. руб.).

#### 3. Расходы областного бюджета Тверской области.

Исполнение расходов областного бюджета за 9 месяцев 2015 года осуществлено в сумме **34 016 993,4** тыс. руб., или на 65,2 % к годовым бюджетным ассигнованиям.

Исполнение расходов областного бюджета по разделам

Наименование функциональных расходов	Ассигнования СБР год с учетом изме		Исполнено на 01.10.2015		
	сумма, тыс. руб.	Уд. вес, %	сумма, тыс. руб.	Уд. вес, %	% исполнения
Общегосударственные вопросы (0100)	2826703,6	5,4	1569280,9	4,6	55,5
Национальная оборона (0200)	28793,6	0,1	28793,6	0,1	100,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность (0300)	848841,8	1,6	569879,6	1,7	67,1
Национальная экономика (0400)	7882986,5	15,1	4602215,7	13,5	58,3
Жилищно-коммунальное хозяйство (0500)	2190000,5	4,2	1001693,1	2,9	45,7
Охрана окружающей среды (0600)	100160,6	0,2	69169,9	0,2	69,1
Образование (0700)	12269991,6	23,5	8285553,5	24,5	67,5
Культура и кинематография (0800)	999062,4	1,9	622616,0	1,8	62,3
Здравоохранение (0900)	10642897,0	20,4	7023280,7	20,6	65,9
Социальная политика (1000)	9074768,4	17,4	6814116,6	20,0	75,0
Физическая культура и спорт (1100)	504380,6	1,0	364973,8	1,1	72,3
Средства массовой информации (1200)	145607,0	0,3	93011,9	0,3	63,9
Обслуживание государственного и муниципального долга (1300)	2266903,6	4,4	1235492,0	3,6	54,5
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований (1400)	2369911,5	4,5	1736916,1	5,1	73,2
Всего:	52151008,7	100	34016993,4	100	65,2

Наибольший удельный вес в части исполнения расходов за отчетный период 2015 года составили расходы на образование (24,5%), здравоохранение (20,6%), социальную политику (20,0%) и национальную экономику (13,5%).

Исполнение бюджета по вышеуказанным направлениям за отчетный период составило 26 725 166,5 тыс. руб., или 78,6% от общего объема расходов за период.

Доля расходов по разделу 1400 на предоставление межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям в общем объеме расходов бюджета составила 5,1%, исполнение составило 73,2% к годовым бюджетным ассигнованиям на 2015 год по сводной бюджетной росписи.

Исполнение расходов областного бюджета за 9 месяцев 2015 года в разрезе

главных распорядителей бюджетных средств характеризуется следующим образом.

Nº	Наименование главных распорядителей	Ассигнов сводной бы росписи на учетом	ания по оджетной 2015 год с	ПОФ, с	Исполнение на 01.10.2015				
п/п	паименование главных распорядителен	сумма	уд. вес,%	всех изм.	сумма	уд. вес,%	% исп. к годовым ассигн-м	% исп. к ПОФ	
1	ПРАВИТЕЛЬСТВО	714321,9	1,4	530964,3	483925,1	1,4	67,7	91,1	
2	ЗАКОНОДАТЕЛЬНОЕ СОБРАНИЕ	259988,6	0,5	215547	178087,7	0,5	68,5	82,6	
3	КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА	55855,1	0,1	45926,6	40558,6	0,1	72,6	88,3	
4	ИЗБИРАТЕЛЬНАЯ КОМИССИЯ	113854	0,2	88139,7	76264,5	0,2	67	86,5	
5	МИНИСТЕРСТВО ТОПЛИВНО- ЭНЕРГЕТИЧЕСКОГО КОМПЛЕКСА И ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОГО ХОЗЯЙСТВА	889450,1	1,7	561364,7	546549,8	1,6	61,4	97,4	
6	МИНИСТЕРСТВО ЭКОНОМИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ	273348,2	0,5	86575,1	74536	0,2	27,3	86,1	
7	ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ "ГОСУДАРСТВЕННАЯ ЖИЛИЩНАЯ ИНСПЕКЦИЯ"	42454	0,1	32936,8	28772	0,1	67,8	87,4	
8	МИНИСТЕРСТВО ИМУЩЕСТВЕННЫХ И ЗЕМЕЛЬНЫХ ОТНОШЕНИЙ	202249,2	0,4	161067,1	147965,6	0,4	73,2	91,9	
9	ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ПО ГОСУДАРСТВЕННОЙ ОХРАНЕ ОБЪЕКТОВ КУЛЬТУРНОГО НАСЛЕДИЯ	30659,3	0,1	23088,9	19336,4	0,1	63,1	83,7	
10	ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ "РЕГИОНАЛЬНАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМИССИЯ"	43899,6	0	31899,5	24335,8	0,1	55,4	76,3	
11	МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ	10693860,7	20,5	7356221,9	7082689,1	20,8	66,2	96,3	
12	КОМИТЕТ ПО ДЕЛАМ КУЛЬТУРЫ	766483,5	1,5	515319,8	505471,3	1,5	65,9	98,1	
13	МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ	11589227,7	22,2	7911694,5	7839861,7	23,1	67,6	99,1	
14	МИНИСТЕРСТВО СЕЛЬСКОГО ХОЗЯЙСТВА	1839429,9	3,5	1206548,5	1195188,7	3,5	65	99,1	
15	ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ "ГОСУДАРСТВЕННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ПО ВЕТЕРИНАРИИ"	319951,5	0,6	250039,7	243735,6	0,7	76,2	97,5	
16	МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ	5276481,4	10,1	4681897	3096389	9,1	58,7	66,1	
17	МИНИСТЕРСТВО ТРАНСПОРТА	4696178,3	9	2731099,6	2684340,9	7,9	57,2	98,3	
18	МИНИСТЕРСТВО ПРОМЫШЛЕННОСТИ И ИНФОРМАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ	336833,5	0,7	177186,4	127812,2	0,4	37,9	72,1	
19	ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВО ПРАВИТЕЛЬСТВА В ГОРОДЕ МОСКВЕ	18 831,40	0	14103,5	10483,9	0	55,7	74,3	
20	МИНИСТЕРСТВО СТРОИТЕЛЬСТВА	2064133,2	4	944585,5	855222,1	2,5	41,4	90,5	

№	Наименование главных распорядителей	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм.		ПОФ, с учетом	Исполнение на 01.10.2015				
п/п	паименование главных распорядителей	сумма	уд. вес,%	всех изм.	сумма	уд. вес,%	% исп. к годовым ассиги-м	% исп. к ПОФ	
21	ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ПО ТРУДУ И ЗАНЯТОСТИ НАСЕЛЕНИЯ	642390,2	1,2	525624,4	472297,2	1,4	73,5	89,9	
22	комитет по делам молодежи	68113	0,1	45375,6	36387,7	0,1	53,4	80,2	
23	МИНИСТЕРСТВО СОЦИАЛЬНОЙ ЗАЩИТЫ НАСЕЛЕНИЯ	8664226,6	16,6	4684036,4	6519387,2	19,2	75,2	139,2	
24	АРХИВНЫЙ ОТДЕЛ	35230,6	0,1	28157,8	23279,2	0,1	66,1	82,7	
25	КОМИТЕТ ПО ФИЗИЧЕСКОЙ КУЛЬТУРЕ И СПОРТУ	667491,9	1,3	490323,5	479396,1	1,4	71,8	97,8	
26	ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ "ГОСУДАРСТВЕННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ПО НАДЗОРУ ЗА ТЕХНИЧЕСКИМ СОСТОЯНИЕМ САМОХОДНЫХ МАШИН И ДРУГИХ ВИДОВ ТЕХНИКИ"	43687,4	0	31860,4	28372,7	0,1	64,9	89,1	
27	ОТДЕЛ ЗАПИСИ АКТОВ ГРАЖДАНСКОГО СОСТОЯНИЯ	52010,1	0,1	44156,8	44155,7	0,1	84,9	100	
28	МИНИСТЕРСТВО ПО ДЕЛАМ ТЕРРИТОРИАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ	45889,9	0,1	37205,1	31148,8	0,1	67,9	83,7	
29	МИНИСТЕРСТВО ПРИРОДНЫХ РЕСУРСОВ И ЭКОЛОГИИ	130527,4	0,3	79082,6	72775	0,2	55,8	92	
30	МИНИСТЕРСТВО ЛЕСНОГО ХОЗЯЙСТВА	390720,2	0,8	275134,9	261888,4	0,8	67	95,2	
31	МИНИСТЕРСТВО ПО ОБЕСПЕЧЕНИЮ КОНТРОЛЬНЫХ ФУНКЦИЙ	93061,7	0,2	73113,1	62263,3	0,2	66,9	85,2	
32	ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ РЕГИОНАЛЬНОЙ БЕЗОПАСНОСТИ	1074052,1	2,1	780397,6	712753,2	2,1	66,4	91,3	
33	УПОЛНОМОЧЕННЫЙ ПО ПРАВАМ ЧЕЛОВЕКА В И ЕГО АППАРАТ	16116,5	0	13310	11362,9	0	70,5	85,4	
	ВСЕГО	52151008,7	100	34673984,3	34016993,4	100	65,2	98,1	

Как видно из приведенных данных, 9 из 33 главных распорядителей бюджетных средств (27,3% от их общего количества) расходы областного бюджета за отчетный период исполнили менее чем на 60% от годовых бюджетных ассигнований на 2015 год по сводной бюджетной росписи.

Расходы областного бюджета на реализацию 26 государственных программ Тверской области за отчетный период 2015 года исполнены в сумме 33 509 306,5 тыс. руб., или на 65,6% к бюджетным ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

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

		Утверждено	Бюджетные ассигнования	Испо	олнение на 01.10.2015		
ГП	Наименование ГП	законом № 122-3О с учетом изменений	на текущий финансовый год по СБР с учетом изменений	Сумма, тыс. руб.	%исп. к утв. бюджету	%исп. к утв. ассиг- ям по СБР с изм.	
3	"Культура Тверской области" на 2013-2018 годы	1072285,5	1072285,5	681079,4	63,5	63,5	
4	"Физическая культура и спорт Тверской области" на 2013- 2018 годы	700696,9	700696,9	508636,5	72,6	72,6	
5	"Молодежь Верхневолжья" на 2013–2018 годы	66387,5	66387,5	34762,2	52,4	52,4	
6	"Социальная поддержка и защита населения Тверской области" на 2013–2018 годы	8553543,1	8581194,9	6390607,3	74,7	74,5	
7	"Содействие занятости населения Тверской области" на 2013–2018 годы	635422,6	647737,8	474438,9	74,7	73,2	
8	"Жилищно-коммунальное хозяйство и энергетика Тверской области" на 2013–2018 годы	856015,9	856015,9	520810,2	60,8	60,8	
10	"Экономическое развитие и инновационная экономика Тверской области" на 2014–2019 годы	310895,5	310895,5	67111,8	21,6	21,6	
12	"Комплексная программа по повышению энергетической эффективности региональной экономики и по сокращению энергетических издержек в бюджетном секторе Тверской области" на 2013–2018 годы	29185,7	29185,7	21421,2	73,4	73,4	
13	"Государственное управление и гражданское общество Тверской области" на 2014–2019 годы	841244,5	841244,5	576772,4	68,6	68,6	
14	"Развитие промышленного производства и информационных технологий Тверской области" на 2014–2019 годы	292123,4	292123,4	127718,6	43,7	43,7	
15	"Управление имуществом и земельными ресурсами Тверской области, совершенствование системы государственных закупок региона" на 2013–2018 годы	194174,7	194174,8	139891,1	72	72	

		Утверждено	Бюджетные ассигнования	Испо.	лнение на 01.10	
ГП	Наименование ГП	законом № 122-3О с учетом изменений	на текущий финансовый год по СБР с учетом изменений	Сумма, тыс. руб.	%исп. к утв. бюджету	%исп. к утв. ассиг- ям по СБР с изм.
16	"Государственное регулирование цен (тарифов) в Тверской области" на 2013–2018 годы	43899,6	43899,6	24335,8	55,4	55,4
17	"Обеспечение государственного надзора и контроля в Тверской области" на 2013–2018 годы	179203,1	179203,1	119408	66,6	66,6
18	"Государственная охрана объектов культурного наследия Тверской области" на 2013–2018 годы	30659,3	30659,3	19336,4	63,1	63,1
19	"Обеспечение эпизоотического и ветеринарно-санитарного благополучия на территории Тверской области" на 2013–2018 годы	323294,7	323294,7	242134,7	74,9	74,9
20	"Обеспечение взаимодействия с органами местного самоуправления муниципальных образований Тверской области" на 2013–2018 годы	45889,9	45889,9	31148,7	67,9	67,9
21	"Управление природными ресурсами и охрана окружающей среды Тверской области" на 2013–2018 годы	126581,6	126581,6	68830,3	54,4	54,4
22	"Обеспечение правопорядка и безопасности населения Тверской области" на 2013–2018 годы	1154744,1	1154744,1	744894	64,5	64,5
23	"Развитие транспортного комплекса и дорожного хозяйства Тверской области" на 2013–2018 годы	4609140,8	4609140,8	2665266	57,8	57,8
24	"Лесное хозяйство Тверской области" на 2013–2018 годы	390720,2	390720,2	261888,4	67	67
25	"Сельское хозяйство Тверской области" на 2013–2018 годы	1805969,5	1839429,7	1195188,7	66,2	65
26	"Управление общественными финансами и совершенствование региональной налоговой политики" на 2013–2018 годы	4825426,9	4825408,1	3090745	64,1	64,1
27	"Развитие архивного дела в Тверской области" на 2014–2019 годы	35230,6	35230,6	23279,2	66,1	66,1
28	"Развитие образования Тверской области" на 2015–2020 годы	11728358,2	11728358,2	7904116,9	67,4	67,4
29	"Создание условий для комплексного развития территории Тверской области, обеспечения доступным и комфортным жильем и объектами инфраструктуры населения Тверской области" на 2015—2020 годы	1359703,5	1359703,5	464706,9	34,2	34,2
30	"Здравоохранение Тверской области" на 2015–2020 годы	10763710,6	10763710,2	7110777,9	66,1	66,1
99	Расходы, не включенные в государственные программы Тверской области	1096246,7	1103092,7	507686,9	46,3	46
	Итого	52070754,6	52151008,7	34016993,4	65,3	65,2

Как видно из приведенных данных, по 7 из 26 государственных программ Тверской области (27% от их общего количества) расходы областного бюджета за отчетный период исполнены менее чем на 60% от годовых бюджетных ассигнований на 2015 год.

## Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

Расходы по разделу за 9 месяцев 2015 года исполнены в объеме 1 569 280,9 тыс. руб., или на 55,5% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изменений (2 826 703,6 тыс. руб.), что на 9,7 процентных пункта ниже среднего уровня исполнения расходов областного бюджета за 9 месяцев 2015 года (65,2%).

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

	ной бюджетной 5 год с учетом 1c. руб.	Исполнен 01.10.20		го периода года к л СБР	. периода гичного года, %-е .5)
Наименование показателя (подраздел, ГРБС)	Ассиг-я по сводной бю росписи на 2015 год с изм., тыс. руб.	тыс. руб.	% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи	% исп. аналогичного предыдущего го, ассигнованиям (	Откл. уровня исп. отч от уровня исп.анало периода предыдущего пукты (гр.4-гр
1	2	3	4	5	6
Подраздел 01 02 "Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования" (ГРБС – Правительство Тверской области)	4235,0	3097,6	73,1	67,0	6,1
Подраздел 01 03 "Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований" (ГРБС – Законодательное Собрание Тверской области)	258298,9	176590,9	68,4	62,5	5,9
Подраздел 01 04 "Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций" (ГРБС – Правительство Тверской области)	367548,7	243620,3	66,3	64,3	2,0

	оджетной с учетом 5.	Исполнен 01.10.20		о периода ода к СБР	4. периода игичного года, %-е .5)	
Наименование показателя (подраздел, ГРБС)	Ассиг-я по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	тыс. руб.	% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи	% исп. аналогичного периода предыдущего года к ассигнованиям СБР	Откл. уровня исп. отч. периода от уровня исп.аналогичного периода предыдущего года, %-е пукты (гр.4-гр.5)	
1	2	3	4	5	6	
Подраздел 01 05 "Судебная система" (ГРБС – Главное управление региональной безопасности Тверской области)	225662,2	152481,8	67,6	65,2	2,4	
Подраздел 01 06 "Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора", в том числе по распорядителям:	242397,1	157009,0	64,8	64,5	0,3	
- Контрольно-счетная палата Тверской области	55367,1	40338,9	72,9	72,1	0,8	
- Министерство финансов Тверской области	187030,0	116667	62,4	62,2	0,2	
Подраздел 01 07 "Обеспечение проведения выборов и референдумов", в том числе по распорядителям:	114716,8	77127,3	67,2	67,8	-0,6	
- Избирательная комиссия Тверской области	113854,0	76264,5	67,0	67,8	-0,8	
- 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:	142,0	127,7	89,9	-	-	
- Контрольно-счетная палата Тверской области	112,0	109,7	97,9	-	-	
- Уполномоченный по правам человека в Тверской области и его аппарат	30,0	18	60,0	-	-	
Подраздел 01 11 "Резервные фонды" (ГРБС – Министерство финансов Тверской области)	67998,8	-	-	-	-	
Подраздел 01 13 "Другие общегосударственные вопросы", в том числе по распорядителям:	1545704,1	759229,4	49,1	48,7	0,4	
- Правительство Тверской области	181171,2	134696,8	74,3	66,1	8,2	
- Законодательное Собрание Тверской области	1689,7	1496,8	88,6	88,9	-0,3	
- Контрольно-счетная палата Тверской области	376,0	110	29,3	32,1	-2,8	
- Министерство экономического развития Тверской области	94802,1	58234,4	61,4	65,7	-4,3	
- Министерство имущественных и земельных отношений Тверской области	156245,5	103822,4	66,4	62,2	4,2	
- Министерство финансов Тверской области	398935,6	17578,5	4,4	28,8	-24,4	
- Министерство промышленности и информационных технологий Тверской области	221433,1	93353,7	42,2	40,8	1,4	
- Представительство Правительства Тверской области в городе Москве	18831,4	10483,9	55,7	60,8	-5,1	
- Министерство строительства Тверской области	98631,5	47970,8	48,6	5,4	43,2	
- Министерство социальной защиты населения Тверской области	127848,0	126922,6	99,3	100,0	-0,7	
- Архивный отдел Тверской области	35230,6	23279,2	66,1	63,6	2,5	
- Отдел записи актов гражданского состояния Тверской области	7508,1	1756,9	23,4	93,9	-70,5	
- Министерство по делам территориальных образований Тверской области	43427,1	29702,9	68,4	73,2	-4,8	
- Министерство Тверской области по обеспечению контрольных функций	93061,7	62263,3	66,9	70,9	-4,0	
- Главное управление региональной безопасности Тверской области	50426,0 16086,5	36212,3	71,8 70,5	65,1 71,1	6,7 -0,6	
- Уполномоченный по правам человека в Тверской области и его аппарат	,	11344,9				
Всего по разделу 0100 "Общегосударственные вопросы"	2826703,6	1569280,9	55,5	56,4	-0,9	

В числе расходов по разделу 0100 расходы на содержание и обеспечение деятельности органов государственной власти, а также государственных органов Тверской области исполнены следующим образом.

	здел	1	СБР на учетом с. руб	Исполнент 01.10.20	
ГРБС	Раздел, подраздел	Наименование	Ассиг-я по СБ 2015 год с уче изм., тыс. р	тыс. руб.	% к ассигнования м по СБР
	01 02	Высшее должностное лицо Тверской области	4235,0	3097,6	73,1
ПРАВИТЕЛЬСТВО	01 04	Расходы по центральному аппарату исполнительных органов государственной власти Тверской области	343617,8	227192,2	66,1
		Высшее должностное лицо Тверской области и его заместители	23930,9	16428,0	68,6
		Председатель Законодательного Собрания Тверской области	4556,3	2974,2	65,3
ЗАКОНОДАТЕЛЬНОЕ СОБРАНИЕ	01 03	Центральный аппарат органов, не включенных в государственные программы Тверской области	207027,7	140896,7	68,1
		Депутаты Законодательного Собрания Тверской области	46714,9	5,0 3097,6 7:  17,8 227192,2 6:  0,9 16428,0 6:  5,3 2974,2 6:  27,7 140896,7 6:  4,9 32720,0 7:  8,1 30074,5 7:  1,0 3822,9 7.  3,0 6441,6 7.  6,3 39153,6 6:	70,0
		Центральный аппарат органов, не включенных в государственные программы Тверской области	41618,1	30074,5	72,3
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА	01 06	Председатель Контрольно-счетной палаты Тверской области и его заместитель	5121,0	3822,9	74,7
		Аудиторы Контрольно-счетной палаты Тверской области	8628,0	6441,6	74,7
		Центральный аппарат органов, не включенных в государственные программы Тверской области	56746,3	39153,6	69,0
ИЗБИРАТЕЛЬНАЯ КОМИССИЯ	01 07	Члены избирательной комиссии Тверской области	5567,4	4138,2	74,3
		Территориальные органы, не включенные в государственные программы	50745,7	32406,8	63,9

	здел		5Р на етом руб	Исполнени 01.10.20	15
ГРБС	Раздел, подраздел	Наименование	Ассиг-я по СБР на 2015 год с учетом изм., тыс. руб	тыс. руб.	% к ассигнования м по СБР
МИНИСТЕРСТВО ЭКОНОМИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ	0113	Расходы по центральному аппарату исполнительных органов государственной власти Тверской области	82053,4	53470,1	65,2
МИНИСТЕРСТВО ИМУЩЕСТВЕННЫХ И ЗЕМЕЛЬНЫХ ОТНОШЕНИЙ	01 13	Расходы по центральному аппарату исполнительных органов государственной власти Тверской области	110910,5	68387,3	61,7
МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ	01 06	Расходы по центральному аппарату исполнительных органов государственной власти Тверской области	187030,0	116667,0	62,4
ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВО ПРАВИТЕЛЬСТВА В ГОРОДЕ МОСКВЕ	01 13	Расходы по центральному аппарату исполнительных органов государственной власти Тверской области	18831,4	10483,9	55,7
АРХИВНЫЙ ОТДЕЛ	01 13	Расходы по центральному аппарату исполнительных органов государственной власти Тверской области	9556,8	6500,8	68,0
ОТДЕЛ ЗАПИСИ АКТОВ ГРАЖДАНСКОГО СОСТОЯНИЯ	01 13	Расходы по центральному аппарату исполнительных органов государственной власти Тверской области	2545,8	1756,9	69,0
МИНИСТЕРСТВО ПО ДЕЛАМ ТЕРРИТОРИАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ	01 13	Расходы по центральному аппарату исполнительных органов государственной власти Тверской области	42627,1	29638,9	69,5
МИНИСТЕРСТВО ПО ОБЕСПЕЧЕНИЮ КОНТРОЛЬНЫХ ФУНКЦИЙ	01 13	Расходы по центральному аппарату исполнительных органов государственной власти Тверской области	86476,4	55678,0	64,4
ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ	01 05	Расходы на обеспечение деятельности мировых судей и их аппаратов	225662,2	152481,8	67,6
РЕГИОНАЛЬНОЙ БЕЗОПАСНОСТИ	01 13	Расходы по центральному аппарату исполнительных органов государственной власти Тверской области	50426,0	36212,3	71,8
УПОЛНОМОЧЕННЫЙ ПО ПРАВАМ ЧЕЛОВЕКА И ЕГО АППАРАТ	01 13	Центральный аппарат органов, не включенных в государственные программы Тверской области	16086,5	11344,9	70,5
		Всего	1630715,2	1081968,2	66,3

Расходы на финансовое обеспечение деятельности государственных казенных учреждений Тверской области по разделу характеризуются следующими данными.

		разделу характеризуются следующими	на	Исполне 01.10.2	
ГРБС	Раздел, подраздел	Наименование	Ассиг-я по сводной бюджетной росписи 2015 год с учетом изм., тыс. руб	тыс.руб.	% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи
ПРАВИТЕЛЬСТВО ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	0113	Финансовое обеспечение деятельности государственного казенного учреждения Тверской области "Аппарат Общественной палаты Тверской области"	11591,7	7659,4	66,1
МИНИСТЕРСТВО ИМУЩЕСТВЕННЫХ И ЗЕМЕЛЬНЫХ ОТНОШЕНИЙ ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	0113	Финансовое обеспечение деятельности государственного казенного учреждения Тверской области "Центр обеспечения организации и проведения торгов"	21000,2	14234,9	67,8
АРХИВНЫЙ ОТДЕЛ ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ		Финансовое обеспечение деятельности государственного казенного учреждения Тверской области "Государственный архив Тверской области"		9728,6	62,5
AI ARBIBIN OTHER TREFERON OBJACTY	0113	Финансовое обеспечение деятельности государственного казенного учреждения Тверской области "Тверской центр документации новейшей истории"	10110,9	7049,8	69,7
		Всего	58265,7	38672,7	66,4

Средний уровень исполнения расходов на финансовое обеспечение деятельности государственных казенных учреждений Тверской области по разделу составил 66,4%.

**По подразделу 0111 «Резервные фонды»** Министерству финансов Тверской области законом об областном бюджете утверждены бюджетные ассигнования на 2015 год в сумме 93 000,0 тыс. рублей. Объем бюджетных ассигнований, утвержденный сводной бюджетной росписью (с учетом изменений на 01.10.2015), составляет 67 998,8 тыс. руб., что меньше законодательно утвержденных бюджетных назначений на 25 001,2 тыс. руб., или 26,9%.

За 9 месяцев 2015 года было распределено средств резервного фонда на общую сумму 25 785,2 тыс. руб., или 37,9% от утвержденных сводной бюджетной росписью ассигнований на 2015 год (67 998,8 тыс. рублей). Остаток нераспределенных средств

составил 42 213,6 тыс. рублей. Исполнение расходов получателями составило 19 840,9 тыс. руб., или 76,9% от общего объема распределенных средств.

**По подразделу 0113 «Другие общегосударственные расходы»** за 9 месяцев 2015 года не исполнены расходы по следующим направлениям и главным распорядителям средств областного бюджета:

- Министерством экономического развития Тверской области в рамках реализации государственной программы Тверской области «Экономическое развитие и инновационная экономика Тверской области» на 2014–2019 годы:
- а) на обеспечение функционирования программного продукта «Информационная система планирования и мониторинга социально-экономического развития субъекта Российской Федерации», при ассигнованиях сводной бюджетной росписи 942,1 тыс. рублей. Согласно пояснительной записке проведение данного мероприятия запланировано на 4 квартал 2015 года. На официальном сайте zakupki.gov.ru извещение о проведении открытого конкурса об оказании услуг по обеспечению функционирования программного продукта «Информационная система планирования и мониторинга социально-экономического развития субъекта Российской Федерации (региональный компонент)», с начальной (максимальной) ценой контракта 942,1 тыс. руб., опубликовано 30.09.2015;
- б) на мероприятия по модернизации и поддержанию интерактивного инвестиционного портала, при ассигнованиях сводной бюджетной росписи 1 200,0 тыс. руб., кассовый расход за 9 месяцев 2015 не осуществлялся (расходы запланированы на 4 квартал 2015 года). На официальном сайте zakupki.gov.ru извещение о проведении открытого конкурса об оказании услуг по модернизации интерактивного инвестиционного портала Тверской области, с начальной (максимальной) ценой контракта 1 200,0 тыс. руб., опубликовано 27.10.2015;
- в) расходы на оказание услуг по присвоению и мониторингу кредитных рейтингов Тверской области, при ассигнованиях 750,0 тыс. рублей. Согласно информации, размещенной на официальном сайте zakupki.gov.ru, по результатам проведенного электронного аукциона на оказание услуг по присвоению и мониторингу кредитных рейтингов Тверской области заключен государственный контракт от 30.04.2015 на сумму 660,0 тыс. руб., кассовое исполнение заключенного контракта предусмотрено в декабре 2015 года;
- 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 не исполнены расходы на осуществление государственной регистрации права собственности Тверской области, при ассигнованиях 70,0 тыс. рублей. Согласно информации, размещенной на официальном сайте zakupki.gov.ru, по результатам проведенного электронного аукциона 29.09.2015 заключен государственный контракт на сумму 34,4 тыс. рублей;
- реализации - Министерством финансов Тверской области В рамках государственной программы Тверской области «Управление общественными финансами и совершенствование региональной налоговой политики» на 2013-2018 годы не исполнены расходы на отдельные мероприятия, связанные с проведением обучающих и дискуссионных мероприятий, привлечением экспертов, интеллектуальным аутсорсингом, при ассигнованиях сводной бюджетной росписи в сумме 1 000,0 тыс. рублей. В планеграфике размещения заказов Министерства финансов Тверской области срок размещения заказа по данной позиции определен на май 2015 года. По состоянию на 17.11.2015 года извещение о проведении открытого конкурса для заключения государственного контракта на проведение обучающих мероприятий с главными распорядителями средств областного бюджета Тверской области, муниципальными образованиями Тверской области, в том числе с приглашением экспертов, специалистов Министерства финансов Российской Федерации на официальном сайте zakupki.gov.ru размещено, но не опубликовано в связи с

отменой заказчиком, уполномоченным органом предусмотренного планом-графиком размещения заказа.

Также по Министерству финансов Тверской области отсутствует исполнение расходов, не включенных в государственные программы Тверской области, в том числе: на реализацию Указов Президента Российской Федерации в части повышения заработной платы отдельным категориям работников бюджетной сферы, при ассигнованиях 374 982,0 тыс. руб.; на реализацию мероприятий по обращениям, поступающим к депутатам Законодательного Собрания Тверской области, при ассигнованиях 1851,0 тыс. рублей. Причины неисполнения данных расходов в пояснительной записке к отчету указаны;

- Министерством промышленности и информационных технологий Тверской области в рамках реализации государственной программы Тверской области «Развитие промышленного производства и информационных технологий Тверской области» на 2014—2019 годы не исполнены расходы:
- а) на поднятие престижа и привлекательности труда специалистов промышленного комплекса посредством проведения профессионального праздника «День машиностроителя», при ассигнованиях сводной бюджетной росписи в сумме 353,3 тыс. рублей. 24.08.2015 г. заключен государственный контракт на проведение мероприятия (сумма контракта 353,3 тыс. руб.), кассовое исполнение контракта предусмотрено на декабрь 2015 года;
- б) на содействие участию Тверских предприятий народных художественных промыслов в федеральной выставочно-ярмарочной деятельности: выставке-ярмарке народных художественных промыслов России «ЛАДЬЯ», при ассигнованиях сводной бюджетной росписи в сумме 277,6 тыс. рублей. По состоянию на 17.11.2015 на официальном сайте zakupki.gov.ru размещено, но не опубликовано извещение о проведении открытого конкурса на право заключения государственного контракта для организации участия Тверских предприятий в выставке-ярмарке;
- Министерством строительства Тверской области 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 не исполнены расходы:
- а) на обеспечение описания границ муниципальных образований Тверской области в соответствии с требованиями градостроительного и земельного законодательства, при ассигнованиях сводной бюджетной росписи 26 139,4 тыс. рублей. Кассовый расход за 9 месяцев 2015 не осуществлялся в связи с необходимостью согласования разработанных материалов с ФГБУ «ФКП Росреестра» по Тверской области и прохождением экспертизы в Госфонде по контракту, заключенному в 2014 году (13 729,4 тыс. руб.). Планомграфиком размещения заказов Министерства строительства Тверской области предусматривается проведение конкурсных процедур по заключению контрактов в 2015 году в сумме 12 331,3 тыс. рублей. На 17.11.2015г. на официальном сайте zakupki.gov.ru размещено, но не опубликовано извещение о проведении открытого конкурса на заключение государственного контракта в связи с отменой заказчиком, уполномоченным органом предусмотренного планом графиком размещения заказа;
- б) на мероприятия по внесению изменений в региональные нормативы градостроительного проектирования Тверской области, при ассигнованиях сводной бюджетной росписи 1 800,0 тыс. рублей. Извещение о проведении открытого конкурса на выполнение научно-исследовательских работ по разработке проекта «Внесение изменений в региональные нормативы градостроительного проектирования Тверской области» на официальном сайте zakupki.gov.ru размещено, но не опубликовано в связи с отменой заказчиком, уполномоченным органом предусмотренного планом графиком размещения заказа:
- Отделом записи актов гражданского состояния Тверской области (далее Отдел ЗАГС) в рамках реализации государственной программы Тверской области «Государственное управление и гражданское общество» на 2014–2019 годы не исполнены

расходы на изготовление медалей для новорожденных при бюджетных ассигнованиях 4 962,3 тыс. рублей. Согласно информации, размещенной на официальном сайте zakupki.gov.ru, по результатам проведенного электронного аукциона Отделом ЗАГС 16.11.2015 заключен государственный контракт на изготовление памятных медалей на сумму 4 490,0 тыс. руб., со сроком выполнения и оплаты услуг в декабре 2015 года.

Кроме того, за 9 месяцев 2015 года по разделу 0100 подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» отмечается низкое исполнение расходов по следующим направлениям:

- Министерством по делам территориальных образований Тверской области, в рамках реализации государственной программы Тверской области «Обеспечение взаимодействия с органами местного самоуправления муниципальных образований Тверской области» на 2013—2018 годы расходы на реализацию полномочий органов государственной власти Тверской области по взаимодействию с Советом муниципальных образований Тверской области исполнены в сумме 63,9 тыс. руб., или 8,0% ассигнований сводной бюджетной росписи (800,0 тыс. рублей);
- Правительством Тверской области, в рамках реализации государственной программы Тверской области «Государственное управление и гражданское общество Тверской области» на 2014—2019 годы на проведение комплексных социологических исследований на предмет удовлетворенности жителей Тверской области деятельностью исполнительных органов государственной власти Тверской области и органов местного самоуправления муниципальных образований Тверской области, при ассигнованиях сводной бюджетной росписи 2 500,0 тыс. руб., освоено 430,0 тыс. руб., или 17,2%;
- Министерством промышленности и информационных технологий Тверской области в рамках реализации государственной программы Тверской области «Развитие промышленного производства и информационных технологий Тверской области» на 2014-2019 годы расходы на предоставление субсидии на проведение капитального и текущего ремонта в зданиях и (или) помещениях, находящихся в муниципальной собственности. планируемых ДЛЯ использования целях размещения многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг в Тверской области, при утвержденных ассигнованиях сводной бюджетной росписи в сумме 26 474,4 тыс. руб., на 01.10.2015 г. освоено 7 755,0 тыс. руб., или 29,3% бюджетных ассигнований. Указанные расходы запланированы на 4 квартал 2015 года (кассовый расход осуществляется по окончании проведения ремонтных работ); на создание и развитие сети многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг, при ассигнованиях сводной бюджетной росписи в сумме 26 792,4 тыс. рублей, средства предусмотрены на оснащение филиалов с датой открытия – 31.12.2015 года, кассовые расходы за 9 месяцев – 1 896,0 тыс. руб., или 7,1% утвержденных бюджетных ассигнований, освоение средств запланировано на 4 квартал 2015 года; на предоставление субсидии на иные цели Государственному автономному учреждению Тверской области «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг» исполнены в сумме 3 824,9 тыс. руб., или 13,6% утвержденных ассигнований сводной бюджетной росписи (28 125,8 тыс. руб.). Неисполнение обусловлено планированием кассового исполнения указанных расходов в 4 квартале 2015 года;
- Министерством имущественных и земельных отношений Тверской области в рамках реализации государственной программы Тверской области «Управление имуществом и земельными ресурсами Тверской области, совершенствование системы региона» на 2013-2018 государственных закупок ГОДЫ расходы государственного имущества Тверской области исполнены в сумме 270,9 тыс. руб., или 26,8% утвержденных ассигнований сводной бюджетной росписи (1 012,5 тыс. руб.). На официальном сайте zakupki.gov.ru размещены сведения о заключении государственных контрактов на оказание услуг по рыночной оценке имущества на 115,0 тыс. руб. (срок исполнения – октябрь-декабрь 2015 г.), извещение о проведении конкурса на право заключения государственного контракта на 105,6 тыс. руб.;

- Министерством экономического развития Тверской области в рамках реализации государственной программы Тверской области «Экономическое развитие и инновационная экономика Тверской области» на 2014—2019 годы расходы на развитие международного и межрегионального сотрудничества в Тверской области исполнены в сумме 2 233,6 тыс. руб., или 32,7% утвержденных ассигнований сводной бюджетной росписи (6 821,6 тыс. руб.), что обусловлено исполнением государственных контрактов, заключенных по данной целевой статье в октябре 2015 года;
- Министерством финансов Тверской области в рамках реализации государственной программы Тверской области «Управление общественными финансами и совершенствование региональной налоговой политики» на 2013—2018 годы расходы на выполнение обязательств по выплате агентских комиссий и вознаграждений исполнены в сумме 902,5 тыс. руб., или 45,1% утвержденных ассигнований сводной бюджетной росписи (2 000,0 тыс. руб.), в связи с осуществлением кассовых расходов согласно фактической потребности.

## Раздел 0200 «Национальная оборона»

За 9 месяцев 2015 года расходы по предоставлению 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 100% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год. Данные расходы в полном объеме осуществляются за счет субвенций из федерального бюджета.

Наименование подразделов и ГРБС Ассигнования по Исполнение за 9 месяцев сводной месяцев 2014 года исполнения 2015 года от бюджетной к ассигнованиям по 2014 года в процентных тыс. руб. росписи на 2015 сводной бюджетной пунктах сводной росписи на 2014 год гр.4-гр.5 бюдж. росписи 0203 28793,6 «Мобилизация вневойсковая 28793.6 100.0 100 подготовка» в том числе по распорядителям 28793.6 28793.6 100.0 100 0 управление региональной безопасности Тверской области

# Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

За 9 месяцев 2015 года расходы по разделу исполнены в сумме 569879,6 тыс. руб. или на 67.1% к ассигнованиям по сволной бюлжетной росписи (848841.8 тыс. руб.).

Наименование подразделов и ГРБС	Ассигнования по сводной бюджетной	Исполнение з		% исполнения за аналогичный период 2014 года	Отклонение уровня исполнения 2015
	росписи (СБР) на 2015 год	тыс. руб.	в % к СБР		года от 2014 года в процентных пунктах гр.4-гр.5
1	2	3	4	5	6
0304 «Органы юстиции»	44502,0	42398,8	95,3		0,1
в том числе по распорядителям	Í	<u></u>	ĺ –	,	Í
- Отдел записи актов гражданского состояния	44502,0	42398,8	95,3	95,2	0,1
0309 «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона»	28160,0	2438,2	8,7	31,2	-22,5
в том числе по распорядителям					
<ul> <li>Главное управление региональной безопасности Тверской области</li> </ul>	28160,0	2438,2	8,7	66,7	-58,0
0310 «Обеспечение пожарной безопасности	508922,1	334783,7	65,8	56,8	9
в том числе по распорядителям					
<ul> <li>Главное управление региональной безопасности Тверской области</li> </ul>	508922,1	334783,7	65,8	59,7	6,1
0311 «Миграционная политика»	41404,7	37338,3	90,2	20,4	69,8
в том числе по распорядителям					
- Министерство строительства Тверской области	34255,9	30548,9	89,2	10,1	79,1
<ul> <li>Главное управление по труду и занятости населения Тверской области</li> </ul>	6341,9	6126,6	96,6	52,5	44,1
<ul> <li>- Министерство социальной защиты населения Тверской области</li> </ul>	647,6	647,2	99,9	45,4	54,5
- Министерство здравоохранения Тверской области	100,0	15,7	15,7	72,0	-56,3
0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности»	225853,0	152920,6	67,7	50,1	17,6
в том числе по распорядителям					

Наименование подразделов и ГРБС	Ассигнования по сводной бюджетной росписи (СБР) на 2015 год		Исполнение за 9 месяцев тыс. руб. в % к СБР		уровня
1	2	3	4	5	6
-Главное управление региональной безопасности Тверской	225853,0	152920,6	67,7	50,1	17,6
области					
Всего по разделу 03	848841,8	569879,6	67,1	53,5	13,6

1. Главным управлением региональной безопасности Тверской области расходы в рамках ГП «Обеспечение правопорядка и безопасности населения Тверской области» на 2013–2018 годы» исполнены в сумме 490 142,4 тыс. руб., или на 64,2% от ассигнований по сводной бюджетной росписи (762 935,1 тыс. руб.).

Отмечается низкий уровень исполнения по расходам:

- на обеспечение деятельности ГКУ «Управление противопожарной службы, защиты населения и территорий Тверской области» (ПР 0309,0310) в части расходов на закупку товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд — 37 149,3 тыс. руб., или на 37,8% от ассигнований по сводной бюджетной (96 178,4 тыс. руб.). Низкое исполнение согласно пояснительной записке обусловлено оплатой коммунальных услуг, услуг связи, расходов по арендной плате за пользование имуществом, расходов по содержанию имущества по факту поставки на основании заключенных контрактов, а также планированием основных закупок основных средств и материальных запасов на 4 квартал 2015 года.

Следует отметить, что при внесении изменений в областной бюджет в ноябре 2015 года расходы учреждения сокращены на 29 378,9 тыс. руб. (5,7%) в связи с экономией по торгам (535,8 тыс. руб.), уменьшением потребности (3 198,1 тыс. руб.) и оптимизацией расходов главным образом на увеличение стоимости материальных активов и содержание имущества (25 645,0 тыс. руб.);

- на обеспечение бесперебойной работы комплексной системы «Безопасный город» в городе Твери — 1 356,2 тыс. руб. (56,4%) и системы автоматического контроля и выявления нарушений правил дорожного движения — 7 146,2 тыс. руб. (47,4%), что обусловлено фактически сложившимися расходами по заключенным договорам. При внесении изменений в областной бюджет в ноябре 2015 года названные расходы сокращены соответственно на 269,4 тыс. руб. (11,2%) и 1 015,3 тыс. руб. (1,2%).

**Не исполнялись** Главным управлением региональной безопасности Тверской области расходы на отдельные мероприятия при утвержденных бюджетных ассигнованиях в общей сумме 20 669,9тыс. руб., из них:

- в сумме 20 000,0 тыс. руб. на проведение капитального ремонта помещения для обеспечения вызова экстренных оперативных служб по единому номеру «112». Согласно пояснительной записке неисполнение расходов обусловлено проведением конкурсных процедур на выполнение работ по разработке проектно-сметной документации в октябре 2015 года (по данным сайта zakupki.gov.ru, 14.10.2015 заключен контракт ценой 230,0 тыс. руб. на разработку ПСД). В ноябре бюджетные ассигнования по направлению сокращены на сумму 19 770,0 тыс. рублей. Следует отметить, что бюджетные ассигнования по данному мероприятию были включены в областной бюджет (в ред. от 20.07.2015);
- в сумме 582,5 тыс. руб. на проведение социологических исследований по изучению проблем немедицинского потребления наркотиков в Тверской области. Согласно пояснительной записке расходы запланированы на 4 квартал 2015 года. При этом согласно пояснительной записке к отчету за 2 квартал 2015 года освоение средств планировалось в 3 квартале 2015 года. На сайте zakupki.gov.ru размещен государственный контракт № 112/136200003615005307 от 17.09.2015 года на сумму 433,4 тыс. руб. (согласно которому срок оказания услуг ограничен 02.11.2015), а также платежное поручение от 11.11.2015 на полную стоимость контракта.

Расходы на реализацию программы переселения соотечественников в рамках ГП «Содействие занятости населения Тверской области» на 2013–2018 годы» исполнены в целом в сумме 6 789,5 тыс. руб., или на 95,8% от ассигнований по сводной бюджетной

росписи (7 089,5 тыс. руб.), в том числе: Главным управлением по труду и занятости населения Тверской области — 6 126,6 тыс. руб. (96,6%); Министерством социальной защиты населения Тверской области — 647,2 тыс. руб. (99,9%); Министерством здравоохранения Тверской области — 15,7 тыс. руб. (15,7% — в связи с заявительным характером услуг).

#### Раздел 0400 «Национальная экономика»

В разрезе подразделов бюджетной классификации исполнение расходов областного бюджета Тверской области, направленных на предоставление государственной поддержки в целях развития национальной экономики (включая расходы, связанные с руководством и управлением), за 9 месяцев 2015 года представлено в таблице.

	сводной росписи с учетом с. руб	Исполнение на	01.10.2015 г.	лнения ко периода ованиям юджетной едыдущего	ния уровня н. отчетного предыдущего, сты (гр.4-гр.5)
Наименование показателя (раздел, подраздел)	Ассиг-я по с бюджетной р на 2015 год с изм., ты	тыс.руб.	% к асситновани ям по сводной бюджетной росписи	% исполнения предыдущего период к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущег периода	отклонения исполн. отч года от предь %-е пукты (г
1	2	3	4	5	6
0400 НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	7 882 986,5	4 602 215,7	58,4	65,3	-6,9
0401 Общеэкономические вопросы	365 890,1	228 589,6	62,5	67,0	-4,5
0404 Воспроизводство минерально-сырьевой базы	3 500,0	-	-	39,4	-39,4
0405 Сельское хозяйство и рыболовство	2 188 930,5	1 448 380,9	66,2	74,6	-8,4
0406 Водное хозяйство	26 729,1	3 564,2	13,3	0,4	12,9
0407 Лесное хозяйство	390 720,2	261 888,4	67,0	63,8	3,2
0408 Транспорт	432 425,3	127 391,3	29,5	31,8	-2,3
0409 Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	3 988 632,5	2 379 736,9	59,7	64,8	-5,1
0410 Связь и информатика	106 310,8	34 364,9	32,3	65,1	-32,8
0411 Прикладные научные исследования в области национальной экономики	2 420,0	2 320,0	95,9	95,9	-
0412 Другие вопросы в области национальной экономики	377 428,0	115 979,5	30,7	66,6	-35,9

Уровень исполнения расходов за 9 месяцев 2015 года по отношению к ассигнованиям сводной бюджетной росписи в целом по разделу (58,4%) ниже уровня исполнения общих расходов (65,2 % к уточненному плану), что также характерно и для большинства подразделов (за исключением расходов на сельское и лесное хозяйство, прикладные научные исследования).

**По подразделу 0401 «Общеэкономические вопросы»** расходы на реализацию ГП «Содействие занятости населения Тверской области» на 2013–2018 годы» за 9 месяцев 2015 года исполнены в сумме 228 589,6 тыс. руб., или на 62,5% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (365 890,1 тыс. руб.).

	Ассигнования по		а 9 месяцев 2015 ода	% исполнения к	Отклонение уровня
Наименование подразделов и ГРБС	сводной бюджетной росписи на 2015 год (с изм.), тыс. руб.	тыс. руб.	в % к сводной бюджетной росписи	росписи за аналогичный период 2014 года	исполнения, в процентных пунктах ( гр. 4- гр.5)
1	2	3	4	5	6
0401 «Общеэкономические вопросы»	365890,1	228589,6	62,5	67,0	-4,5
в том числе по распорядителям					
Главное управление по труду и занятости населения Тверской области	361290,1	227110,8	62,9	68,3	-5,4
Министерство строительства Тверской области	4600,0	1478,8	32,1	0	+32,1

- 1. Главным управлением по труду и занятости населения Тверской области расходы исполнены в сумме 227 110,8 тыс. руб., или 62,9% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (361 290,1 тыс. руб.), в том числе:
- расходы по центральному аппарату управления -32250,9 тыс. руб., или на 68,4% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (47 178,7 тыс. руб.)
- расходы на обеспечение деятельности центров занятости населения Тверской области 99 349,1 тыс. руб., или на 68,1% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (145 977,3 тыс. руб.);

Отмечается **низкий процент** исполнения расходов по подпрограмме «Реализация дополнительных мероприятий в сфере занятости населения, направленных на снижение напряженности на рынке труда Тверской области»  $-38\,960,4$  тыс. руб., или **41,8%** к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (98 350,0 тыс. руб.), поскольку исполнение

расходов осуществляется со второго квартала 2015 года, после заключения Соглашения от 30.03.2015 № 2/2015(35) между Федеральной службой по труду и занятости и Правительством Тверской области о предоставлении субсидии из федерального бюджета.

2. Министерством строительства Тверской области расходы на проведение капитального ремонта помещений центров занятости исполнены в сумме 1 478,8 тыс. руб., или на 32,1% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (4 600,0 тыс. руб.). В отчетном периоде был завершен капитальный ремонт в ЦЗН г. Твери (1 141,8 тыс. руб.) и оплачены проектные работы по капитальному ремонту ЦЗН Кесовогорского района (337,0 тыс. руб.). По данным сайта zakupki.gov.ru, 30.11.2015 состоится аукцион в электронной форме на проведение капитального ремонта в Центре занятости населения Кесовогорского района, в рамках 1 этапа в декабре 2015 года планируется выполнение работ на сумму 3 000,0 тыс. рублей.

По подразделу 0404 «Воспроизводство минерально-сырьевой базы» за 9 месяцев 2015 года отсутствует кассовое исполнение расходов на производство маркшейдерских работ в рамках государственной программы «Управление природными ресурсами и охрана окружающей среды Тверской области» на 2013—2018 годы при бюджетных ассигнованиях в сумме 3 500,0 тыс. рублей.

Согласно информации, размещенной на официальном сайте в сети Интернет, в 2015 году Министерством природных ресурсов и экологии Тверской области заключен государственный контракт № 06655 от 02.10.2015 г. на выполнение маркшейдерских работ на площади 81 га на сумму 2 900,0 тыс. рублей.

При внесении изменений в закон о бюджете в ноябре 2015 года уменьшены расходы на эти цели на 600,0 тыс. руб. – в объеме экономии бюджетных средств по результатам торгов.

**По подразделу 0405** «Сельское хозяйство и рыболовство» расходы областного бюджета Тверской области за 9 месяцев 2015 года исполнены в сумме 1 448 380,9 тыс. руб., или 66,2% к бюджетным ассигнованиям сводной бюджетной росписи с учетом изменений, в том числе за счет средств федерального бюджета — 967 862,4 тыс. руб., или 66,8% от исполнения по подразделу.

Исполнение по распорядителям средств областного бюджета сложилось следующим образом.

Наименование показателя		Исполне 01.10.		нения предълдущего в к ассигнованиям бюджетной росписи лдущего периода	псполн-я, %-е (гр.4-гр.5)
	2015 год с учетом изм., тыс. руб.	тыс. руб.	% к ассиг-ям по свод. бюдж. росписи	% исполнения п периода к асси сводной бюджет предыдущего	Откл. уровня пункты
1	2	3	4	5	6
0405 «Сельское хозяйство и рыболовство»	2188930,5	1448380,9	66,2	74,6	-8,4
Министерство сельского хозяйства Тверской области	1820209,9	1176231,6	64,6	74,8	-10,2
Главное управление «Государственная инспекция по ветеринарии» Тверской области	319951,5	243735,6	76,2	75,4	0,8
Главное управление «Государственная инспекция по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники» Тверской области	43687,4	28372,7	64,9	66,4	-1,5
Министерство строительства Тверской области	4944,0	1	-	34,8	-34,8
Министерство природных ресурсов и экологии Тверской области	137,7	41,0	29,8	-	29,8

По Министерству сельского хозяйства Тверской области расходы на реализацию  $\Gamma\Pi$  «Сельское хозяйство Тверской области» на 2013—2018 годы, утвержденной постановлением Правительства Тверской области от 16.10.2012 № 608-пп (в ред. от 21.07.2015 № 345-пп), исполнены следующим образом:

- на реализацию мероприятий подпрограммы *«Развитие подотрасли растениеводства, переработки и реализации продукции растениеводства»* расходы исполнены в объеме 283 872,3 тыс. руб., или 73,0% к бюджетным ассигнованиям, из них за счет субсидий из федерального бюджета в сумме 214 306,8 тыс. руб., или 75,5% от

#### исполнения по подпрограмме.

По мероприятиям подпрограммы исполнение представлено в таблице.

1 1				есиг-я на Исполнение на 01.10.2015			
Мероприятие программы	Финансирование расходов	2015 год с учетом изм., тыс. руб.	Тыс. руб.	% к ассиг- ям	Отклон., тыс. руб.		
Возмещение части затрат на приобретение элитных	за счет средств областного бюджета	1458,5	827,2	56,7	-631,3		
семян сельскохозяйственных культур	за счет субсидий из федерального бюджета	7380,8	5687,4	77,1	-1693,4		
Оказание несвязанной поддержки	за счет средств областного бюджета	59815,9	59615,9	99,7	-200,0		
сельскохозяйственным товаропроизводителям в области растениеводства	за счет субсидий из федерального бюджета	145479,4	143475,6	98,6	-2003,8		
Субсидии за приобретенную машиностроительную продукцию	за счет средств областного бюджета	5009,0	4892,2	97,7	-116,8		
Возмещение части процентной ставки по краткосрочным	за счет средств областного бюджета	1979,4	1070,5	54,1	-908,9		
кредитам (займам) на развитие растениеводства, переработки и реализации продукции растениеводства	за счет субсидий из федерального бюджета	40582,8	9175,3	22,6	-31407,5		
Возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) на развитие растениеводства, переработки и развития	за счет средств областного бюджета	10224,0	3159,6	30,9	-7064,4		
растениеводства, перерачотки и развития инфраструктуры и логистического обеспечения рынков продукции растениеводства	за счет субсидий из федерального бюджета	112962,3	55968,6	49,5	-56993,7		
Возмещение части затрат сельскохозяйственных	за счет средств областного бюджета	60,3	-	-	-60,3		
товаропроизводителей на уплату страховой премии, начисленной по договору сельскохозяйственного страхования в области растениеводства	за счет субсидий из федерального бюджета	1145,7	-	-	-1145,7		
Поддержка производства и переработки льна в рамках региональной целевой программы «Развитие льняного комплекса Тверской области на 2012-2015 годы»	за счет средств областного бюджета	1579,8	-	-	-1579,8		
•	за счет средств областного бюджета	167,6	-	-	-167,6		
Возмещение части затрат на закладку и уход за многолетними плодовыми и ягодными насаждениями	за счет субсидий из федерального бюджета	847,7	-	-	-847,7		

Выплата субсидий осуществлена в объеме фактически представленных документов получателями, не осуществлялись расходы по 3 направлениям господдержки:

- Порядок возмещения части затрат на закладку и уход за многолетними плодовыми и ягодными насаждениями утвержден постановлением Правительства Тверской области 02.09.2015 № 423-пп;
- изменения в Порядок возмещения части затрат сельскохозяйственных товаропроизводителей на уплату страховой премии, начисленной по договору сельскохозяйственного страхования в области растениеводства, утвержденный постановлением Правительства Тверской области от 25.06.2013 № 276-пп, внесены постановлением Правительства Тверской области от 03.11.2015 № 508-пп;
- на реализацию мероприятий подпрограммы *«Развитие подотрасли животноводства, переработки и реализации продукции животноводства»* расходы исполнены в объеме 792 271,0 тыс. руб., или 63,2% к бюджетным ассигнованиям, из них за счет субсидий из федерального бюджета в сумме 733 648,9 тыс. руб., или 92,6% от исполнения по подпрограмме.

По мероприятиям подпрограммы исполнение представлено в таблице

		Ассиг-я на	0.2015		
Мероприятие программы	Финансирование расходов	2015 год с учетом изм., тыс. руб.	тыс. руб.	% к ассиг- ям	Отклон., тыс. руб.
Проведение работ по бонитировке сельскохозяйственных животных	за счет средств областного бюджета	250,0	250,0	100,0	-
	за счет средств областного бюджета	14581,0	13943,0	95,6	-638,0
Поддержка племенного животноводства	за счет субсидий из федерального бюджета	57485,0	57485,0	100,0	-
Поддержка племенного крупного рогатого скота мясного направления	за счет субсидий из федерального бюджета	4896,7	4896,7	100,0	-
Субсидии на 1 килограмм реализованного и (или)	за счет средств областного бюджета	11816,6	9765,5	82,6	-2051,1
отгруженного на собственную переработку молока	за счет субсидий из федерального бюджета	59770,4	49603,2	83,0	-10167,2
Возмещение части процентной ставки по	за счет средств областного бюджета	16689,5	10833,6	64,9	-5855,9
краткосрочным кредитам (займам) на развитие животноводства, переработки и реализации продукции животноводства	за счет субсидий из федерального бюджета	155203,9	93860,4	60,5	-61343,5
Возмещение части процентной ставки по	за счет средств областного бюджета	84174,9	20410,6	24,2	-63764,3
инвестиционным кредитам (займам) на развитие животноводства, переработки и развития	за счет субсидий из федерального	742211,3	521343,4	70,2	-220867,9

		Ассиг-я на	Исполн	ение на 01.1	0.2015
Мероприятие программы	Финансирование расходов	2015 год с учетом изм., тыс. руб.	тыс. руб.	% к ассиг- ям	Отклон., тыс. руб.
инфраструктуры и логистического обеспечения рынков продукции животноводства	бюджета				
Возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) на развитие	за счет средств областного бюджета	225,1	172,2	76,5	-52,9
мясного скотоводства, строительство и реконструкцию объектов мясного скотоводства	за счет субсидий из федерального бюджета	2852,6	1781,5	62,5	-1071,1
Возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) на развитие	за счет средств областного бюджета	4188,3	-	1	-4188,3
молочного скотоводства, строительство и реконструкцию объектов для молочного скотоводства	за счет субсидий из федерального бюджета	79577,7	-	-	-79577,7
Возмещение части затрат сельскохозяйственных товаропроизводителей на уплату страховой	за счет средств областного бюджета	488,3	284,4	58,2	-203,9
премии, начисленной по договору сельскохозяйственного страхования в области животноводства	за счет субсидий из федерального бюджета	9276,7	4678,7	50,4	-4598,0
Субсидии за молодняк КРС, реализованный на убой	за счет средств областного бюджета	6750,0	2962,8	43,9	-3787,2
Компенсация части затрат сельхозтоваропроизводителей на мероприятия по предотвращению распространения африканской чумы свиней	за счет средств областного бюджета	2360,0	-	-	-2360,0

Выплата субсидий осуществлена в объеме фактически представленных документов получателями, по 2-м направлениям господдержки расходы не осуществлялись:

- бюджетные ассигнования на возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) на развитие молочного скотоводства, строительство и реконструкцию объектов для молочного скотоводства в сумме 83 766,0 тыс. руб. (4 188,3 тыс. руб. за счет средств областного бюджета, 79 577,7 тыс. руб. за счет субсидий из федерального бюджета) предусмотрены законом Тверской области от 28.09.2015 № 78-30 «О внесении изменений в закон Тверской области «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов»;
- Порядок компенсации части затрат сельхозтоваропроизводителей на мероприятия по предотвращению распространения африканской чумы свиней на территории Тверской области утвержден постановлением Правительства Тверской области от 03.11.2015 № 509-пп;
- на реализацию мероприятий подпрограммы «Государственная поддержка малых форм хозяйствования на селе» расходы исполнены в объеме 26 062,2 тыс. руб., или 59,7% к бюджетным ассигнованиям, из них за счет субсидий из федерального бюджета в сумме 19 865,6 тыс. руб., или 76,2% от исполнения по подпрограмме.

По мероприятиям подпрограммы исполнение представлено в таблице.

	Ассиг-		Исполн	ение на 01.1	0.2015
Мероприятие программы	Финансирование расходов	2015 год с учетом изм., тыс. руб.	тыс. руб.	% к ассиг- ям	Отклон., тыс. руб.
Предоставление грантов на создание и развитие крестьянских (фермерских) хозяйств	за счет средств областного бюджета	2939,5	2939,5	100,0	-
Предоставление единовременной помощи начинающим фермерам		489,9	489,9	100,0	-
Поддержка начинающих фермеров	за счет субсидий из федерального бюджета	12642,0	12642,0	100,0	-
Предоставление грантов на развитие семейных	за счет средств областного бюджета	4143,5	2569,4	62,0	-1574,1
животноводческих ферм	за счет субсидий из федерального бюджета	13482,0	5782,0	42,9	-7700,0
Возмещение части процентной ставки по долгосрочным, среднесрочным и краткосрочным	за счет средств областного бюджета	817,0	197,8	24,2	-619,2
кредитам, взятым малыми формами хозяйствования	за спет субсилий из фелерального		1441,6	24,5	-4448,5
Грантовая поддержка сельскохозяйственных потребительских кооперативов на развитие материально-технической базы	за счет средств областного бюджета	3258,0	-	-	-3258,0

Субсидии выплачены в объеме фактически представленных документов получателями.

На грантовую поддержку сельскохозяйственных потребительских кооперативов на развитие материально-технической базы кассовый расход не осуществлялся. Бюджетные средства планировались с целью участия в отборе экономически значимых региональных

программ с привлечением средств федерального бюджета. В проекте закона о внесении изменений в бюджет, внесенном в Законодательное Собрание Тверской области в ноябре 2015 года, указанные расходы сокращены;

- на реализацию мероприятий подпрограммы *«Создание общих условий функционирования сельского хозяйства Тверской области»* расходы исполнены в объеме 38 742,9 тыс. руб., или 50,1% к бюджетным ассигнованиям, из них:

на финансовое обеспечение деятельности ГКУ Тверской области «Центр развития агропромышленного комплекса Тверской области» – 30 650,5 тыс. руб., или 64,4% от бюджетных ассигнований (47 617,5 тыс. руб.);

на реализацию закона Тверской области от 10.01.2003 № 03-3О «О государственной поддержке кадрового потенциала сельскохозяйственных организаций и крестьянских (фермерских) хозяйств Тверской области» в части денежных выплат молодым специалистам — 8 092,4 тыс. руб., или 44,3% от бюджетных ассигнований (18 266,5 тыс. руб.). В проекте закона о внесении изменений в бюджет, внесенном в Законодательное Собрание Тверской области в ноябре 2015 года (далее также — законопроект, принят Законодательным Собранием Тверской области 26.11.2015), указанные расходы уменьшены на 7 527,9 тыс. рублей.

Отсутствует кассовое исполнение расходов областного бюджета на проведение мероприятий организационного характера при бюджетных ассигнованиях в сумме 750,0 тыс. руб. и на проведение областного соревнования работников организаций агропромышленного комплекса Тверской области. В соответствии с кассовым планом исполнения областного бюджета Тверской области исполнение указанных расходов предусмотрено в 4 квартале 2015 года.

Также не исполнены расходы на возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на переработку продукции растениеводства и животноводства при бюджетных ассигнованиях в сумме 10 318,0 тыс. руб. (515,9 тыс. руб. – за счет средств областного бюджета, 9 802,1 тыс. руб. – за счет субсидий из федерального бюджета). Бюджетные ассигнования на эти цели предусмотрены законом Тверской области от 28.09.2015 № 78-3O.

- на реализацию мероприятий подпрограммы «Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения Тверской области» предусмотрены бюджетные ассигнования на предотврашение выбытия ИЗ сельскохозяйственного сельскохозяйственных угодий за счет проведения культуртехнических работ за счет областного бюджета в сумме 809,8 тыс. руб. и субсидии из федерального бюджета на реализацию мероприятий ФЦП «Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения России на 2014–2020 годы» в сумме 1 556.0 тыс. рублей. Исполнение расходов отсутствует, т.к. кассовым планом исполнения областного бюджета Тверской области указанные расходы предусмотрены в 4 квартале 2015 года по причине внесения изменений в Порядок возмещения сельскохозяйственным товаропроизводителям части затрат предотвращение выбытия сельскохозяйственного оборота на ИЗ счет проведения сельскохозяйственных угодий за культуртехнических утвержденный постановлением Правительства Тверской области от 26.08.2014 № 435-пп;
- в рамках *обеспечивающей подпрограммы* расходы по центральному аппарату Министерства сельского хозяйства Тверской области исполнены в сумме 35 283,2 тыс. руб., или 63,8% к бюджетным ассигнованиям (55 288,8 тыс. руб.).
- По Главному управлению «Государственная инспекция по ветеринарии» Тверской области расходы областного бюджета за 9 месяцев 2015 год 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 15.09.2015 № 437-пп), исполнены следующим образом:
- на реализацию подпрограммы *«Предупреждение особо опасных заболеваний животных на территории Тверской области»* 210 282,2 тыс. руб., или 77,6% к бюджетным ассигнованиям, из них:

субсидии бюджетным учреждениям ветеринарии Тверской области на оказание государственных услуг (выполнение работ) в рамках государственного задания в сумме 201 291,2 тыс. руб., или 76,8% к бюджетным ассигнованиям;

- в рамках *обеспечивающей подпрограммы* расходы по центральному аппарату Главного управления «Государственная инспекция по ветеринарии» Тверской области составили 30 641,2 тыс. руб., или 66,7% к бюджетным ассигнованиям (45 952,5 тыс. руб.).

По Главному управлению «Государственная инспекция по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники» Тверской области расходы областного бюджета на реализацию мероприятий 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 28.07.2015 № 350-пп), исполнены следующим образом:

- на обеспечение специальной печатной продукцией и государственными регистрационными знаками -627,0 тыс. руб., или 57,5% к бюджетным ассигнованиям (1 090,9 тыс. руб.);
- в рамках *обеспечивающей подпрограммы* расходы по центральному аппарату Главного управления 27 745,7 тыс. руб., или 65,1% к бюджетным ассигнованиям (42 596,5 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 4 944,0 тыс. рублей. Согласно заключенному государственному контракту от 29.05.2015 № 6 на выполнение работ по капитальному ремонту помещений здания ГБУ Тверской области «Краснохолмская станция по борьбе с болезнями животных» на сумму 4 944,0 тыс. руб. оплата производится за фактически выполненные работы после завершения всех работ, предусмотренных контрактом. Срок выполнения работ: 60 дней с момента заключения контракта.

Вместе с тем на момент подготовки заключения на официальном сайте в сети Интернет zakupki.gov.ru акты о приемке выполненных работ отсутствуют. По состоянию на 01.10.2015 года исполнителем работ счета на оплату не представлялись.

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 составило 41,0 тыс. руб., или 29,8% к бюджетным ассигнованиям, в соответствии с фактически выполненными работами по определению границ 4-х рыбопромысловых участков и уточнению их площадей (акты выполненных работ от 06.05.2015 № 6 в сумме 20,0 тыс. руб. и от 16.09.2015 № 10 в сумме 21,0 тыс. руб.).

**По подразделу 0406 «Водное хозяйство»** исполнение расходов за 9 месяцев 2015 года составило 3 564,2 тыс. руб., или 13,3% от ассигнований по бюджетной росписи (26 729,1 тыс. руб.) на реализацию государственной программы «Управление природными ресурсами и охрана окружающей среды Тверской области» на 2013—2018 годы.

Уровень исполнения расходов по подразделу 0406 по сравнению с аналогичным периодом прошлого года выше на 12,9 процентных пункта.

Средства в сумме 3 564,2 тыс. руб., или 100% бюджетных ассигнований, направлены на осуществление капитального ремонта гидротехнических сооружений, находящихся в муниципальной собственности, в том числе:

за счет субсидии из федерального бюджета в рамках  $\Phi$ ЦП «Развитие водохозяйственного комплекса РФ в 2012–2020 годах» – 2 737,1 тыс. руб.;

за счет средств областного бюджета – 827,1 тыс. рублей.

Распределение субсидий муниципальным образованиям Тверской области на осуществление капитального ремонта гидротехнических сооружений, находящихся в муниципальной собственности, в 2015 году утверждено ППТО от 09.06.2015 № 279-пп.

В отчетном периоде не производились расходы на осуществление отдельных полномочий в области водных отношений (21 197,4 тыс. руб.), на проведение наблюдений за состоянием дна, берегов водных объектов или их частей, расположенных на территории Тверской области (1 967,0 тыс. руб.). Кассовым планом исполнения областного бюджета указанные расходы запланированы на 4 квартал 2015 года.

В 2015 году в рамках мероприятия «осуществление отдельных полномочий в области водных отношений» заключены 5 государственных контрактов на сумму 21 098,4 тыс. руб., из них:

2 контракта на расчистку русел рек с финансовым обеспечением на 2015 год на общую сумму 20 425,8 тыс. руб. (реки Остречина в городе Бежецке и Бежецком районе Тверской области – 7 366,938 тыс. руб., реки Тьмака (II очередь) 2 этап на участке в Центральном районе города Твери – 13 058,83 тыс. руб.);

Следует отметить, что сметным финансовым расчетом выполнения работ по расчистке русла реки Тьмака (II очередь) на участке в Центральном районе города Твери (приложение № 2 к контракту) подрядчику ООО «Осташковское ДРСУ» предусмотрен авторский надзор в сумме 58,64 тыс. рублей.

При этом согласно Своду правил СП 11-110-99 «Авторский надзор за строительством зданий и сооружений», одобренному постановлением Госстроя России от 10.06.1999 № 44, авторский надзор — один из видов услуг по надзору <u>автора проекта и других разработчиков проектной документации (физических и юридических лиц)</u> за строительством объекта.

Проектная документация «Расчистка русла реки Тьмака г. Тверь (II очередь)» разработана ООО «институт «Рязаньпроект» в 2013 году.

Таким образом, включение авторского надзора в стоимость работ госконтракта по расчистке русла р. Тьмака является нарушением требований Свода правил СП 11-110-99 «Авторский надзор за строительством зданий и сооружений»;

2 контракта на оказание услуг по строительному контролю с финансовым обеспечением на 2015 год на общую сумму 427,6 тыс. руб.;

контракт на оказание услуг по организации и проведению независимых экспертных работ по определению параметров водопользования в сумме 245,0 тыс. руб.;

- на проведение наблюдений за состоянием дна, берегов водных объектов или их частей, расположенных на территории Тверской области, заключен государственный контракт от 05.08.2015 № 2015.288013 на сумму 700,3 тыс. рублей. Экономия бюджетных средств по результатам торгов составила 1 267,1 тыс. руб., при внесении изменений в закон о бюджете в ноябре 2015 года уменьшены расходы на эти цели в объеме сложившейся экономии.

По подразделу 0407 «Лесное хозяйство» исполнение расходов в рамках ГП «Лесное хозяйство Тверской области» на 2013–2018 годы Министерством лесного хозяйства Тверской области за 9 месяцев 2015 года составило в сумме 261 888,4 тыс. руб., или 67% от ассигнований сводной бюджетной росписи на 2015 год (390 720,2 тыс. руб.), в том числе за счет средств федерального бюджета — 193 904,3 тыс. руб., или 66,5% от бюджетных ассигнований (291 474,0 тыс. руб.); за счет средств областного бюджета — 67 984,1 тыс. руб., или 68,5% от бюджетных ассигнований (99 246,2 тыс. руб.). Уровень исполнения расходов на поддержку лесного хозяйства по сравнению с аналогичным периодом прошлого года выше на 3,2 процентных пункта.

Расходы исполнены следующим образом:

- 1) на финансовое обеспечение деятельности 11 государственных казенных учреждений Тверской области лесничеств  $167\,805,8\,$  тыс. руб., или 68,6% от ассигнований по бюджетной росписи ( $244\,488,9\,$  тыс. руб.), в том числе: за счет средств федерального бюджета  $120\,497,7\,$  тыс. руб. (68,3%);
- 2) на предоставление субсидии ГБУ «ЛПЦ-Тверьлес» на выполнение государственных работ в рамках государственного задания 56 895,8 тыс. руб., или 77,3% от ассигнований по бюджетной росписи (73 624,3 тыс. руб.), в том числе:

- по воспроизводству и защите лесов за счет средств федерального бюджета 2 571,7 тыс. руб., или 100%;
- по обеспечению охраны лесов Тверской области от пожаров  $-54\,324,1\,$  тыс. руб., или 76,5% от ассигнований по бюджетной росписи (71 052,6 тыс. руб.), в том числе за счет средств федерального бюджета  $-45\,538,1\,$  тыс. руб. (77,3%);
- 3) на обеспечение деятельности Министерства лесного хозяйства Тверской области 34 655,4 тыс. руб., или 68,2% от ассигнований по бюджетной росписи (50 811,1 тыс. руб.), в том числе за счет средств федерального бюджета 24 642,4 тыс. руб. (66,5%);
- 4) на проведение мероприятий в области лесного хозяйства -2531,4 тыс. руб., или 11,6% от ассигнований по бюджетной росписи (21 795,9 тыс. руб.):
- а) за счет средств областного бюджета на обеспечение системы профилактических мероприятий по предупреждению лесных пожаров (выполнение работ по обводнению выработанного торфяного месторождения Васильевский мох) 1 877,0 тыс. руб., или 98,8%;
- б) за счет субвенции на осуществление переданных полномочий в области лесных отношений -654,4 тыс. руб., или 3,3% от ассигнований по бюджетной росписи (19 896,1 тыс. руб.), из них:

расходы осуществлены на обеспечение своевременного проведения лесоустройства – 654,4 тыс. руб., или 11,5% к годовым бюджетным назначениям (5 667,3 тыс. руб.). В рамках указанного мероприятия 09.06.2015 г. заключен госконтракт на выполнение работ по лесоустройству на землях лесного фонда Ржевского участкового лесничества с ФГБУ «Рослесинфорг» на сумму 5 467,3 тыс. рублей.

Кассовое исполнение расходов **отсутствует** по мероприятиям госпрограммы – реализация комплекса мероприятий по подготовке лесных участков для передачи в аренду (6 969,8 тыс. руб.), по уходу за лесом (2 318,6 тыс. руб.), по лесовосстановлению (4 219,7 тыс. руб.), по противопожарному обустройству лесов (720,7 тыс. руб.). Кассовым планом исполнения областного бюджета Тверской области расходы предусмотрены в 4 квартале.

**По подразделу 0408** «**Транспорт**» исполнение расходов областного бюджета Тверской области за 9 месяцев 2015 года составило 127 391,2 тыс. руб., или 29,5% от бюджетных ассигнований на 2015 год (432 425,3 тыс. руб.). Исполнение расходов по распорядителям бюджетных средств представлено в таблице.

h 11 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1					
	Ассигнования по Исполнение на 0		01.10.2015	го ; іям етной го	ня ного , %-е гр.5)
Наименование показателя	сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	Всего тыс. руб.	% к ассигн. по сводной бюдж. росписи	предылуще периода к ассигновани сводной бюджи росписи предыдуще	Откл. уров исполн. отчет года от предыдущего, пункты (гр. 4-
1	2	3	4	5	6
0408 Транспорт	432 425,3	127 391,3	29,5	31,8	-2,3
Министерство транспорта Тверской области:	423 429,4	127 391,3	30,1	35,9	-5,8
ГП «Социальная поддержка и защита населения Тверской области» на 2013–2018 годы	12 750,0	-	-	-	
ГП «Развитие транспортного комплекса и дорожного хозяйства Тверской области» на 2013—2018 годы	410 679,4	127 391,3	31,0	37,3	-6,3
Министерство промышленности и информационных технологий Тверской области ГП «Развитие промышленного производства и информационных технологий Тверской области» на 2014–2019 годы	8 995,9	-	-	-	-

Расходы на реализацию мероприятий  $\Gamma\Pi$  «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 04.08.2015 № 364-пп), исполнены следующим образом:

- в рамках *обеспечивающей подпрограммы* на содержание центрального аппарата Министерства транспорта Тверской области в сумме 31 416,7 тыс. руб., или на 67,4% от бюджетных ассигнований (46 626,1 тыс. руб.);
- в рамках подпрограммы «Обеспечение автотранспортным обслуживанием государственных органов Тверской области, органов государственной власти Тверской области» на финансовое обеспечение деятельности ГКУ «Автобаза Тверской области» в сумме 31 559,4 тыс. руб., или на 38,1% от бюджетных ассигнований (82 939,7 тыс. руб.);

в рамках мероприятий *подпрограммы «Поддержка общественного транспорта Тверской области»* — в сумме 64 415,2 тыс. руб., или на 22,9% от бюджетных ассигнований (281 113,6 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 44 070,3 тыс. руб., или на 62,8% 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 организацию транспортного обслуживания населения на маршрутах автомобильного транспорта между поселениями в границах муниципального района в соответствии с минимальными социальными требованиями в сумме 16 580,1 тыс. руб., или на 38,4% от бюджетных ассигнований (43 126,9 тыс. руб.), что обусловлено предоставлением субсидии муниципальным образованиям исходя из объема фактически выполненной работы перевозчиками и долевого финансирования местных бюджетов в соответствии с представленными расчетами;
- на поддержку социальных маршрутов внутреннего водного транспорта в сумме 3 572,9 тыс. руб., или на 71,6% от бюджетных ассигнований (4 993,4 тыс. руб.);
- 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 191,9 тыс. руб., или на 75,0% от бюджетных ассигнований (255,9 тыс. руб.);
- на организацию транспортного обслуживания населения пригородным железнодорожным транспортом при утвержденных бюджетных ассигнованиях в сумме 162 586,6 тыс. руб. расходы не осуществлялись в связи с подготовкой и внесением изменений в действующий порядок предоставления субсидий. Постановлением Правительства Тверской области от 17.11.2015 № 537-пп внесены соответствующие изменения в порядок предоставления субсидий, утвержденный постановлением Правительства Тверской области от 27.11.2012 № 721-пп.

В рамках 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 04.08.2015 № 362-пп), при утвержденных бюджетных ассигнованиях в сумме 12 750,0 тыс. руб. (из них: за счет средств федерального бюджета — 10 500,0 тыс. руб., за счет средств областного бюджета — 2 250,0 тыс. руб.) межбюджетные трансферты местным бюджетам на приобретение специализированного низкопольного транспорта в целях обеспечения доступности наземного транспорта общего пользования для инвалидов и других маломобильных групп населения в отчетном периоде не предоставлялись. Согласно пояснительной записке бюджетные ассигнования на указанные цели в соответствии с кассовым планом предусмотрены на 4 квартал 2015 г.

Министерством промышленности и информационных технологий Тверской области на реализацию мероприятий 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 21.07.2015 № 336-пп), при утвержденных бюджетных ассигнованиях в сумме 8 995,9 тыс. руб. расходы не осуществлялись.

В отчетном периоде государственные контракты на приобретение серверного оборудования для развертывания региональной навигационно-информационной системы Тверской области не были заключены. Согласно протоколу подведения итогов электронного аукциона № 0136200003615007414 на право заключения государственного контракта на поставку серверного оборудования для развертывания региональной навигационно-информационной системы Тверской области от 10 ноября 2015 г. победителем аукциона признан участник ООО «СЕРВИТИ» (предложение на сумму 6 600,963 тыс. руб.) (информация размещена на официальном сайте zakupki.gov.ru).

Экономия средств по результатам торгов – 2 394,937 тыс. рублей.

Учитывая оставшееся время до конца финансового года, бюджетные ассигнования на сумму 2 394,937 тыс. руб. могут остаться неиспользованными. Необходимо отметить, что законопроектом о внесении изменений в закон о бюджете (внесен в ноябре 2015 г.) корректировка бюджетных ассигнований по данному направлению расходов не предусмотрена.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» исполнение расходов областного бюджета Тверской области за 9 месяцев 2015 года по Министерству транспорта Тверской области составило 2 379 736,9 тыс. руб., или 59,7% от бюджетных ассигнований сводной бюджетной росписи на 2015 год (3 988 632,5 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 04.08.2015 № 364-пп), расходы исполнены следующим образом:

- в рамках подпрограммы «Обеспечение развития и сохранности автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения Тверской области» в сумме 2 208 117,2 тыс. руб., или 61,7% к бюджетным ассигнованиям (3 578 038,7 тыс. руб.), в том числе:
- на содержание учреждения, осуществляющего управление региональными автомобильными дорогами (ГКУ «Дирекция территориального дорожного фонда») в сумме 134 620,9 тыс. руб., или на 58,7% от бюджетных ассигнований (229 433,2 тыс. руб.);
- на содержание автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения Тверской области и сооружений на них в сумме 1 335 425,5 тыс. руб., или на 77,1% от бюджетных ассигнований (1 731 279,5 тыс. руб.);
- на строительство, реконструкцию и проектирование автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения Тверской области в сумме 329 491,1 тыс. руб., или на 42,6% от бюджетных ассигнований (773 032,3 тыс. руб.). Из них: за счет средств областного бюджета 137 218,8 тыс. руб., или на 56,2% от бюджетных ассигнований (244 305,6 тыс. руб.), за счет средств федерального бюджета на реализацию мероприятий региональных программ в сфере дорожного хозяйства по решениям Правительства РФ в рамках подпрограммы «Дорожное хозяйство» государственной программы РФ «Развитие транспортной системы» 192 272,3 тыс. руб., или на 38,3% от бюджетных ассигнований (502 550,6 тыс. руб.), на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках подпрограммы «Дорожное хозяйство» государственной программы РФ «Развитие транспортной системы» расходы не осуществлялись при утвержденных бюджетных ассигнованиях в сумме 26 176,1 тыс. рублей. Данное освоение средств обусловлено осуществлением финансирования в рамках заключенных контрактов и договоров за фактически выполненный объем работ;
- на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения и сооружений на них в сумме 199 330,8 тыс. руб., или на 36,0% от бюджетных ассигнований (553 828,1 тыс. руб.). Из них: за счет средств областного бюджета 99 614,6 тыс. руб., или на 32,4% от бюджетных ассигнований (307 196,4 тыс. руб.), за счет средств федерального бюджета на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках подпрограммы «Дорожное хозяйство» государственной программы РФ «Развитие транспортной системы» 99 716,2 тыс. руб., или на 36,6% от бюджетных ассигнований (246 631,7 тыс. руб.). Данное освоение средств обусловлено осуществлением финансирования в рамках заключенных контрактов и договоров за фактически выполненный объем работ.

Необходимо отметить, что согласно Плану-графику размещения заказов, опубликованному на официальном сайте zakupki.gov.ru 19.11.2015 г., заказчиком отменены закупки на сумму 69 000,0 тыс. руб. (работы по ремонту 4 мостов через реки в Конаковском районе), не предусмотрено размещение заказа на выполнение работ по восстановлению изношенных слоев покрытия автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения на сумму 124 564,5 тыс. рублей.

Таким образом, на момент подготовки настоящего заключения **не приняты бюджетные обязательства** по вышеуказанному направлению расходов **на сумму 193 564,5 тыс. руб.**, что составляет **63%** от бюджетных ассигнований на эти цели за счет средств областного бюджета;

- на изъятие, в том числе путем выкупа, земельных участков для государственных нужд Тверской области и оценку изымаемых участков при строительстве, реконструкции автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения расходы не осуществлялись при утвержденных бюджетных ассигнованиях в сумме 10 000,0 тыс. рублей. Согласно пояснительной записке бюджетные ассигнования на указанные цели предусмотрены на 4 квартал 2015 г.;
- расходы по предоставлению субвенции на осуществление органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий Тверской области в сфере осуществления дорожной деятельности в сумме 209 248,9 тыс. руб., или на 74,6% от бюджетных ассигнований (280 465,6 тыс. руб.);
- 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» в сумме 152 544,8 тыс. руб., или на 39,5% от утвержденных бюджетных ассигнований (386 306,3 тыс. руб.), из них:
- на строительство, реконструкцию и проектирование автомобильных дорог общего пользования местного значения в сумме 21 824,6 тыс. руб., или на 100% от бюджетных ассигнований;
- на строительство, реконструкцию и проектирование автомобильных дорог общего пользования 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, за счет средств федерального бюджета на реализацию мероприятий региональных программ в сфере дорожного хозяйства по решениям Правительства РФ в рамках подпрограммы «Дорожное хозяйство» государственной программы РФ «Развитие транспортной системы» в сумме 29 439,5 тыс. руб., или на 29,7% от бюджетных ассигнований (99 246,2 тыс. руб.);
- на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения в сумме 69 926,7 тыс. руб., или на 31,7% от бюджетных ассигнований (220 444,1 тыс. руб.).

Данное освоение бюджетных средств обусловлено тем, что в соответствии с порядками предоставления субсидий на реализацию соответствующих расходных обязательств муниципальных образований Тверской области субсидии муниципальным образованиям предоставляются пропорционально объему фактического финансирования объекта муниципальным образованием, с учетом объемов выполненных работ;

- на реализацию закона Тверской области от 16.02.2009 № 7-30 «О статусе города Тверской области, удостоенного почетного звания Российской Федерации «Город воинской славы» – 31 354,0 тыс. руб., или на 70,0% от бюджетных ассигнований (44 791,4 тыс. руб.). Межбюджетные трансферты перечислены на ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов в г. Твери и на выполнение работ по разработке проектной документации на ремонт моста через реку Волга в г. Ржеве (новый мост).

Расходы за счет средств резервного фонда Правительства Тверской области за 9 месяцев составили 19 074,8 тыс. руб., в том числе:

в соответствии с распоряжением Правительства Тверской от 03.03.2015 № 137-рп на проведение строительно-монтажных работ на ремонт аварийного моста через реку Полоска (Жарковский район) — в сумме 15 664,4 тыс. руб., или 75,2% от утвержденных бюджетных ассигнований в росписи (20 824,7 тыс. руб.);

в соответствии с распоряжением Правительства Тверской от 08.05.2015 № 246-рп на осуществление финансирования проектно-изыскательских работ по определению стоимости строительно-монтажных работ на выполнение аварийно-восстановительных

работ на водопроводной трубе реки Холынка на улице Красностроителей в городе Ржеве Тверской области — в сумме 3 410,4 тыс. руб., или 100% от утвержденных бюджетных ассигнований в росписи.

По подразделу 0410 «Связь и информатика» исполнение расходов областного бюджета Тверской области за 9 месяцев 2015 года по Министерству промышленности и информационных технологий Тверской области составило 34 364,9 тыс. руб., или 32,3% от бюджетных ассигнований на 2015 год (106 310,8 тыс. руб.). Из них:

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 21.07.2015 № 336-пп):

- в рамках *обеспечивающей подпрограммы* на содержание центрального аппарата Министерства промышленности и информационных технологий Тверской области в сумме 32 582,8 тыс. руб., или на 68,3% от бюджетных ассигнований (47 683,3 тыс. руб.);
- в рамках мероприятий *подпрограммы «Обеспечение широкого использования* информационно-коммуникационных технологий в Тверской области» в сумме 1 782,1 тыс. руб., или на 23,9% от бюджетных ассигнований (7 448,9 тыс. руб.). Из них:
- на предоставление каналов связи для единой информационно-коммуникационной сети Тверской области 275,9 тыс. руб., или на 10,2% от бюджетных ассигнований (2 715,8 тыс. руб.).

Согласно информации, размещенной на официальном сайте zakupki.gov.ru, по результатам проведенного электронного аукциона (протокол от 20.01.2015) на оказание услуг по предоставлению каналов связи для единой информационно-коммуникационной сети исполнительных органов государственной власти Тверской области в городе Твери заключен государственный контракт от 04.02.2015 на сумму 436,0 тыс. рублей.

Законопроектом о внесении изменений в закон об областном бюджете предусмотрено уменьшение бюджетных ассигнований на указанные цели на сумму 2 279,8 тыс. руб.;

- на внедрение информационно-коммуникационных технологий в деятельность исполнительных органов государственной власти Тверской области  $-1\,506,2\,$  тыс. руб., или на 67% от бюджетных ассигнований ( $2\,249,1\,$  тыс. руб.);
- на разработку и внедрение портала государственных органов власти Тверской области в информационно-телекоммуникационной сети Интернет при утвержденных бюджетных ассигнованиях в сумме 2 484,0 тыс. руб. расходы не осуществлялись.

Согласно информации, размещенной на официальном сайте zakupki.gov.ru, по результатам проведенного электронного аукциона (протокол от 25.06.2015) на выполнение указанных работ заключен государственный контракт от 08.07.2015 на сумму 573,5 тыс. рублей. Экономия по результатам проведенных торгов составила 1 726,5 тыс. руб., или 75% от начальной цены.

Учитывая оставшееся время до конца финансового года, бюджетные ассигнования на сумму 1 726,5 тыс. руб. могут остаться неиспользованными. Необходимо отметить, что законопроектом о внесении изменений в закон о бюджете (внесен в ноябре 2015 г.) корректировка бюджетных ассигнований по данному направлению расходов не предусмотрена;

в рамках подпрограммы «Снижение административных барьеров, оптимизация и повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг» при утвержденных бюджетных ассигнованиях в сумме 6 562,2 тыс. руб. расходы не осуществлялись. Из них:

средства в сумме 3 163,4 тыс. руб. предусмотрены на закупку товаров, работ и услуг на реализацию мероприятия по вводу в промышленную эксплуатацию региональной комплексной системы информационной системы «Государственные (муниципальные) услуги Тверской области». Извещение № 0136200003615005311 о проведении электронного аукциона на оказание услуг по приобретению прав на использование программного обеспечения для ввода в промышленную эксплуатацию региональной

комплексной информационной системы «Государственные (муниципальные) услуги Тверской области» опубликовано на официальном сайте zakupki.gov.ru 31.07.2015 года. Этап закупки – отмена определения поставщика;

средства в сумме 3 398,8 тыс. руб. предусмотрены на субсидии на иные цели ГАУ Тверской области «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг» на выполнение работ по подготовке региональной комплексной информационной системы «Государственные (муниципальные) услуги Тверской области» к вводу в промышленную эксплуатацию.

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 02.09.2015 № 417-пп), по *подпрограмме «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций межмуниципального и регионального характера на территории Тверской области»* при утвержденных бюджетных ассигнованиях в сумме 44 616,4 тыс. руб. **расходы не осуществлялись:** 

- на мероприятие «Развертывание системы обеспечения вызова экстренных оперативных служб через единый номер «112» при утвержденных бюджетных ассигнованиях в сумме 22 526,1 тыс. рублей.

В отчетном периоде государственные контракты не были заключены, в планеграфике размещения заказов по Министерству промышленности и информационных технологий Тверской области по состоянию на 18.11.2015 г. соответствующие позиции отсутствуют.

Законом о внесении изменений в закон об областном бюджете в настоящее время предусмотрено уменьшение бюджетных ассигнований на данное мероприятие на сумму 21 363,4 тыс. руб.;

- на реализацию мероприятий федеральной целевой программы «Создание системы обеспечения вызова экстренных оперативных служб по единому номеру «112» в Российской Федерации на 2013–2017 годы» – в сумме 22 090,3 тыс. рублей.

Извещение № 0136200003615007430 о проведении электронного аукциона на поставку оборудования программно-технического комплекса центра обработки вызовов в рамках работ по созданию системы обеспечения вызова экстренных оперативных служб по единому номеру «112» на территории Тверской области опубликовано на официальном сайте zakupki.gov.ru 16.10.2015 г. Начальная (максимальная) цена контракта — 22 658,492 тыс. руб. (в т.ч. за счет средств федерального бюджета — 22 090,3 тыс. руб., за счет средств областного бюджета — 568,192 тыс. руб.). Согласно протоколу от 10.11.2015 г. рассмотрения единственной заявки на участие в данном аукционе на право заключение контракта аукцион признан несостоявшимся (участник не соответствует требованиям документации об электронном аукционе и Федерального закона).

В этой связи предусмотренные в 2015 году мероприятия по созданию системы обеспечения вызова экстренных оперативных служб по единому номеру «112» на территории Тверской области не будут реализованы.

По подразделу 0411 «Прикладные научные исследования в области национальной экономики» в рамках реализации ГП «Экономическое развитие и инновационная экономика Тверской области» на 2014—2019 годы исполнение расходов за 9 месяцев составило в сумме 2 320,0 тыс. руб., или 95,9% от бюджетных ассигнований сводной бюджетной росписи (2 420,0 тыс. руб.).

Министерством экономического развития Тверской области средства направлены на выплаты грантов по результатам конкурса проектов в области гуманитарных наук в соответствии с РПТО от 02.06.2015 № 290-рп в сумме 1 400,0 тыс. руб. и по результатам конкурса проектов фундаментальных научных исследований в соответствии с РПТО от 02.06.2015 № 289-рп — в сумме 920 тыс. руб., что составляет 100% бюджетных ассигнований, предусмотренных на эти цели.

Расходы на организационно-техническое сопровождение указанных конкурсов в сумме 100,0 тыс. руб. **не осуществлялись**. Кассовым планом исполнения областного бюджета Тверской области расходы предусмотрены в 4 квартале.

**По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»** исполнение расходов за 9 месяцев 2015 года составило в сумме 115 979,5 тыс. руб., или 30,7% от ассигнований сводной бюджетной росписи с учетом изменений на 2015 год.

В разрезе государственных программ и распорядителей бюджетных средств исполнение расходов следующее.

Код ГП	Наименование ГП	Ассиг-я по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	Исполнение		менолие иредълущего периода к асситиованиям сводной бюджетной росписи предълущего мето предът предълущего мето предържено мето п	
		1.	тыс. руб.	%	e nep	(гр.4- гр.5)
1	2	3	4	5	6	7
	Всего по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»	377428,0	115979,5	30,7	66,6	-35,9
10	ГП «Экономическое развитие и инновационная экономика Тверской области» на 2014–2019 годы	212287,4	6557,4	3,1	69,1	-66,0
	- Министерство экономического развития Тверской области (ППП 013)	162977,3	6557,4	4,0	78,4	-74,4
	- Министерство транспорта Тверской области (ППП 104)	50000,0	0			
12	ГП «Комплексная программа по повышению энергетической эффективности региональной экономики и по сокращению энергетических издержек в бюджетном секторе Тверской области» на 2013—2018 годы - Министерство топливно-энергетического комплекса и жилищно- коммунального хозяйства Тверской области (ППП 006)	16324,6	12069,6	73,9	73,3	0,6
15	ГП «Управление имуществом и земельными ресурсами Тверской области, совершенствование системы государственных закупок региона» на 2013—2018 годы - Министерство имущественных и земельных отношений Тверской области (ППП 019)	1860,5	0		4,3	-4,3
16	ГП «Государственное регулирование цен (тарифов) в Тверской области» на 2013–2018 годы - Главное управление «Региональная энергетическая комиссия» Тверской области (ППП 025)	43899,6	24335,8	55,4	60,5	-5,1
29	ГП «Создание условий для комплексного развития территории Тверской области, обеспечения доступным и комфортным жильем и объектами инфраструктуры населения Тверской области» на 2015—2020 годы  - Министерство строительства Тверской области (ППП 122)	102272,3	72233,2	70,6		
	Непрограммные расходы	783,6	783,5	100,0		100,0
	Министерство экономического развития Тверской области (ППП 013)	689,9	689,9			0,0
	Министерство промышленности и информационных технологий Тверской области (ППП 105)	93,7	93,6			0,0

В рамках **ГП** «Экономическое развитие и инновационная экономика Тверской области» на 2014–2019 годы Министерством экономического развития Тверской области:

- проведено мероприятие, направленное на привлечение туристского потока в Тверскую область (III Тверской международный форум речного туризма) 430,0 тыс. руб., или 100%;
- предоставлена субсидия на финансовое обеспечение государственного задания ГАУ «Тверской областной бизнес-инкубатор» 2 959,4 или 76,1% от бюджетных ассигнований;
  - перечислены средства в соответствии с заключенными Соглашениями:

Фонду содействия кредитованию малого и среднего предпринимательства Тверской области на развитие молодежного предпринимательства — 2 100,0 тыс. руб., или 100%;

Фонду содействия развитию венчурных инвестиций в субъекты малого и среднего предпринимательства в научно-технической сфере Тверской области на развитие Регионального интегрированного центра - Тверская область – 1 000,0 тыс. руб., или 100%.

Следует отметить, что за 9 месяцев 2015 года не осуществлялись расходы по предоставлению субсидий начинающим субъектам молодежного предпринимательства на создание собственного дела, на предоставление субсидии СМСП для возмещения части затрат, связанных с приобретением оборудования в целях создания и (или) развития либо модернизации производства товаров (работ, услуг), на субсидирование части затрат

СМСП, связанных с уплатой процентов по кредитам; на субсидирование части затрат СМСП, связанных с уплатой лизинговых платежей по договору (договорам) лизинга.

Министерством экономического развития Тверской области на предоставление указанных субсидий объявлены конкурсы в октябре 2015 года с датой окончания приема заявок в ноябре 2015 года.

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 осуществлены Министерством топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тверской области в сумме 12 069,6 тыс. руб., или 73,9% от бюджетных ассигнований сводной бюджетной росписи.

В рамках ГП «Управление имуществом и земельными ресурсами Тверской области, совершенствование системы государственных закупок региона» на 2013—2018 годы Министерством имущественных и земельных отношений Тверской области расходы не осуществлялись на актуализацию кадастровой стоимости объектов недвижимости (938,0 тыс. руб.) и на формирование земельных участков, находящихся в ведении Тверской области (922,5 тыс. руб.).

Согласно информации, размещенной на официальном сайте в сети Интернет, Министерством заключены государственные контракты:

- на выполнение работ по определению кадастровой стоимости земельных участков в составе земель лесного фонда и земель водного фонда Тверской области от 01.06.2015 № 181411 на сумму 928,4 тыс. руб., срок выполнения работ до 01.10.2015 г.;
- на выполнение кадастровых работ и обеспечение кадастрового учета земельных участков 3 контракта на общую сумму 561,7 тыс. руб.:
- от 22.06.2015 № 2015.207638 на сумму 146,6 тыс. руб., срок выполнения работ до 01.10.2015 г;
- от 08.07.2015 № 2015.245662 на сумму 233,4 тыс. руб., срок выполнения работ до 01.11.2015 года
  - от 12.11.2015 № 0136200003615007310-0019953-01 на сумму 181,7 тыс. рублей.

Экономия в результате торгов составила 360,8 тыс. рублей. Законопроектом «О внесении изменений в закон Тверской области «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» уменьшены расходы на указанные цели на 353,0 тыс. рублей.

- По ГП «Государственное регулирование цен (тарифов) в Тверской области» на 2013–2018 год расходы осуществлены Главным управлением «Региональная энергетическая комиссия» Тверской области:
- на уплату членских взносов в Межрегиональную ассоциацию региональных энергетических комиссий Р $\Phi$  20,0 тыс. руб., или 100%;
- на обеспечение деятельности Главного управления «Региональная энергетическая комиссия Тверской области»  $24\,315,8\,$  тыс. руб., или 57,5% от бюджетных ассигнований сводной бюджетной росписи.
- За 9 месяцев 2015 года расходы на проведение независимой техникоэкономической экспертизы цен (тарифов) при подготовке тарифных решений не осуществлялись. На официальном сайте Интернет на оказание услуг по проведению технико-экономической экспертизы расчета тарифов ГУ РЭК Тверской области 09.10.2015 г. опубликовано извещение о проведении повторного открытого конкурса.
- По ГП «Создание условий для комплексного развития территории Тверской области, обеспечения доступным и комфортным жильем и объектами инфраструктуры населения Тверской области» на 2015–2020 годы Министерством строительства Тверской области осуществлены расходы:
- на финансовое обеспечение деятельности ГКУ Тверской области «Тверьоблстройзаказчик» в сумме 19 998,5 тыс. руб., или 67,3% от бюджетных ассигнований сводной бюджетной росписи;

- на обеспечение деятельности Министерства строительства Тверской области – 52 234,7 тыс. руб., или 72% от бюджетных ассигнований сводной бюджетной росписи.

## Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

По разделу расходы (за исключением АИП) исполнены в сумме 978 439,5 тыс. руб., что составляет 46,3% к бюджетным ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (2118000,5 тыс. руб.).

Сведения об исполнении расходов (за исключением АИП) в разрезе главных

распорядителей бюджетных средств приведены в таблице.

	10 сводной списи на том изм., б.	Исполнение н	a 01.10.2015	нения периода к м сводной росписи	ня уровня ня отчетного (ыдущего, %-е (гр.4-гр.5)
Наименование показателя (раздел, подраздел, ГРБС)	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	тыс. руб.	% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи	% исполнения предыдущего периода к асситнованиям сводной боджетной росписи предыдущего периода	отклонения уровня исполнения отчетного года от предыдущего, % пункты (гр.4-гр.5)
1	2	3	4	5	6
Министерство топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тверской области	866 144,8	533 714,1	61,6	51,3	10,3
0502 «Коммунальное хозяйство»	809 906	493 341	60,9	50,6	10,3
0503 «Благоустройство»	2 856,5	2 856,5	100	100	0
0505 «Другие вопросы в области жилищно- коммунального хозяйства»	53 382,3	37 516,6	70,3	68	2,3
Министерство строительства Тверской области	1 147 479,3	363 707,9	31, 7	-	31,7
0501 «Жилищное хозяйство»	1 147 479,3	363 707,9	31, 7	-	31,7
Главное управление "Государственная жилищная инспекция" Тверской области	42 454,0	28 772	67,8	68,4	-0,6
0505 «Другие вопросы в области жилищно- коммунального хозяйства»	42 454,0	28 772	67,8	68,4	-0,6
Министерство имущественных и земельных отношений Тверской области	44 143,2	44 143,2	100,0	59,2	40,8
0505 «Другие вопросы в области жилищно- коммунального хозяйства»	44 143,2	44143,2	100,0	59,2	40,8
Комитет по делам молодежи Тверской области	11 564,6	8 102,3	70,1	-	70,1
0503 «Благоустройство»	11 564,6	8 102,3	70,1	-	70,1
Всего:	2 111 785,9	978 439,5	46,3	51,6	-5,3

**По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство»** кассовое исполнение составило 363 707,9 тыс. руб., или 31,7 к сводной бюджетной росписи (1 147 479,3 тыс. руб.).

В III квартале уменьшился кассовый расход по мероприятиям на переселение граждан из аварийного жилищного фонда на общую сумму 17 410,3 тыс. руб. из-за возврата средств Фонда содействия реформированию ЖКХ (11 582,6 тыс. руб.) и средств областного бюджета (5 827,7 тыс. руб.) Ривицким сельским поселением Максатихинского района в связи с преобразованием путем объединения пяти сельских поселений, в том числе Ривицкого сельского поселения, во вновь образованное Зареченское сельское поселение Максатихинского района. Согласно пояснительной записке указанные средства в октябре перечислены Зареченскому сельскому поселению.

Таким образом, расходы по обеспечению мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда исполнены в III квартале в общей сумме 274 211,4 тыс. руб., или 32,6% к сводной бюджетной росписи, что на 2,1% меньше, чем за 1 полугодие.

- В 3 квартале 2015 года не осуществлялись следующие расходы, предусмотренные сводной бюджетной росписью на 2015 год:
- на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов (бюджетные ассигнования в сумме 80 122,4 тыс. руб.). Согласно пояснительной записке в соответствии с кассовым планом бюджетные ассигнования на указанные цели предусмотрены на четвертый квартал 2015 года»;
- областные средства на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда без использования средств государственной корпорации Фонда содействия реформирования жилищно-коммунального хозяйства в сумме 134 789,0 тыс. руб. не расходовались, так как согласно пояснительной записке не проводилось заседание комиссии по рассмотрению заявок на предоставление субсидий муниципальным образованиям Тверской области из областного бюджета Тверской области на обеспечение указанных мероприятий.

**По подразделу 0502** «**Коммунальное хозяйство**» расходы за 9 месяцев 2015 года (за исключением АИП) исполнены в сумме 493 341 тыс. руб., что составляет 60,9% к бюджетным ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (809 906 тыс. руб.).

Сведения об исполнении расходов по подразделу (за исключением АИП) по

состоянию на 01.10 2015 приведены в таблице.

	Ассигнования по сводной бюджетной	Исполнение на 01.10.2015			
Подраздел 0502	росписи на 2015 год (тыс. руб.)	тыс. руб.	% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4		
Bcero:	809 906	493 341	60,9		
Иные межбюджетные трансферты на реализацию комплекса мер по развитию объектов водоотведения поверхностного стока в городах субъектов Российской Федерации	100 000	0	0		
Формирование резерва материально-технических ресурсов для устранения аварийных ситуаций на объектах жилищно- коммунального хозяйства и социальной сферы	10 287, 2	5 082,4	49,4		
Формирование областного резерва топлива	2 671,1	965,3	36,1		
Субсидии юридическим лицам в целях реализации Закона Тверской области от 20.12.2012 №» 122-3О «Об отдельных вопросах государственного регулирования тарифов на тепловую энергию (мощность), теплоноситель»	683 860,7	477 645,9	69,8		
Реализация региональных программ в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности	8 608,3	6 308	73,3		
Субсидии на проведение капитального ремонта объектов теплоэнергетических комплексов муниципальных образований Тверской области с использованием энергоэффективных технологий	4 134,5	3 019,4	73		
Иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий по обращениям, поступающим к депутатам Законодательного Собрания Тверской области	344,2	320,0	93,0		

Исполнение расходов по отношению к бюджетным ассигнованиям по сводной бюджетной росписи по подразделу сложилось ниже среднего по следующим направлениям:

а) На формирование резерва материально-технических ресурсов для устранения аварийных ситуаций на объектах жилищно-коммунального хозяйства и социальной сферы. Кассовое исполнение составило 5 082,4 тыс. руб., или 49,4% к бюджетным ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год. Данное исполнение обусловлено тем, что финансирование данных расходов осуществляется по фактически выставленным счетам по заключенным государственным контрактам.

Государственные контракты *на услуги по хранению* МТР на 2015 год заключены на сумму 5 776,5 тыс. руб., или 56,2% от общей суммы ассигнований по сводной бюджетной росписи на 2015 год. Оплачено за фактически оказанные услуги по хранению 3 845,6 тыс. руб., или 66,6% от суммы заключенных контрактов на 2015 год.

Министерством по состоянию на 01.10.2015 заключено и исполнено 2 государственных контракта на закупку МТР на сумму 1 236,8 тыс. руб., что составляет 42,5% от предусмотренного Перечнем материально-технических ресурсов, планируемых для пополнения областного резерва МТР для устранения аварий и неисправностей на объектах жилищно-коммунального хозяйства и социальной сферы Тверской области на 2015 год.

б) Кассовые расходы на хранение областного резерва топлива составили 965,3 тыс. руб., или 36,1% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год и 51,5% по отношению к сумме заключенных контрактов. Данное исполнение обусловлено тем, что финансирование данных расходов осуществляется по фактически выставленным счетам.

Государственные контракты на хранение областного резерва топлива по состоянию на 01.10.2015 года заключены на общую сумму 1 874,1 тыс. рублей.

Государственные контракты на пополнение областного резерва топлива Министерством не заключались.

Согласно пояснительной записке кассовые расходы по состоянию на 01.10.2015 по предоставлению иных межбюджетных трансфертов на реализацию комплекса мер по развитию объектов водоотведения поверхностного стока в городах субъектов Российской Федерации в размере 100 000,0 тыс. руб. не осуществлялись, так как распределение

указанных средств утверждено постановлением Правительства Тверской области от 08.09.2015 № 427-пп.

**По подразделу 0503 «Благоустройство»** расходы за 9 месяцев 2015 года (за исключением АИП) исполнены в сумме 10 958,8 тыс. руб., что составляет 76% к бюджетным ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (14 421,1 тыс. руб.).

По подразделу 0505«Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» кассовое исполнение составило 110 431,8 тыс. руб., или 78,9% к бюджетным ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (139 979,5 тыс. руб.).

## Раздел 0600 «Охрана окружающей среды»

Расходы за 9 месяцев 2015 года в рамках ГП «Управление природными ресурсами и охрана окружающей среды Тверской области» на 2013–2018 годы Министерством природных ресурсов и экологии Тверской области исполнены в сумме 69 169,9 тыс. руб.,

или 69,1% от ассигнований сводной бюджетной росписи.

, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,		Исполнение на 01.10.2015		ro Ism I	я,
Наименование показателя	Ассиг-я по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	тыс. руб.	% к ассиг-ям по свод. бюдж. росписи	% испол. предыдущего периода к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего периода	Откл. уровня исполн %-е пункты (гр.4-гр.5)
1	2	3	4	5	6
0600 «Охрана окружающей среды»					
ГП «Управление природными ресурсами и охрана окружающей среды					
Тверской области» на 2013-2018 годы	100160,6	69169,9	69,1	62,8	6,3
РП 0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их					
обитания»:	30291,7	18930,7	62,5	58,3	4,2
за счет средств федерального бюджета	12520,2	7304,7	33,4		33,4
за счет средств областного бюджета	17771,5	11626			0
РП 0605 Другие вопросы в области охраны окружающей среды	69868,9	50239,2	71,9	64,8	7,1

#### Расходы осуществлены:

на выполнение переданных государственных полномочий РФ в области охраны и использования охотничьих ресурсов (за исключением полномочий РФ по федеральному государственному охотничьему надзору, выдаче разрешений на добычу охотничьих ресурсов и заключению охотхозяйственных соглашений), осуществляемые за счет субвенций из федерального бюджета — 66,0 тыс. руб., или 51,6% к бюджетным ассигнованиям;

на финансовое обеспечение деятельности ГКУ Тверской области «Государственная инспекция по охране объектов животного мира и окружающей среды Тверской области» – в сумме 11626,0 тыс. руб., или 65,4% от ассигнований сводной бюджетной росписи;

на проведение лабораторных исследований для государственного экологического надзора источников загрязнения — 2 339,6 тыс. руб., или 60,2% к ассигнованиям по бюджетной росписи. В 2015 году Министерством заключен государственный контракт на проведение лабораторных исследований для государственного экологического контроля источников загрязнения 01.06.2015 № 05221 на 3 700,0 тыс. рублей. Законопроектом «О внесении изменений в закон Тверской области «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» уменьшены расходы на указанное мероприятие на 185,0 тыс. руб. в объеме экономии по результатам торгов;

на содержание Министерства природных ресурсов и экологии Тверской области – в сумме 51 193,5 тыс. руб., или 68,8% от ассигнований по бюджетной росписи (74 385,2 тыс. руб.).

## Раздел 0700 «Образование»

Расходы областного бюджета на образование за 9 месяцев 2015 года исполнены в сумме 8~285~553,5~ тыс. руб., или на 67,5% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015~год (12~269~991,6~тыс. руб.).

		Исполне			Отклонение
	Ассигнования	9 мес. 20	15 года		уровня
Наименование показателя (раздел, подраздел, ГРБС)	по сводной бюджетной росписи на 2015 год (с изм.)	тыс. руб.	% к СБР	% исполнения за 9 мес. 2014 года	исполнения 2015 года от 2014 года в процентных пунктах (гр.4-гр.5)
1	2	3	4	5	6
0701 «Дошкольное образование»	2621820,7	1617463,7	61,7	59,8	1,9
в том числе по распорядителям					
Министерство образования Тверской области	2472720,2	1551099	62,7	63,8	-1,1
Министерство строительства Тверской области	149100,5	66364,7	44,5	27,7	16,8
0702 «Общее образование»	7216811,2	5059540,8	70,1	71,7	-1,6
в том числе по распорядителям	, i	ĺ	,	,	,
Министерство образования Тверской области	6987573,9	4890669,1	70	71,8	-1,8
Комитет по делам культуры Тверской области	18301,9	13723	75	67,6	7,4
Комитет по физической культуре и спорту Тверской области	200197,6	145534,7	72,7	71,6	1,1
Министерство строительства Тверской области	10737,8	9614	89.5	52	37,5
0704 «Среднее профессиональное образование»	1688240,1	1100847.6	65,2	69,6	-4.4
в том числе по распорядителям	10002-10,1	11000-17,0	00,2	03,0	
Министерство образования Тверской области	1464305,8	951393,4	65	69,8	-4,8
Министерство здравоохранения Тверской области	135786,5	88842,6	65,4	65,2	0,2
Комитет по делам культуры Тверской области	88147,8	60611,6	68,8	72,8	-4
0705 «Профессиональная подготовка,	52525,3	37150,6	70,7	66,5	4,2
переподготовка и повышение квалификации»		,			
в том числе по распорядителям	*****				
Министерство образования Тверской области	32901,9	24099,4	73,2	75	-1,8
Комитет по делам культуры Тверской области	9733,5	7345	75,5	77,2	-1,7
Министерство экономического развития Тверской области	1386	0	0	29,9	-29,9
Правительство Тверской области	728	0	0	4,8	-4,8
Министерство по делам территориальных образований Тверской области	1600	583,1	36,4	41	-4,6
Главное управление региональной безопасности Тверской области	6175,9	5123,1	83	53,4	29,6
0707 «Молодежная политика и оздоровление детей»	147301,6	130983,7	88.9	89,5	-0.6
в том числе по распорядителям	147501,0	130703,7	50,7	99,5	-0,0
Министерство образования Тверской области	102702,5	93276,9	90.8	92,1	-1,3
Министерство образования Тверской области  Министерство социальной защиты населения Тверской	, i	,	, .	,	,
области	19794,8	19664,7	99,3	98,5	0,8
Комитет по делам молодежи Тверской области	24804,3	18042,1	72,7	66,5	6,2
0709 «Другие вопросы в области образования»	543292,7	339567,1	62,5	69,3	-6,8
в том числе по распорядителям					
Министерство образования Тверской области	528023,4	329323,8	62,4	69,2	-6,8
Комитет по делам молодежи Тверской области	15269,3	10243,3	67,1	71	-3,9
ВСЕГО ПО РАЗДЕЛУ 0700:	12269991,6	8285553,5	67,50	68,9	-1,4

В общей сумме исполненных за 9 месяцев расходов на образование основную долю составляют расходы:

- на межбюджетные трансферты муниципальным образованиям (73,8% в общем объеме), которые исполнены в общем объеме 6 112 556,2 тыс. руб., или на 67,5% к годовым бюджетным ассигнованиям на 2015 год (9 055 148,6 тыс. руб.);
- на субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственных заданий (22,4% в общем объеме), которые исполнены главными распорядителями в общем объеме 1 858 079,2 тыс. руб., или на 70,8% годового объема (2 624 388,9 тыс. руб.).
- **1. Министерством образования Тверской области** расходы по разделу в рамках ГП «Развитие образования Тверской области» исполнены в сумме 7 828 138,1 тыс. руб., или на 67,7% к годовым бюджетным ассигнованиям на 2015 год (11 568 519,9 тыс. руб.).
- 1.1. Расходы по предоставлению межбюджетных трансфертов (МБТ) местным бюджетам исполнены министерством в сумме 6 045 871,5 тыс. руб., или на 67,9% годового объема (8 905 678,1тыс. руб.).

Ниже среднего по разделу уровня исполнены расходы по предоставлению субсидий муниципальным образованиям (как сказано в пояснительной записке, в связи с перечислением по факту выполнения работ, оказания услуг):

- 1) на реализацию мероприятий государственной программы Российской Федерации «Доступная среда» 13 078,6 тыс. руб., или **50%** к ассигнованиям по бюджетной росписи (26 157,2 тыс. руб., в том числе 9 155,0 тыс. руб. за счет федерального бюджета),
- 2) на проведение капитального ремонта зданий и помещений, находящихся в муниципальной собственности и используемых для размещения организаций дошкольного образования 3 954,0 тыс. руб., или **16,5%** к ассигнованиям по бюджетной росписи (23 893,5 тыс. руб.),

- 3) на модернизацию региональных систем дошкольного образования:
- за счет субсидий из федерального бюджета расходы исполнены в сумме 42 901,3 тыс. руб., или **15,2%** к ассигнованиям по бюджетной росписи (281 627,4 тыс. руб., из них 469,3 тыс. руб. остатки прошлых лет);
- за счет собственных средств областного бюджета расходы **не исполнялись** при годовых бюджетных ассигнованиях в сумме **47 256,5 тыс. рублей.**
- В отношении расходов на модернизацию региональных систем дошкольного образования (МРСДО) следует отметить следующее.
- а) Распоряжением Правительства РФ от 30.01.2015 № 143-р (в ред. 25.04.2015 № 742-р) Тверской области на 2015 год на модернизацию региональных систем дошкольного образования (далее **МРСДО**) были распределены субсидии из федерального бюджета в сумме 281 158,1 тыс. руб., которые отражены в областном бюджете на 2015 год по соответствующей целевой статье.
- б) По заключенному на 2015 год Соглашению с Минобрнауки РФ расходы регионального бюджета на МРСДО в 2015 году должны составить 120 496,3 тыс. рублей. При этом в областном бюджете на 2015 год расходы за счет областного бюджета закодированы как расходы на МРСДО только в сумме 47 256,5 тыс. рублей.

Вместе с тем в ежеквартальных отчетах о реализации проекта МРСДО, представляемых в Минобрнауки РФ, объем расходов регионального бюджета отражен в объеме, предусмотренном Соглашением на 2015 год (120 496,3 тыс. руб.).

- в) В утвержденном Распоряжением Правительства Тверской области от 21.04.2015 № 227-рп (с изм. от 02.06.2015 № 294-рп) Комплексе мероприятий по МРСДО информация о финансовом обеспечении проекта отсутствует.
- г) Постановлением Правительства Тверской области от 14.07.2015 № 319-пп (в ред. от 15.09.2015) утверждено распределение на 2015 год субсидий на реализацию расходных обязательств муниципальных образований Тверской области, возникающих при реализации мероприятий МРСДО:

за счет федерального бюджета – в общей сумме 149 397,8 тыс. руб., что составляет **53,1%** предусмотренных Тверской области средств (281 158,1 тыс. руб.);

за счет областного бюджета — в сумме 17 099,5 тыс. руб., что составляет 36,2% бюджетных ассигнований, закодированных на эти цели (47 256,5 тыс. руб.).

Таким образом, по состоянию на 01.10.2015 из общего объема бюджетных ассигнований, закодированных как расходы МРСДО, не было распределено между муниципалитетами в общей сложности 161 917,3 тыс. руб. (131 760,3 тыс. руб. – за счет федерального бюджета и 30 157,0 тыс. руб. – за счет областного бюджета). То есть расходы за счет федерального бюджета составили 28,7% от распределенных муниципальным образованиям ассигнований (149 397,8 тыс. руб.);

д) Кроме того, по состоянию на 01.01.2015 года Тверской областью не были использованы средства федерального бюджета, выделенные на МРСДО в 2013–2014 годах, в общей сумме 244 250,68 тыс. руб., которые за 9 месяцев 2015 года использованы в общей сумме 102 826,68 тыс. руб., в том числе Министерством строительства Тверской области — в сумме 32 063,5 тыс. руб., или 34,2% от ассигнований, утвержденных по АИП (в части муниципальных объектов) за счет остатков на 01.01.2015 — 93 673,2 тыс. рублей.

На 01.10.2015 года **остатки федеральных субсидий прошлых лет составили 139 424,0 тыс. руб.** (в т.ч. в Минстрое 61 609,7 тыс. руб.).

Информация об остатках и использовании средств федерального бюджета на мероприятия МРСДО в 2015 году представлена в таблице.

	Остатки на 01.01.2015, тыс. руб.	Распределено Тверской области на 2015 год (№ 742-р)	Распределено муниципальным образованиям на 2015 год (№ 319-пп)	Произведены расходы за 9 месяцев 2015 года	Остатки на 01.10.2015, всего	Из них не распределенные средства
Остатки 2013 года	26192,98			16958,98	9234,0	
Остатки 2014 года	216057,7			85867,7	130190,0	
Всего остатков пр. лет	242250,68			102826,68	139424,0	
2015 год		281158,1	149397,8	42901,3	238256,8	131760,3
Всего	242250,68			145727,98	377680,8	131760,3

Таким образом, в общей сложности по состоянию на 01.10.2015 Тверской областью не использовано средств федерального бюджета на МРСДО в сумме 377 680,8 тыс. руб., в том числе: 9 234,0 тыс. руб. – остатки 2013 года, 130 190,0 тыс. руб. – остатки 2014 года, 238 256,8 тыс. руб. – средства, выделенные в 2015 году, из них средства в сумме 131 760,3 тыс. руб. не распределены муниципальным образованиям, что делает невозможным их использование в 2015 году.

В целом за 9 месяцев 2015 года в Тверской области **не исполнены расходы на МРСДО в общей сумме 495 385,74 тыс. руб.** (377 680,8 тыс. руб. – средства федерального бюджета, 117 704,94 тыс. руб. – средства регионального бюджета).

- е) При отсутствии исполнения за 9 месяцев 2015 год расходов Министерства по перечислению субсидий муниципалитетам на МРСДО за счет средств областного бюджета, в Отчете за этот же период, представленном в Минобрнауки РФ, отражены расходы в сумме 2 791,4 тыс. руб., что может свидетельствовать о наличии расходов, не закодированных как МРСДО, но учтенных Министерством образования в отчетности Минобрнауки РФ.
- 1.2. Министерством образования Тверской области в отчетном периоде не исполнялись расходы:
- а) по предоставлению субсидий на иные цели подведомственным Министерству образования учреждениям:
- на укрепление и развитие материально-технической базы специальных (коррекционных) образовательных учреждений для обучающихся, воспитанников с ограниченными возможностями здоровья в сумме 2 300,0 тыс. руб. (согласно пояснительной записке в связи с оплатой по факту оказания услуг);
- на организацию дополнительных мер по внедрению инновационных технических и электронных средств управления отраслью «Образование» в сумме 10 575,0 тыс. руб. (исключены в ноябре 2015 года);
- б) по расходам на финансовое обеспечение мероприятий Федеральной целевой программы развития образования на 2011-2015 годы за счет средств федерального бюджета в сумме 18~047,9 тыс. руб. (17~647,9 тыс. руб.  $\Pi P~0704~KBP~600$ ; 400 тыс. руб.  $\Pi P~0709~KBP~200$ ). Согласно пояснительной записке расходы не исполнены в связи с проведением конкурсных процедур (средства федерального бюджета поступили 20.08.2015);
  - 1.3. Значительно ниже среднего уровня по разделу исполнены расходы:
- на предоставление субсидий на иные цели подведомственным Министерству образования учреждениям:
- на укрепление и развитие материально-технической базы государственных учреждений среднего профессионального образования 1 088,9 тыс. руб., или **6,9%** к ассигнованиям по бюджетной росписи (15 776,6 тыс. руб.). Согласно пояснительной записке низкое исполнение объясняется длительностью проведения конкурсных процедур, а также оплатой по факту выполнения работ, оказания услуг;
- на выплаты учащимся учреждений СПО: по дополнительным гарантиям по социальной поддержке детей-сирот 5 308,7 тыс. руб., или **33,5%** к ассигнованиям по бюджетной росписи (15 851,2 тыс. руб.); по стипендиям 47 464,5 тыс. руб., или **59,6%** к ассигнованиям по бюджетной росписи (79 695,1 тыс. руб.). Перечисление средств производится в соответствии с заявками государственных учреждений, исходя из фактической численности получателей;
- на приобретение транспортных средств для подвоза обучающихся, проживающих в сельской местности, к месту обучения и обратно 5 670,0 или **13,7%** к ассигнованиям по бюджетной росписи (41 313,0 тыс. руб.), что связано с перечислением средств по факту поставки.
- **2.** Министерством здравоохранения Тверской области расходы по разделу в рамках ГП «Здравоохранение Тверской области» на 2015–2020 годы» исполнены в сумме 88 792,6 тыс. руб., или на 65,4% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (135 736,5 тыс. руб.). Низкий уровень исполнения отмечается по расходам:

на субсидии на финансовое обеспечение государственных заданий на повышение квалификации медицинских работников — 4 874,4 тыс. руб., или на **30,5%** к ассигнованиям по бюджетной росписи (15 995,8 тыс. руб.). Согласно пояснительной записке субсидии перечислены в соответствии с графиками в соглашениях, заключенных с учреждениями;

на выплаты учащимся учреждений СПО: по дополнительным гарантиям по социальной поддержке детей-сирот -2873,4 тыс. руб., или на 47,2% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (6 085,3 тыс. руб.); по стипендиям -4452,7 тыс. руб., или на 55,6% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (8 011,3 тыс. руб.), что объяснено осуществлением расходов по фактической потребности в соответствии с числом стипендиатов.

- **3. 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 1 386,0 тыс. рублей. Согласно пояснительной записке расходы запланированы на 4 квартал. При этом согласно пояснительной записке к исполнению бюджета за 6 месяцев 2015 года указанные расходы в соответствии с кассовым планом запланированы на 3 квартал 2015 года. В ноябре 2015 года названные бюджетные ассигнования сокращены на 690,0 тыс. руб. (49,8%).
- **4.** По **Комитету по** делам культуры в рамках ГП «Культура Тверской области» на 2013–2018 годы отмечается низкий уровень исполнения расходов на реализацию дополнительных гарантий по социальной поддержке детей-сирот 358,3 тыс. руб., или на **48,1%** к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (744,9 тыс. руб.), что обусловлено перечислением по фактической потребности в соответствии с заявками учреждений.
- 5. Комитетом по делам молодежи Тверской области расходы в рамках ГП «Молодежь Верхневолжья» на 2013-2018 годы» исполнены в сумме 28 285,4 тыс. руб., или на 70,6% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (40 073,6 тыс. руб.). При этом не исполнялись расходы по предоставлению субсидий детским и молодежным общественным объединениям Тверской области в сумме 1 000,0 тыс. руб.; низкое исполнение отмечается по расходам на проведение мероприятий по вовлечению молодежи социальную практику. общественно-политическую. сопиальноэкономическую и культурную жизнь общества – 801,9 тыс. руб., или 35,2% к бюджетной росписи (2 279,4 тыс. руб.). ассигнованиям сводной пояснительной записке вышеназванные мероприятия запланированы на 4 квартал.
- **6.** По **Комитету по физической культуре и спорту** в рамках ГП «Физическая культура и спорт Тверской области» на 2013–2018 годы отмечается **низкое исполнение** по расходам:
- на развитие материально-технической базы специализированных детско-юношеских спортивных школ олимпийского резерва -1510,4 тыс. руб., или 46,0% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (3 282,1 тыс. руб.). Согласно пояснительной записке оплата работ по проведению ремонтных работ здания ГБУ ДО «Комплексная специализированная детско-юношеская спортивная школа олимпийского резерва № 2» производится в соответствии с представленными актами выполнения работ;
- на оказание адресной финансовой поддержки спортивным организациям, осуществляющим подготовку спортивного резерва для сборных команд Российской Федерации (средства федерального бюджета) 2 599,7 тыс. руб., или 47,0% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (5 536,4 тыс. руб.). Оплата работ, услуг производится в соответствии с представленными актами выполненных работ по факту оказания услуг.
- 7. Министерством по делам территориальных образований Тверской области в рамках ГП «Обеспечение взаимодействия с органами местного самоуправления муниципальных образований Тверской области» на 2013–2018 годы» расходы 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 исполнены в сумме 583,1 тыс. руб., или на 36,4% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (1 600,0 тыс. руб.), что объяснено проведением обучения в соответствии с графиком мероприятий (в 3 квартале расходы не производились).

- **8.** Правительством Тверской области в рамках ГП «Государственное управление и гражданское общество Тверской области» на 2014–2019 годы» расходы 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 неисполнение связано с условиями заключенных государственных контрактов (оплата обязательств производится по факту оказания услуг).
- **9.** В рамках **ГП** «Социальная поддержка и защита населения Тверской области» на 2013–2018 годы» не исполнялись расходы на реализацию мероприятий региональной программы Тверской области «Доступная среда» на 2014–2015 годы», запланированные по разделу в общей сумме **18 227,9** тыс. руб. (5 468,4 тыс. руб. областной бюджет, 12 921,3 тыс. руб. федеральный бюджет), в связи с прохождением плановых процедур, предусмотренных действующим законодательством, необходимых для оформления заключаемых контрактов, и оплатой работ, услуг поставщикам по факту оказания услуг, в том числе по ГРБС: Министерством образования 8 121,3 тыс. руб. (кроме МБТ); Комитетом по делам культуры 8 121,3 тыс. руб.; Комитетом по физической культуре и спорту 2 147,1 тыс. рублей.

# Раздел 0800 «Культура и кинематография»

Расходы областного бюджета Тверской области по разделу за 9 месяцев 2015 года исполнены в объеме 622 616,0 тыс. руб., или на 62,3% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (999 062,4 тыс. руб.).

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

	Ассигнования по сводной	Исполнение на 01 10 2015		ной Ной	вня ода о, кта	
Наименование подразделов и ГРБС	бюджетной росписи на 2015 год с учетом изменений, тыс. руб.	тыс. руб.	% к ассигнованням по сводной бюджетной росписи	% исполнения предыдущего периода. к асситнованиям сводной бюджетин росписи предыдущего периода	Отклонение уровня исполнения отчетного периода от предыдущего, процентных пункта (гр.4-гр.5)	
1	2	3	4	5	6	
0801 «Культура», в том числе по распорядителям:	928 008,5	575 655,9	62,0	49,9	12,1	
<ul> <li>Комитет по делам культуры Тверской области</li> </ul>	609 135,7	396 167,9	65,0	70,4	-5,4	
- ГУ по государственной охране объектов культурного наследия Тверской области	770,0	0,0	-	0,0	-	
- Министерство строительства Тверской области	318 102,8	179 488,0	56,4	22,8	33,6	
0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии», в том числе по распорядителям:	71 053,9	46 960,1	66,1	66,2	-0,1	
- Комитет по делам культуры Тверской области	41 164,6	27 623,8	67,1	68,5	1,4	
- ГУ по государственной охране объектов культурного наследия Тверской области	29 889,3	19 336,3	64,7	62,9	1,8	
Всего:	999 062,4	622 616,0	62,3	50,9	11,4	

Расходы в рамках реализации государственных программ Тверской области «Культура Тверской области» на 2013–2018 годы и «Государственная охрана объектов культурного наследия Тверской области» на 2013–2018 годы исполнены за 9 месяцев 2015 года следующим образом.

**По подразделу 0801 «Культура»** расходы исполнены в объеме 575 655,9 тыс. руб., или на 62,0 % к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год ( $928\ 008,5$  тыс. руб.), в том числе по главным распорядителям:

**По Комитету по делам культуры Тверской области** (далее – Комитет) расходы по государственной программе Тверской области «Культура Тверской области» на 2013—2018 годы исполнены в объеме 396 167,9 тыс. руб., или на 65,0% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (609 135,7 тыс. руб.).

При этом следует отметить **отсутствие** кассовых расходов в отсчетном периоде по следующим мероприятиям:

- музеефикация Путевого дворца, оборудование экспозиций, выставочных залов (Путевой дворец, XVIII-XIX вв.)», при утвержденных бюджетных ассигнованиях на 2015 год в сумме 80 000,0 тыс. руб., в связи с необходимостью проведения плановых процедур, предусмотренных действующим законодательством, необходимых для оформления заключаемых государственных контрактов;
- перемещение фондов государственного бюджетного учреждения культуры Тверской области «Тверская областная картинная галерея»», при утвержденных бюджетных ассигнованиях на 2015 год в сумме 5 000,0 тыс. руб., в связи с планируемым проведением данного мероприятия в 4 квартале 2015 года;
- модернизация и оснащение современным оборудованием государственных учреждений культуры Тверской области, при утвержденных бюджетных ассигнованиях на 2015 год в сумме 2 500,0 тыс. руб., в связи с необходимостью проведения плановых процедур, предусмотренных действующим законодательством, необходимых для оформления заключаемых государственных контрактов;
- подключение общедоступных библиотек Российской Федерации к сети Интернет и развитие системы библиотечного дела с учетом задачи расширения информационных технологий и оцифровки, при утвержденных бюджетных ассигнованиях на 2015 год в сумме 1 862,7 тыс. руб., в связи с тем, что постановление Правительства Тверской области об утверждении распределения иных межбюджетных трансфертов на подключение общедоступных библиотек Российской Федерации к сети Интернет и развитие системы библиотечного дела с учетом задачи расширения информационных технологий и оцифровки принято 22.09.2015 № 450-пп. Перечисление средств муниципальным образованиям Тверской области планируется осуществить в 4 кв. т. г.;
- иные межбюджетные трансферты на государственную поддержку муниципальных учреждений культуры, при утвержденных бюджетных ассигнованиях на 2015 год в сумме 1 900,0 тыс. руб., а также иные межбюджетные трансферты на государственную поддержку лучших работников муниципальных учреждений культуры, находящихся на территории сельских поселений, при утвержденных бюджетных ассигнованиях на 2015 год в сумме 600,0 тыс. рублей.

Неосвоение средств связано с поздним сроком принятия постановления Правительства Тверской области «О распределении иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета Тверской области бюджетам муниципальных образований Тверской области на выплату денежного поощрения лучшим муниципальным учреждениям культуры, находящимся на территориях сельских поселений Тверской области, и их работникам в 2015 году» (25.08.2015 N 403-пп), а также с длительностью заключения Соглашений между Комитетом по делам культуры Тверской области и уполномоченными органами местного самоуправления о предоставлении иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета Тверской области бюджетам муниципальных образований Тверской области на выплату денежного поощрения лучшим муниципальным учреждениям культуры, находящимся на территории сельских поселений, и их работникам. Перечисление средств муниципальным образованиям Тверской области планируется осуществить в октябре текущего года;

– иные межбюджетные трансферты на государственную поддержку (грант) комплексного развития региональных и муниципальных учреждений культуры, при утвержденных бюджетных ассигнованиях на 2015 год в сумме 1 639,2 тыс. рублей.

Согласно пояснительной записке расходы не исполнены в связи с тем, что постановление Правительства Тверской области об утверждении распределения иных

межбюджетных трансфертов на государственную поддержку (грант) комплексного развития региональных и муниципальных учреждений культуры не принято. Перечисление средств муниципальным образованиям Тверской области планируется осуществить в 4 кв. т. г.;

– проведение социологических исследований в области культуры, при утвержденных бюджетных ассигнованиях на 2015 год в сумме 50,0 тыс. рублей. Причина отсутствия кассовых расходов в пояснительной записке не указана.

Следует отметить **низкое исполнение** расходов в отчетном периоде по следующим мероприятиям:

- реализация подпроектов «Малые окна» в рамках проекта «Сохранение и использование культурного наследия в России» (при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 6 030,1 тыс. руб. кассовое исполнение составило 2 378,7 тыс. руб., или 39,4%). Согласно пояснительной записке низкое исполнение расходов обусловлено проведением данного мероприятия в соответствии с графиком реализации проекта, утвержденным Министерством культуры РФ;
- реализация мероприятий по обращениям, поступающим к депутатам Законодательного Собрания Тверской области (при утвержденных бюджетных ассигнованиях на 2015 год в сумме 150 тыс. руб. кассовое исполнение составило 50,0 тыс. руб., или 33,3%). Данное освоение обусловлено тем, что оплата работ, услуг поставщикам производится в соответствии с представленными актами выполненных работ по факту оказания услуг.

По Главному Управлению по государственной охране объектов культурного наследия Тверской области (далее — Главное управление) расходы на реализацию отдельных мероприятий подпрограммы «Повышение результативности контроля за соблюдением законодательства в области охраны и использования объектов культурного наследия Тверской области» государственной программы Тверской области «Государственная охрана объектов культурного наследия Тверской области» на 2013—2018 годы не исполнены при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 770,0 тыс. руб. на разработку проектов зон охраны. Согласно пояснительной записке неисполнение связано с тем, что оплата работ, услуг поставщикам производится в соответствии с представленными актами выполненных работ по факту оказания услуг.

**По Министерству строительства Тверской области** (далее — Министерство строительства) по государственной программе Тверской области «Культура Тверской области» на 2013–2018 годы расходы исполнены в объеме 179 488,0 тыс. руб., или на 56,4% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (318 102,8 тыс. руб.).

При этом следует отметить **отсутствие** кассовых расходов в отчетном периоде по мероприятию «проведение капитального ремонта зданий и помещений государственных учреждений культуры Тверской области» (при утвержденных бюджетных ассигнованиях на 2015 год в сумме 2 500,0 тыс. руб.) в связи с тем, что бюджетные ассигнования предусмотрены изменениями в закон Тверской области «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и плановый период 2016—2017 годов» от 28.09.2015 № 78-3О.

Следует отметить **низкое исполнение** расходов в отчетном периоде по мероприятию «проведение ремонтно-реставрационных работ, приспособление, технический и авторский надзор, в том числе проектно-изыскательские работы по объектам культурного наследия Тверской области». Кассовое исполнение по данному мероприятию составило 6 425,9 тыс. руб., или 37,6% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (17 145,4 тыс. руб.). Согласно пояснительной записке низкое исполнение расходов обусловлено тем, что оплата осуществляется по факту выполнения работ в соответствии с представленными актами.

**По подразделу 0804** «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» расходы исполнены в объеме 46 960,1 тыс. руб., или на 66,1% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (71 053,9 тыс. руб.).

### Раздел 0900 «Здравоохранение»

Расходы областного бюджета Тверской области по разделу за 9 месяцев 2015 года исполнены в объеме 7 023 280,6 тыс. руб., или на 66,0% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Анализ исполнения расходов по подразделам и главным распорядителям

бюджетных средств (ГРБС) представлен в таблице.

оюджетных средств (ГРБС)					
Наименование подразделов и ГРБС	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	тыс. руб.	е на 01.10.2015  % к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи	% исполнения предыдущего периода к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего периода	Отклонения уровня исполнения отчетного периода от предыдущего, %- пункты (гр.4- гр.5)
1	2	3	4	5	6
0901 "Стационарная медицинская помощь", в т. ч. по распорядителям:	1 777 952,9	1 063 519,9	59,8	50,7	9,1
<ul> <li>Министерство здравоохранения Тверской области</li> </ul>	1 777 932,9	1 063 519,9	59,8	55,2	4,6
- Министерство строительства Тверской области	20,0	0,0	0,0	7,8	-7,8
0902 "Амбулаторная помощь", в т. ч. по распорядителям:	1 093 670,8	936 120,4	85,6	89,8	-4,2
<ul> <li>- Министерство здравоохранения Тверской области</li> </ul>	1 093 670,8	936 120,4	85,6	93,2	-7,6
0903 "Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов, в т. ч. по распорядителям:	60 890,9	36 072,3	59,2	71,1	-11,9
- Министерство здравоохранения Тверской области	60 890,9	36 072,3	59,2	71,1	-11,9
0904 "Скорая медицинская помощь", в т. ч. по распорядителям:	166 486,8	113 733,5	68,3	67,1	1,2
- Министерство здравоохранения Тверской области	166 486,8	113 733,5	68,3	67,1	1,2
0905 "Санаторно-оздоровительная помощь", в т. ч. по распорядителям:	401 401,7	266 492,4	66,4	67,8	-1,4
- Министерство здравоохранения Тверской области	401 401,7	266 492,4	66,4	67,8	-1,4
0906 "Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов", в т. ч. по распорядителям:	81 633,1	51 272,0	62,8	67,4	-4,6
<ul> <li>- Министерство здравоохранения Тверской области</li> </ul>	81 633,1	51 272,0	62,8	67,4	-4,6
0909 "Другие вопросы в области здравоохранения", в т. ч. по распорядителям:	7 060 861,2	4 556 070,1	64,5	63,5	1,0
- Министерство здравоохранения Тверской области	6 975 958,1	4 526 620,2	64,9	64,6	0,3
- Министерство строительства Тверской области	84 902,8	29 449,9	34,7	13,5	21,2
Всего по разделу:	10 642 897,4	7 023 280,6	66,0	63,6	2,4

Законом Тверской области от 29.12.2014 № 122-3О «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» расходы по разделу предусмотрены на реализацию мероприятий по 3-м государственным программам Тверской области: «Социальная поддержка и защита населения Тверской области» на 2013–2018 годы; «Обеспечение правопорядка и безопасности населения Тверской области» на 2013–2018 годы; «Здравоохранение Тверской области» на 2015–2020 годы, а также отдельных мероприятий государственной программы РФ «Развитие здравоохранения».

**По подразделу 0901 «Стационарная медицинская помощь»** расходы исполнены в объеме 1 063 519,9 тыс. руб., или на 59,8% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год, в том числе по главным распорядителям:

**По Министерству здравоохранения Тверской области** (далее — Министерство здравоохранения) расходы исполнены в объеме 1 063 519,9 тыс. руб., или на 59,8% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Следует отметить **неисполнение** или **низкое** исполнение расходов по следующим мероприятиям:

- на оказание паллиативной медицинской помощи (бюджетными учреждениями) кассовое исполнение составило 63 514,4 тыс. руб., или 46,1% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Согласно пояснительной записке **низкое** исполнение расходов обусловлено проведением организационных мероприятий по приведению в соответствие материальнотехнической базы учреждений здравоохранения, кадровой подготовки и т.д. для получения учреждениями здравоохранения Тверской области лицензий на оказание паллиативной медицинской помощи. Субсидия перечислена в соответствии с графиком перечисления субсидии, указанным в соглашениях, заключенных с учреждениями здравоохранения Тверской области;

- на оказание паллиативной медицинской помощи (казенными учреждениями) кассовое исполнение составило 3 824,6 тыс. руб., или 35,5% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Согласно пояснительной записке **низкое** исполнение расходов обусловлено недоукомплектованностью штатной численности паллиативного отделения ГКУЗ «Тверской областной клинический противотуберкулезный диспансер», а также тем, что фактическое потребление коммунальных услуг происходит в меньшем объеме, чем планировалось при формировании кассового плана на 2015 год.

Следует отметить, что Контрольно-счетная палата Тверской области в заключениях об исполнении областного бюджета в 2013 и 2014 годах неоднократно отмечала низкое исполнение расходов по оказанию паллиативной медицинской помощи;

- на оказание высокотехнологичной медицинской помощи кассовое исполнение составило 11 475,3 тыс. руб., или 47,7% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Согласно пояснительной записке **низкое** исполнение расходов обусловлено поздним сроком (29.05.2015) утверждения Министерством здравоохранения Приказа о порядке перечисления данного вида субсидии. Перечисление субсидии на иные цели осуществляется в соответствии с утвержденным Министерством здравоохранения Тверской области порядком, на основании заявок подведомственных учреждений, после подписания учреждениями акта выполненных работ (акта приема-передачи товара). Расходы запланированы на 4 квартал 2015 года.

**По Министерству строительства** кассовое исполнение **отсутствует**. Законом об областном бюджете по подразделу предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 20,0 тыс. руб. по целевой статье «Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности».

Согласно пояснительной записке указанные ассигнования предусмотрены на изготовление технического паспорта по объекту «г. Тверь - трансформаторная подстанция ГБУЗ «Областная клиническая больница». Договор на изготовление технических паспортов заключен в июне 2015 года, срок исполнения – декабрь текущего года.

**По подразделу 0902 «Амбулаторная помощь»** расходы Министерством здравоохранения исполнены в объеме 936 120,4 тыс. руб., или на 85,6% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Следует отметить неисполнение расходов по следующим мероприятиям:

- в сумме 3 000,0 тыс. руб. на закупку 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.

Согласно пояснительной записке основные расходы запланированы на 4 квартал 2015 года. В 3 квартале заключен контракт на сумму 1,7 млн. руб., на остаток средств поданы заявки на проведение конкурсных процедур.

- в сумме 77 293,9 тыс. руб. на социальное обеспечение и иные выплаты населению в рамках реализации мероприятия «Улучшение лекарственного обеспечения граждан».

Согласно пояснительной записке оплата будет производиться в 4 квартале 2015 года на условиях заключенных контрактов.

**По подразделу 0903 «Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов»** расходы Министерством здравоохранения исполнены в объеме 36 072,3 тыс. руб., или на 59,2% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

**По подразделу 0904** «Скорая медицинская помощь» расходы Министерством здравоохранения исполнены в объеме 113 733,5 тыс. руб., или на 68,3% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

**По подразделу 0905 «Санаторно-оздоровительная помощь»** расходы Министерством здравоохранения исполнены в объеме 266 492,4 тыс. руб., или на 66,4% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

По подразделу 0906 «Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов» расходы Министерством здравоохранения исполнены в объеме 51 272,0 тыс. руб., или на 62,8% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

По подразделу 0909 «Другие вопросы в области здравоохранения» расходы исполнены в объеме 4 556 070,1 тыс. руб., или на 64,5% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год, в том числе по главным распорядителям:

**По Министерству здравоохранения** расходы исполнены в объеме 4 526 620,2 тыс. руб., или на 64,9% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

По государственной программе «Здравоохранение Тверской области» на 2015–2020 годы следует отметить **неисполнение** или **низкое** исполнение по следующим мероприятиям:

### 1) Неисполнение расходов:

- в сумме 11 232,8 тыс. руб. на обеспечение медицинских организаций Тверской области диагностическими средствами для выявления и мониторинга лечения лиц, инфицированных вирусом иммунодефицита человека.

Согласно пояснительной записке заключены контракты на сумму 11,1 млн. рублей. Основные расходы запланированы на 4 квартал 2015 года.

- в сумме 2 967,3 тыс. руб. на компенсацию расходов, связанных с оказанием в 2014—2015 годах медицинскими организациями, подведомственными органам исполнительной власти субъектов Российской Федерации и органам местного самоуправления, гражданам Украины и лицам без гражданства медицинской помощи, а также затрат по проведению указанным лицам профилактических прививок, включенных в календарь профилактических прививок по эпидемическим показаниям.

Согласно пояснительной записке основные расходы запланированы на 4 квартал 2015 года;

- в сумме 597,5 тыс. руб. на оплату услуг складов по хранению лекарственных препаратов, предназначенных для лечения больных злокачественных новообразованиями лимфоидной, кроветворной и родственных им тканей, гемофилией, муковисцидозом, гипофизарным нанизмом, болезнью Гоше, рассеянным склерозом, а также после трансплантации органов и (или) тканей, в том числе погашение кредиторской задолженности.

Согласно пояснительной записке основные расходы запланированы на 4 квартал 2015 года;

- в сумме 5 730,0 тыс. руб. на приобретение расходных материалов и инсулиновых помп для лечения детей-инвалидов, страдающих сахарным диабетом. Согласно пояснительной записке расходы запланированы на 4 квартал 2015 года;
- в сумме 6 939,6 тыс. руб. на проведение скрининга беременных. Согласно пояснительной записке расходы запланированы на 4 квартал 2015 года;
- в сумме 8 601,2 тыс. руб. на обеспечение работы единой медицинской информационной системы в здравоохранении.

Согласно пояснительной записке расходы будут произведены на основе выбранной архитектуры технического решения информационной системы в здравоохранении и

принятого решения по минимизации расходов областного бюджета Тверской области с учетом имеющегося программного продукта;

- в сумме 9 950,9 тыс. руб. на внедрение унифицированного программного решения для обеспечения функции диспетчеризации санитарного автотранспорта в Тверской области. Согласно пояснительной записке расходы запланированы на 4 квартал 2015 года.

# 2) Низкое исполнение расходов:

- на мероприятия по профилактике ВИЧ-инфекции и гепатитов В и С кассовое исполнение составило 326,3 тыс. руб., или 10,3% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год. Согласно пояснительной записке контракты заключены, оплата производится в соответствии с условиями контрактов;
- на реализацию отдельных мероприятий государственной программы РФ «Развитие здравоохранения» кассовое исполнение составило 2 150,6 тыс. руб., или 8,2% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Согласно пояснительной записке оплата по заключенным контрактам произведена в сроки, установленные условиями контрактов. Основные расходы запланированы на 4 квартал 2015 года;

- на оплату услуг уполномоченного склада по приемке, хранению и учету лекарственных препаратов и вакцин кассовое исполнение составило 360,8 тыс. руб., или 33,3% к годовым бюджетным назначениям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Согласно пояснительной записке расходы произведены в соответствии с условиями заключенных контрактов;

- на обеспечение медицинских организаций Тверской области лекарственными средствами для осуществления лечебно-диагностических мероприятий кассовое исполнение составило 13 631,7 тыс. руб., или 10,0 % к годовым бюджетным назначениям по сводной бюджетной росписи на 2015 год. Согласно пояснительной записке основные расходы запланированы на 4 квартал 2015 года;
- на обеспечение лечебно-диагностических мероприятий при лечении детей со сложной и редкой патологией за счет применения современных дорогостоящих лекарственных препаратов кассовое исполнение составило 1 221,0 тыс. руб., или 12,2 % к годовым бюджетным назначениям по сводной бюджетной росписи на 2015 год. Согласно пояснительной записке основные расходы запланированы на 4 квартал 2015 года;
- на организацию обеспечения лечебно-диагностических мероприятий расходными материалами, в том числе погашение кредиторской задолженности, кассовое исполнение составило 13 679,6 тыс. руб., или 31,5 % к годовым бюджетным назначениям по сводной бюджетной росписи на 2015 год. Согласно пояснительной записке основные расходы запланированы на 4 квартал 2015 года;
- 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 кассовое исполнение составило 5 182,5 тыс. руб., или 24,0% к годовым бюджетным назначениям по сводной бюджетной росписи на 2015 год. Согласно пояснительной записке основные расходы запланированы на 4 квартал 2015 года;
- на проведение неонатального и аудиологического скрининга кассовое исполнение составило 190,9 тыс. руб., или 3,2% к годовым бюджетным назначениям. Согласно пояснительной записке расходы запланированы на 4 квартал 2015 года;
- на закупку оборудования и расходных материалов для неонатального и аудиологического скрининга в учреждениях государственной и муниципальной систем здравоохранения кассовое исполнение составило 176,8 тыс. руб., или 14,1% к годовым бюджетным назначениям по сводной бюджетной росписи на 2015 год. Согласно пояснительной записке расходы запланированы на 4 квартал 2015 года;
- на организацию и проведение профессионального праздника День медицинского работника кассовое исполнение составило 345,1 тыс. руб., или 49,3% к годовым

бюджетным назначениям по сводной бюджетной росписи на 2015 год. Согласно пояснительной записке низкое освоение обусловлено экономией по заключенным контрактам на реализацию данного мероприятия;

- на осуществление единовременных выплат медицинским работникам кассовое исполнение составило 2 000,0 тыс. руб., или 33,3% к годовым бюджетным назначениям по сводной бюджетной росписи на 2015 год. Согласно пояснительной записке единовременные выплаты носят заявительный характер, все представленные заявки оплачены;
- на предоставление единовременных выплат медицинским работникам в возрасте до 45 лет, имеющим высшее образование, прибывшим на работу в сельский населенный пункт либо рабочий поселок или переехавшим на работу в сельский населенный пункт либо рабочий поселок из другого населенного пункта, кассовое исполнение составило 2 000,0 тыс. руб., или 33,3% к годовым бюджетным назначениям по сводной бюджетной росписи. Согласно пояснительной записке единовременные выплаты носят заявительный характер, все представленные заявки оплачены;
- на предоставление мер социальной поддержки студентам, обучающимся в образовательных организациях высшего образования по договорам о целевом обучении, заключенным с Министерством здравоохранения Тверской области, кассовое исполнение составило 168,0 тыс. руб., или 8,8% к годовым бюджетным назначениям. Согласно пояснительной записке расходы произведены в объеме фактической потребности;
- 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, кассовое исполнение составило 7 995,8 тыс. руб., или 3,5% к годовым бюджетным назначениям.

Согласно пояснительной записке расходы осуществляются в соответствии с условиями контрактов на поставку оборудования, по факту поставки оборудования, ввода его в эксплуатацию и проведению инструктажа медицинского персонала по его эксплуатации поставщиком;

- на укрепление материально-технической базы медицинских организаций Тверской области кассовое исполнение составило 1 006,7 тыс. руб., или 0,6% к годовым бюджетным назначениям.

Согласно пояснительной записке перечисление субсидии на иные цели осуществляется в соответствии с утвержденным Министерством здравоохранения Тверской области порядком, на основании заявок подведомственных учреждений, после подписания учреждениями акта выполненных работ (акта приема-передачи товара).

- на мероприятия по развитию службы крови кассовое исполнение составило 56 569,0 тыс. руб., или 36,8% к годовым бюджетным назначениям. Согласно пояснительной записке расходы запланированы на 4 квартал 2015 года.

По государственной программе «Социальная поддержка и защита населения Тверской области» на 2013—2018 годы предусмотрены бюджетные ассигнования на 2015 год в сумме 13 535,6 тыс. рублей. Кассовое исполнение отсутствует, в том числе по следующим мероприятиям:

- в сумме 4 060,7 тыс. руб. на предоставление субсидии государственным учреждениям Тверской области на иные цели на обеспечение доступности социальных услуг инвалидам и другим маломобильным группам населения в рамках региональной программы Тверской области «Доступная среда» на 2014—2015 годы.

Согласно пояснительной записке перечисление субсидии на иные цели осуществляется в соответствии с утвержденным Министерством здравоохранения Тверской области порядком, на основании заявок подведомственных учреждений, после подписания учреждениями акта выполненных работ (акта приема-передачи товара). Основные расходы запланированы на 4 квартал 2015 года;

- в сумме 9 474,9 тыс. руб. на реализацию мероприятий государственной программы Российской Федерации «Доступная среда» на 2011–2015 годы.

Согласно пояснительной записке перечисление субсидии на иные цели осуществляется в соответствии с утвержденным Министерством здравоохранения Тверской области порядком, на основании заявок подведомственных учреждений, после подписания учреждениями акта выполненных работ (акта приема-передачи товара). Основные расходы запланированы на 4 квартал 2015 года.

По государственной программе «Обеспечение правопорядка и безопасности населения Тверской области» на 2013—2018 годы предусмотрены бюджетные ассигнования на 2015 год в сумме 782,7 тыс. рублей. Кассовое исполнение составило 690,3 тыс. руб., или 88,2% к годовым бюджетным назначениям.

**По Министерству строительства** кассовое исполнение расходов на проведение капитального ремонта в медицинских организациях Тверской области составило 29 449,9 тыс. руб., или 34,7% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год. Согласно пояснительной записке **низкое** исполнение расходов обусловлено произведенной оплатой за фактически выполненный объем работ.

### Раздел 1000 «Социальная политика»

Расходы областного бюджета Тверской области на социальную политику за 9 месяцев 2015 года исполнены в сумме 6 814 116,5 тыс. руб., или на 75,1% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (9 074 768,4 тыс. руб.).

Анализ исполнения расходов приведен в таблице.

Апализ исполнения расходов	приводен в				
	Ассигнования по	Исполнение		% исполнения за	Отклонение
Наименование подразделов и ГРБС	сводной	2015	года	9 месяцев 2014	уровня
	бюджетной			года к	исполнения
	росписи на 2015	тыс. руб.	в % к	ассигнованиям	2015 года от
	год		сводной	по сводной	2014 года в
	(с изм.)		бюджетной	бюджетной	процентных
			росписи	росписи на 2014	пунктах
				год	(гр.4-гр.5)
1	2	3	4	5	6
1001 «Пенсионное обеспечение»	150 930,1	96 985,2	64,3	70,1	-5,8
Министерство социальной защиты населения Тверской области	130 930,1	83 447,4	63,7	72,2	-8,5
в т .ч. ПНО (за счет ОБ)	130 930,1	83 447,4	63,7	72,2	-8,5
Главное управление по труду и занятости населения	20 000,0	13 537,8	67,7	56,7	11,0
Тверской области	,	,	,	, i	,
1002 «Социальное обслуживание населения»	1 469 240,0	1 062 331,7	72,3	71,0	1,3
в том числе по распорядителям	,			,	,
Министерство социальной защиты населения Тверской	1 469 240,0	1 062 331,7	72,3	71,0	1,3
области		,	, ,-	, , ,	,-
1003 «Социальное обеспечение населения»	5 606 950,5	4 170 002,2	74,4	69,3	5,1
Министерство социальной защиты населения Тверской	5 068 578,1	3 742 036,0	73,8	69,1	4,7
области	,		,	, i	,
в т.ч. ПНО (за счет ОБ)	1 676 882,7	1 212 083,8	72,3	70,4	1,9
ПНО (за счет ФБ)	472 355,2	388 087,5	82,2	78,7	3,5
Прочие	2 919 340,2	2 569 830,7	88,0	67,0	21
Министерство экономического развития Тверской области	11 303,0	6 274,4	55,5	62,4	-6,9
Министерство сельского хозяйства Тверской области	19 220,0	18 957,1	98,6	45,8	52,8
Главное управление по труду и занятости населения Тверской области	254 758,2	225522,0	88,5	78,4	10,1
Комитет по делам молодежи Тверской области	16 474,8	0,0	0,0	76,7	-76,7
Министерство образования Тверской области	1 000,0	0,0	0,0	38,9	-38,9
Правительство Тверской области	1 500,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Министерство транспорта Тверской области	234 116,4	177 212,7	75,7	71,9	3,8
1004 «Охрана семьи и детства»	1 346 529,2	1 102 135,0	81,9	84,4	-2,5
Министерство социальной защиты населения Тверской области	1 346 529,2	1 102 135,0	81,9	84,4	-2,5
в т.ч. ПНО (за счет ОБ)	836 509,4	612 557,2	73,2	80,4	-7,2
ПНО (за счет ФБ)	204 488,7	193 725,8	94,7	66,8	27,9
Прочие	305 531,1	295 852,0	96,8	97,5	-0,7
1006 «Другие вопросы в области социальной политики»	501 118,6	382 662,4	76,4	76,9	-0,5
Министерство социальной защиты населения Тверской области	500 658,8	382 202,6	76,3	76,8	-0,5
Министерство экономического развития Тверской области	459,8	459,8	100,0	0,0	100,0
Итого по разделу 1000 «Социальная политика»	9 074 768,4	6 814 116,5	75,1	72,1	3,0

- **1.** Министерством социальной защиты населения Тверской области в рамках ГП «Социальная поддержка и защита населения Тверской области» на 2013—2018 годы» расходы исполнены следующим образом:
  - 1) По публичным нормативным обязательствам (ПР 1001, 1003, 1004):
- за счет областного бюджета в общей сумме 1 908 088,4 тыс. руб., или на 72,2% годовых бюджетных ассигнований (2 644 322,2 тыс. руб.);

- за счет федерального бюджета в общей сумме 581 813,3 тыс. руб., или на 86% годовых бюджетных ассигнований (676 843,9 тыс. руб.).
- 2) По прочим социальным выплатам, не отнесенным к публичным нормативным обязательствам:
- по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» в сумме 2 140 608,5 тыс. руб., или 73,4% годовых ассигнований (2 909 608,5 тыс. руб.);
- по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» в сумме 295 852,0 тыс. руб., или **96,8%** годовых бюджетных ассигнований (305 531,1 тыс. руб.), в связи со 100-процентным исполнением расходов по предоставлению местным бюджетам субвенций на обеспечение жильем детей-сирот в сумме 295 466,8 тыс. рублей.
- 3) Расходы по предоставлению подведомственным учреждениям субсидий ( $\Pi P$  1002):
- на выполнение государственного задания -1053484,5 тыс. руб., или 74,2% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (1419694,4 тыс. руб.).
- на иные цели -7026,5 тыс. руб., или **18,3%** к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (38 498,5 тыс. руб.).

Наиболее низкий уровень исполнения по предоставлению иных субсидий отмечается по следующим бюджетным учреждениям социальной защиты:

- психоневрологическим домам-интернатам 69,6 тыс. руб., или 0.9% ассигнований по сводной бюджетной росписи (8 000,0 тыс. руб.);
- домам-интернатам для престарелых и инвалидов -754,8 тыс. руб., или **12,7%** ассигнований по сводной бюджетной росписи (5 920,0 тыс. руб.).

**Не исполнялись** расходы по субсидиям на иные цели, запланированные в общей сумме 4 268,5 тыс. руб.:

- по специальным домам-интернатам для престарелых и инвалидов в сумме 1 000,0 тыс. руб.; ГБУ «Дом Милосердия» в сумме 500,0 тыс. руб.;
- на укрепление материально-технической базы учреждений социального обслуживания населения, оказание адресной социальной помощи неработающим пенсионерам (федеральный бюджет) в сумме 2 768,5 тыс. рублей.

Согласно пояснительной записке это обусловлено тем, что окончательный расчет за выполненные работы запланирован на 4 квартал 2015 года.

Выборочный анализ реестра планов-графиков закупок бюджетных учреждений социальной защиты на 2015 год показал, что значительная часть контрактов на реализацию мероприятий, финансируемых за счет субсидий на иные цели (ремонт помещений, систем отопления, устройство ограждений), заключены в период с августа по ноябрь 2015 года, с окончанием работ в октябре 2015 года - марте 2016 года.

4) Расходы в рамках программы Тверской области «Доступная среда» на 2014—2015 годы» (в ред. от 31.08.2015 № 414-пп):

за счет средств областного бюджета исполнены в сумме 2 599,6 тыс. руб., или на **29,6%** к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (8 792,1 тыс. руб., из них 1 220,4 тыс. руб. – межбюджетные трансферты муниципальным образованиям – расходы **не исполнялись**);

за счет средств федерального бюджета исполнены в сумме 343,5 тыс. руб., или на **2,9%** к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (11 696,0 тыс. руб.).

Согласно пояснительной записке расходы запланированы на 4 квартал 2015 года. В настоящее время осуществляются конкурсные процедуры.

Выборочный анализ реестра планов-графиков закупок бюджетных учреждений социальной защиты на 2015 год показал, что по ряду мероприятий программы Тверской области «Доступная среда», финансируемых за счет субсидий на иные цели, контракты заключены лишь в октябре 2015 года: от 07.10.2015 — ГБУ «Удомельский психоневрологический интернат» на выполнение работ по замене лифтового оборудования (адаптация), приспособленного для лиц с ограниченными возможностями здоровья; от 15.10.2015 — ГБУ «Реабилитационный центр для детей и подростков с ограниченными возможностями» Конаковского района на поставку и установку

модульного многосекционного пандуса. Также идет работа по определению поставщика специализированного автотранспорта по заявке от 21.10.2015.

- 2. 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» расходы на предоставление социальных выплат гражданам при приобретении жилья с использованием механизма ипотечного жилищного кредитования исполнены в сумме 5 000,0 тыс. руб., или на 52,6% от ассигнований по сводной бюджетной росписи (9 500,0 тыс. руб.). По состоянию на 01.10.2015 принято решение о предоставлении социальных выплат 143 гражданам на общую сумму 7 150,0 тыс. рублей. Предоставлены социальные выплаты 100 гражданам на сумму 5 000,0 тыс. руб., выплаты 43 гражданам на сумму 2 150,0 тыс. руб. планируется предоставить до конца октября 2015 года.
- **3. Министерством транспорта Тверской области** в рамках ГП «Развитие транспортного комплекса и дорожного хозяйства Тверской области» на 2013—2018 годы» расходы на обеспечение бесплатным проездом общественным транспортом детей-сирот исполнены в сумме 4 352,3 тыс. руб., или на **54,3%** от ассигнований по сводной бюджетной росписи (8 019,2 тыс. руб.), что согласно пояснительной записке обусловлено сокращением численности детей-сирот, пользующихся бесплатным проездом.
  - 4. В отчетном периоде не исполнялись расходы на социальную политику:

**Правительством Тверской области** на реализацию мероприятий программы Тверской области «Доступная среда», запланированные в сумме 1 500 тыс. руб. (из них 1 050,0 тыс. руб. – федеральный бюджет). Согласно пояснительной записке расходы будут произведены в 4 квартале 2015 года. Анализ реестра планов-графиков закупок Правительства Тверской области на 2015 год показал, что по мероприятиям программы Тверской области «Доступная среда» на 2014—2015 годы» заключены контракты:

- 17.09.2015 на оказание услуг по информированию населения Тверской области о создании доступной среды жизнедеятельности инвалидов через электронные СМИ. Произведена частичная оплата 30.10.2015 и 20.11.2015;
- 22.09.2015 на оказание услуг по информированию населения о создании доступной среды жизнедеятельности инвалидов через печатные СМИ;
- 11.11.2015 на оказание услуг по организации субтитрования общественно значимых информационных и других программ на государственных каналах.

Министерством образования Тверской области в рамках ГП «Развитие образования Тверской области» на 2015—2020 годы» расходы на реализацию плана мероприятий по привлечению молодых специалистов для работы в отрасли «Образование», запланированные в сумме 1 000,0 тыс. рублей. Названные бюджетные ассигнования в полном объеме исключены в ноябре 2015 года.

**Комитетом по делам молодежи Тверской области** в рамках ГП «Молодежь Верхневолжья» на 2013–2018 годы» расходы на предоставление субсидии местным бюджетам на обеспечение жильем молодых семей, запланированные в сумме 16 474,8 тыс. рублей. Распределение субсидий утверждено постановлением Правительства Тверской области от **15.09.2015** № 436-пп.

### Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»

Расходы областного бюджета Тверской области по разделу за 9 месяцев 2015 года исполнены в объеме 364 973,8 тыс. руб., или на 72,4 % к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (504 380,6 тыс. руб.).

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

		15.						
Наименование подразделов и ГРБС	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изменений, тыс. руб.	Исполнение на 01.10.2015	предыдущего периода. к	ассигнованиям сводной бюджетной	росписи	уровня исполнения	отчетного периода от	предыдущего, пропентных

		I			1
		тыс. руб.	% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
1102 « Массовый спорт», в том числе по распорядителям:	269 802,7	187 958,3	69,7%	69,9%	-0,2%
- Комитет по физической культуре и спорту Тверской области	232 716,4	156 846,0	67,4%	66,6%	0,8%
- Министерство строительства Тверской области	37 086,3	31 112,3	83,9%	74,8%	9,1%
1103 «Спорт высших достижений», в том числе по распорядителям:	211 213,3	160 890,3	76,2%	74,0%	2,2%
- Комитет по физической культуре и спорту Тверской области	211 213,3	160 890,3	76,2%	74,0%	2,2%
1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта», в том числе по распорядителям	23 364,6	16 125,2	69,0%	69,9%	-0,9%
- Комитет по физической культуре и спорту Тверской области	23 364,6	16 125,2	69,0%	69,9%	-0,9%
Всего по разделу:	504 380,6	364 973,8	72,4%	71,4%	1,0%

Расходы в рамках реализации государственной программы Тверской области «Физическая культура и спорт Тверской области» на 2013–2018 годы исполнены за 9 месяцев 2015 года следующим образом:

**По подразделу 1102 «Массовый спорт»** расходы исполнены в объеме 187 958,3 тыс. руб., или на 69,7% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (269 802,7 тыс. руб.), в том числе по главным распорядителям:

**По Комитету по физической культуре и спорту Тверской области** (далее – Комитет) расходы исполнены в объеме 156 846,0 тыс. руб., или на 67,4% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (232 716,4 тыс. руб.).

При этом следует отметить **отсутствие или низкое исполнение** кассовых расходов по следующим мероприятиям:

- на приобретение и установка плоскостных спортивных сооружений и оборудования на плоскостные спортивные сооружения **расходы отсутствуют** при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 3 000,0 тыс. рублей.

Согласно пояснительной записке расходы не исполнены в связи с тем, что оплата работ по приобретению и установке спортивной площадки с искусственным покрытием на территории МОУ «Гимназия № 10» г. Ржева запланирована на 4 квартал текущего года;

- на реализацию мероприятий по поэтапному внедрению Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» (ГТО) за счет средств областного бюджета расходы отсутствуют при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 394,6 тыс. рублей.

Согласно пояснительной записке расходы не исполнены в связи с прохождением плановых процедур, предусмотренных действующим законодательством, необходимых для оформления заключаемых контрактов;

- на реализацию мероприятий подпрограммы «Развитие футбола в Российской Федерации на 2008–2015 годы» расходы отсутствуют при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 8 421,0 тыс. рублей.

Согласно пояснительной записке расходы не исполнены в связи с тем, что оплата работ по приобретению искусственного футбольного покрытия для футбольного поля при МОУ ДОД «ДЮСШ № 1» г. Конаково (поле в п. Редкино) запланирована на 4 квартал текущего года;

- на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям на реализацию мероприятий по поэтапному внедрению физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» расходы отсутствуют при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 2 001,7 тыс. рублей.

Согласно пояснительной записке расходы не исполнены в связи с прохождением плановых процедур, предусмотренных действующим законодательством, необходимых для оформления заключаемых контрактов;

- на организацию и проведение спортивно-массовых соревнований среди лиц с ограниченными физическими возможностями здоровья и инвалидов, их вовлечение в активный образ жизни расходы отсутствуют при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 281,1 тыс. рублей.

Согласно пояснительной записке расходы не исполнены в связи с тем, что Единым календарным планом областных спортивно-массовых мероприятий на 2015 год проведение спортивно-массовых соревнований среди лиц с ограниченными физическими возможностями здоровья и инвалидов запланированы в 4 квартале текущего года.

Следует отметить, что по данному виду расходов предлагается уменьшение бюджетных ассигнований на 184,4 тыс. руб., или 65,6% (ноябрь);

- на укрепление и развитие материально-технической базы физкультурнооздоровительных и спортивных комплексов Тверской области расходы исполнены в объеме 297,2 тыс. руб., или на 43,4% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (685,0 тыс. руб.).

Согласно пояснительной записке низкое исполнение расходов обусловлено тем, что оплата работ по проведению независимой экспертизы ГБУ «Физкультурно-оздоровительного комплекса «Волочанин» на предмет безопасной эксплуатации здания произведена в соответствии с условиями соглашений на основании принятых расходных обязательств.

**На отсутствие или низкое исполнение кассовых расходов** по вышеуказанным мероприятиям указывалось в заключении Контрольно-счетной палаты Тверской области об исполнении областного бюджета Тверской области за 6 месяцев 2015 года исх. № 518 от 01.09.2015 (далее — заключение № 518).

**По Министерству строительства Тверской области** (далее — Министерство) расходы исполнены в объеме 31 112,3 тыс. руб., или на 83,9 % к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (37 086,3 тыс. руб.).

**По подразделу 1103 «Спорт высших достижений»** расходы за 9 месяцев 2015 года исполнены Комитетом в объеме 160 890,3 тыс. руб., или на 76,2 % к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (211 213,3 тыс. руб.).

Следует отметить отсутствие или низкое исполнение кассовых расходов в отчетном периоде по следующим мероприятиям:

- на приобретение спортивного оборудования, инвентаря и экипировки для сборных команд Тверской области **расходы отсутствуют** при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 300,0 тыс. рублей.

Причин отсутствия исполнения расходов в пояснительной записке не приведено.

Следует отметить, что ассигнования по данному виду расходов предлагаются **уменьшить полностью**, т.е. на 300,0 тыс. руб.(ноябрь);

- 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) расходы отсутствуют при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 1 000,0 тыс. рублей. Причин отсутствия расходов в пояснительной записке не приведено.

Следует отметить, что бюджетные ассигнования по данному виду расходов предлагаются к уменьшению на 700,0 тыс. руб., или 70,0% (ноябрь);

- на выплату единовременной субсидии чемпионам или призерам Олимпийских, Паралимпийских, Сурдлимпийских игр и тренерам, их подготовившим, расходы отсутствуют при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 15 000,0 тыс. рублей.

Согласно пояснительной записке расходы не исполнены в связи с тем, что выплата единовременной субсидии чемпионам XVIII зимних Сурдлимпийских играх в городах Ханты-Мансийск и Магнитогорск в 2015 году и тренеру, их подготовившему,

производится на основании представленных заявлений спортсменов и тренера в установленном порядке;

- на оказание адресной финансовой поддержки спортивным организациям, осуществляющим подготовку спортивного резерва для сборных команд Российской Федерации, расходы исполнены в объеме 147,5 тыс. руб., или на 42,2 % к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (350,0 тыс. руб.).

Согласно пояснительной записке низкое исполнение расходов обусловлено тем, что оплата работ, услуг поставщикам производится в соответствии с представленными актами выполненных работ по факту оказания услуг;

- на выплату 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 расходы исполнены в объеме 1 548,4 тыс. руб., или на 35,6 % к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (4 355,4 тыс. руб.).

Согласно пояснительной записке низкое исполнение расходов обусловлено тем, что распоряжение Правительства Тверской области от 06.10.2015 № 497-рп «Об установлении и выплате единовременного денежного вознаграждения спортсменам-инвалидам и тренеру в области физической культуры и спорта Тверской области по итогам выступления на XVIII зимних Сурдлимпийских играх в городах Ханты-Мансийск и Магнитогорск в 2015 году» принято только в 4 квартале текущего года.

**На отсутствие и низкое исполнение** кассовых расходов по вышеуказанным мероприятиям указывалось в заключении № 518.

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 9 месяцев 2015 года в объеме 16 125,2 тыс. руб., или на 69,0% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (23 364,6 тыс. руб.).

### Раздел 1200 «Средства массовой информации»

Расходы областного бюджета Тверской области по разделу за 9 месяцев 2015 года исполнены в объеме 93 011,9 тыс. руб., или на 63,9% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (145 607,0 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	Исполнение на 01.10.2015		% исполнения предъдущего периода. к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предъдущего периода	Отклонение уровня исполнения четного периода от предыдущего, процентных пункта (гр.4-гр.5)
	год с учетом изменений, тыс. руб.	тыс. руб.	% к ассигнованиям по ыс. руб. сводной бюджетной росписи		Отклонение урог отчетного периода процентных пут
1	2	3	4	5	6
1202 « Периодическая печать и издательства», в том числе по распорядителям:	41 753,0	31 283,0	74,9%	66,0%	8,9%
- Правительство Тверской области	41 753,0	31 283,0	74,9%	66,0%	8,9%
1204 «Другие вопросы в области средств массовой информации», в том числе по распорядителям:	103 854,0	61 728,9	59,4%	67,6%	-8,2%
- Правительство Тверской области	103 854,0	61 728,9	59,4%	67,6%	-8,2%
Всего по разделу:	145 607,0	93 011,9	63,9%	67,1%	-3,2%

Расходы рамках мероприятий «Поддержка реализации подпрограммы 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 Правительством Тверской области за 9 месяцев 2015 года следующим образом:

По подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства» расходы исполнены в объеме 31 283,0 тыс. руб., или на 74,9% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (41 753,0 тыс. руб.), на предоставление 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 61 728,9 тыс. руб., или на 59,4% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (103 854,0 тыс. руб.).

Следует отметить, что в отчетном периоде по мероприятию подпрограммы «Предоставление субсидии региональным средствам массовой информации на освещение деятельности региональных отделений политических партий» расходы **не исполнены** при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 400,0 тыс. рублей.

Согласно пояснительной записке отсутствие исполнения обусловлено тем, что в соответствии с кассовым планом указанные бюджетные ассигнования предусмотрены на IV квартал 2015 г.

**На отсутствие кассовых расходов** по вышеуказанному мероприятию указывалось в заключении Контрольно-счетной палаты Тверской области об исполнении областного бюджета Тверской области за 6 месяцев 2015 года исх. № 518 от 01.09.2015.

# Раздел 1300 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга»

По подразделу 1301 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга» расходы по Министерству финансов Тверской области за 9 месяцев 2015 года исполнены в объеме 1 235 492 тыс. руб., или на 54,5% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (2 266 903,6 тыс. руб.).

Согласно данным приложения № 15 «Ежеквартальный отчет об объеме и обслуживании государственного долга Тверской области в 2015 году по состоянию на 01.10.2015» средства областного бюджета были использованы на уплату:

- процентов по кредитам, полученным от кредитных организаций, в сумме 796 115,6 тыс. руб.;
- расходов на обслуживание государственных ценных бумаг Тверской области в сумме 434 700,0 тыс. руб.;
- расходы на обслуживание бюджетных кредитов, привлеченных в бюджет Тверской области от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 4 676,4 тыс. рублей.

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

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

По разделу расходы исполнены в сумме 1 736 916,1 тыс. руб., что составляет 73,3% к бюджетным ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год (2 369 911,5 тыс. руб.).

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

	сводной росписи с учетом с. руб.	Исполнение н	та 01.10.2015	ения цего а к ниям жетной же	уровня стного т го, %-е ы
Наименование показателя (раздел, подраздел, ГРБС)	Ассиг-я по с бюджетной р на 2015 год с изм., тыс.	тыс. руб.	% к ассиг-м по сводной бюджетной росписи	% исполн предълдун предълдун ассигнова сводной бюд преспьскун предълдун предълдун премон	период отклонения неполн. отч года о предыдущен пункти (гр.4-гр

1	2	3	4	5	6
Правительство Тверской области	13 532,0	9 498,6	70,2	0	+70,2
1403 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера»	13 532,0	9 498,6	70,2	0	+70,2
Министерство топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тверской области	766,1	766,1	100,0	0	+100,0
1403 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера»	766,1	766,1	100,0	0	+100,0
Министерство финансов Тверской области	2 355 613,4	1 726 651,4	73,3	72,3	+1,0
1401 «Дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности субъектов РФ и муниципальных образований»	578 083,7	535 823,5	92,7	91,7	+1,0
1402 «Иные дотации»	1 599 188,7	1 106 872,5	69,2	71,1	-1,9
1403 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера»	178 341,0	83 955,4	47,1	17,5	+29,6
Bcero:	2 369 911,5	1 736 916,1	73,3	67,1	+6,2

Следует отметить, что исполнение расходов по отношению к сводной бюджетной росписи (73,3%) выше аналогичного показателя в целом по расходам бюджета на 8,1 пункта (65,2%).

Основной причиной исполнения расходов выше среднего является перечисление Министерством финансов Тверской области:

- 1) дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов и городских округов в размере 3/4 годового объема и передвижения бюджетных ассигнований с 4 квартала 2015 года по обращениям Рамешковского и Спировского районов (бюджетные ассигнования 178 017,0 тыс. руб., кассовое исполнение 139 547,5 тыс. руб., или 78,4%);
- 2) дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений в годовом объеме с учетом её сокращения на 3 790,7 тыс. руб. для бюджетов 11 муниципальных образований в соответствии с приказом Министерства финансов Тверской области № 21 от 27.05.2015 «О сокращении предоставления межбюджетных трансфертов из областного бюджета Тверской области местным бюджетам Тверской области» (бюджетные ассигнования 400 066,7 тыс. руб., кассовое исполнение составило 396 276,1 тыс. руб., или 99,1%).
- 3) дотации, связанной с особым режимом безопасного функционирования закрытых административно-территориальных образований (ЗАТО), в объеме, поступившем из федерального бюджета в областной бюджет Тверской области, 165 637 тыс. руб., или 76% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (217 944,0 тыс. руб.);
- 4) дотации на сбалансированность местных бюджетов в размере <sup>3</sup>/<sub>4</sub> годового объема первой части дотации, за исключением дотации, предусмотренной бюджету Бологовского района за 3 квартал (не представлен отчет), с учетом передвижения бюджетных ассигнований, предусмотренных на 4 квартал 2015 года, по просьбам муниципальных образований (бюджетные ассигнования 1 274 460,5 тыс. руб., кассовое исполнение составило 935 835,5 тыс. руб. или 73,4%);

Низкое исполнение расходов отмечается:

- по субсидии на реализацию программ по поддержке местных инициатив в Тверской области (бюджетные ассигнования − 96 009,6 тыс. руб., кассовое исполнение составило 25 054,4 тыс. руб., или 26,1%). Согласно пояснительной записке низкое исполнение объясняется невыполнением частью поселений условий предоставления субсидии, установленных постановлением Правительства Тверской области от 29.01.2013 № 25-пп «Об отдельных вопросах реализации программ по поддержке местных инициатив в Тверской области», не представлены отчеты о завершении проекта в рамках программ по поддержке местных инициатив;
- по дотации на стимулирование муниципальных образований к повышению эффективности бюджетных расходов осуществлено перечисление по результатам мониторинга качества финансового менеджмента в муниципальных образованиях Тверской области в сумме 5 400,0 тыс. руб., или 30% от годовых бюджетных ассигнований. Согласно пояснительной записке перечисление дотации по второму

направлению – по результатам принимаемых законов Тверской области о преобразовании поселений, входящих в состав муниципальных районов Тверской области, предусмотрено на 4 квартал 2015 года.

Не исполнены расходы по предоставлению дотации муниципальным районам и городским округам, достигшим наилучших результатов по увеличению местного экономического и налогового потенциала, в связи с тем, что указанные расходы запланированы на октябрь—ноябрь 2015 года (бюджетные ассигнования — 88 784,2 тыс. руб.).

### Адресная инвестиционная программа Тверской области

Исполнение расходов областного бюджета Тверской области на реализацию адресной инвестиционной программы Тверской области за 9 месяцев 2015 года составило 501 486 тыс. руб., или **41,5%** от утвержденных годовых бюджетных ассигнований. В том числе за счет средств федерального бюджета — 272 869,7 тыс. руб., или **34,9%** от годовых бюджетных ассигнований (781 646,1 тыс. руб.); за счет средств областного бюджета — 228 616,3 тыс. руб., или **53,4%** от годовых бюджетных ассигнований (427 939,2 тыс. руб.).

Исполнение расходов в 3 квартале 2015 года составило 351 936,4 тыс. руб., или 29,1% от годовых бюджетных ассигнований.

**І.** Исполнение адресной инвестиционной программы Тверской области за 9 месяцев 2015 года в части осуществления бюджетных инвестиций **в объекты областной собственности** составило в сумме 336 248,6 тыс. руб., или **40,5%** от годовых бюджетных ассигнований. В том числе за счет средств федерального бюджета — в сумме 192 272,3 тыс. руб., или 34,1% годовых бюджетных ассигнований; за счет средств областного бюджета — в сумме 143976,3 тыс. руб., или 53,9% годовых бюджетных ассигнований.

Объем фактически выполненных работ на объектах государственной собственности Тверской области в отчетном периоде составил 377 817,3 тыс. руб., или 45,5% от утвержденного годового лимита капитальных вложений.

### Расходы исполнены:

- Министерством строительства Тверской области — в сумме 6 757,5 тыс. руб., или на 85,5% от годовых бюджетных ассигнований. Средства направлены на оплату выполненных работ по строительству спортивного комплекса в г. Бологое по отрасли «Физическая культура и спорт» в рамках ГП «Физическая культура и спорт Тверской области» на 2013—2018 годы. Расходы по отраслям «Образование» (годовой объем капитальных вложений в сумме 1 060,8 тыс. руб.) и «Здравоохранение» (годовой объем капитальных вложений в сумме 20 тыс. руб.) в отчетном периоде не осуществлялись в связи с тем, что срок исполнения контрактов, заключенных на выполнение работ на объектах по данным отраслям, предусмотрен в декабре 2015 года;

- Министерством транспорта Тверской области — в сумме 329 491,1 тыс. руб., или 40% годовых бюджетных ассигнований по отрасли «Дорожное хозяйство». В том числе за счет средств федерального бюджета исполнение составило в сумме 192 272,3 тыс. руб., или 34,1% годовых бюджетных ассигнований; за счет средств областного бюджета — в сумме 137 218,8 тыс. руб., или 52,9% годовых бюджетных ассигнований.

Объем фактически выполненных работ на дорожных объектах областной собственности в отчетном периоде составил 371 059,8 тыс. руб., или 45% от утвержденного годового лимита капитальных вложений.

Средства направлены в рамках реализации ГП «Развитие транспортного комплекса и дорожного хозяйства Тверской области» на 2013–2018 годы на оплату выполненных работ по следующим объектам:

реконструкция путепровода через Октябрьскую железную дорогу в г. Торжке – 230 111,4 тыс. руб., или 68,7% (выполнены работы на сумму 230 612,7 тыс. руб.),

реконструкция моста через р. Могоча у д. Слобода на 169 км автодороги Тверь-Бежецк-Весьегонск-Устюжна в Краснохолмском районе – 35 139,8 тыс. руб., или 60,9% (выполнены работы на сумму 39 258,4 тыс. руб.),

реконструкция моста через р. Медведка у д. Слобода на км 166+200 автодороги Тверь-Бежецк-Весьегонск-Устюжна в Краснохолмском районе — 29 212,9 тыс. руб., или 43,5% с учетом авансового платежа, предусмотренного контрактом (выполнены работы на сумму 20 115,4 тыс. руб.),

реконструкция моста через р. Инюха у д. Вахонино на 1 км автомобильной дороги общего пользования межмуниципального значения Вахонино-Свердлово в Конаковском районе – 8 581,6 тыс. руб., или 99,7% (объект введен в эксплуатацию),

на реконструкцию автодороги общего пользования межмуниципального значения Мирный-Высокое на участке км 0+000 – км 5+400 в Оленинском районе –  $16\,331,5\,$  тыс. руб., или 16,3% (выполнены работы на сумму  $41\,982,4\,$  тыс. руб.),

на реконструкцию автодороги общего пользования межмуниципального значения Красный Холм-Васильки-Мартыново-Кесьма на участке км 29+700 – км 32+000 в Краснохолмском районе – в сумме 7 636,9 тыс. руб., или 12,6% (выполнены работы на сумму 14 203,7 тыс. руб.),

строительство линии электроосвещения в д. Некрасово на автомобильной дороге общего пользования регионального значения Тверь-Ржев в Калининском районе — 1 420,4 тыс. руб., или 22,7% (выполнены проектные работы на сумму 1 420,4 тыс. руб., строительно-монтажные работы не осуществлялись),

предпроектное обследование по строительству автодороги общего пользования межмуниципального значения Заволжский-Брянцево-Сакулино в Калининском районе – в сумме 1 056,6 тыс. руб., или 80,8% (выполнены работы на сумму 1 056,6 тыс. руб.).

В отчетном периоде не осуществлялись работы по 9-ти дорожным объектам (с годовым лимитом капитальных вложений в сумме 140 850,3 тыс. руб.). Их них: по 3-м объектам, лимит капитальных вложений по которым составил 61 938,8 тыс. руб., на момент подготовки настоящего заключения не заключены контракты (на выполнение строительных работ по реконструкции моста через р. Уйвешь у п. Сулежский Борок в Бежецком районе, по строительству линии электроосвещения в д. Некрасово в Калининском районе, на разработку проектной документации по реконструкции автодороги регионального значения Осташков-Волговерховье на участке км 3+000 – км 16+000 в Осташковском районе).

На выполнение работ по строительству линии электроосвещения в д. Некрасово электронный аукцион проведен 19.11.2015. На выполнение работ по 2-м другим объектам заказ не размещен. В связи с невозможностью до конца 2015 года разместить заказ на выполнение работ по двум объектам с объемом капитальных вложений 57 587,3 тыс. руб. средства областного бюджета не будут использованы.

Следует также отметить, что лимит капитальных вложений на 2015 год по реконструкции моста через р. Могоча превышает остаток принятых обязательств на 6 492,8 тыс. руб., по реконструкции моста через р. Медведка — на 5 577,6 тыс. руб. (предполагалась возможность появления дополнительных работ, не предусмотренных проектной документацией). В связи с невозможностью до конца 2015 года разместить заказ и отсутствием необходимости в дополнительных работах объем финансирования этих дорожных объектов на общую сумму 12 070,4 тыс. руб. останется невостребованным.

По результатам анализа документов, размещенных на официальном сайте zakupki.gov.ru, в части закупок на выполнение работ, оказание услуг, связанных со строительством (реконструкцией) областных объектов адресной инвестиционной программы, установлено, что в 2015 году имеют место случаи включения государственным заказчиком ГКУ «Дирекция территориального дорожного фонда Тверской области» в состав начальной максимальной цены контракта (НМЦК) на выполнение строительно-монтажных работ резерва средств на непредвиденные работы и затраты в полном объеме, предусмотренном проектной документацией (3% от общей стоимости работ): контракты на реконструкцию моста через р. Медведка, на реконструкцию автодороги Красный Холм-Васильки-Мартыново-Кесьма, реконструкцию автодороги Григорево-Ёгна. Согласно

условиям контрактов при расчетах с подрядчиком за выполненные работы резерв средств на непредвиденные работы и затраты в актах приемки выполненных работ не расшифровывается и оплачивается заказчиком по установленной норме.

Ранее в цену контракта с подрядчиком включалась только часть резерва средств на непредвиденные работы, как правило, не более 50%, т.е. 1,5% от общей стоимости работ. Удорожание стоимости подрядных работ по указанным объектам при этом составило порядка 5 000 тыс. рублей.

Пунктом 4.96 Методики определения стоимости строительной продукции на территории Российской Федерации (МДС 83-35.2004), утвержденной постановлением Госстроя РФ от 05.03.2004 № 15/1, установлено, что в отношении объектов капитального строительства, строительство, реконструкция или капитальный ремонт которых осуществляется с привлечением средств бюджетов бюджетной системы РФ, резерв средств на непредвиденные работы и затраты определяется государственным заказчиком по согласованию с главным распорядителем средств соответствующего бюджета (за исключением случаев, когда государственным заказчиком является главный распорядитель средств) в размерах, не превышающих:

- а) 2% для объектов капитального строительства непроизводственного назначения;
  - б) 3% для объектов капитального строительства производственного назначения;
- в) 10% для уникальных объектов капитального строительства, а также объектов атомной энергетики, гидротехнических сооружений первого класса, объектов космической инфраструктуры, метрополитенов.

В связи с изложенным предлагаем Министерству транспорта Тверской области при согласовании контрактов на выполнение работ по строительству (реконструкции) дорожных объектов учитывать необходимость наличия резерва средств на непредвиденные работы и затраты также и для заказчика.

**П.** Исполнение адресной инвестиционной программы Тверской области за 9 месяцев 2015 года в части **объектов муниципальной собственности** составило в сумме 165 237,4 тыс. руб., или **43,6%** от годовых бюджетных ассигнований. В том числе за счет средств федерального бюджета исполнено в сумме 80 597,4 тыс. руб., или 37% от годовых бюджетных ассигнований, за счет средств областного бюджета — в сумме 84 640 тыс. руб., или 52,7% от годовых бюджетных ассигнований. Субсидии перечислены в пределах выполненных работ на муниципальных объектах капитального строительства.

### Расходы исполнены:

- Министерством строительства Тверской области — в сумме 113 973,3 тыс. руб., или на 56,3% от годовых бюджетных ассигнований, в том числе за счет средств федерального бюджета — в сумме 51 157,9 тыс. руб., или на 43,1%, за счет средств областного бюджета — в сумме 62 815,4 тыс. руб., или на 47,3 процента.

В разрезе отраслей исполнение составило:

«Образование» — в рамках реализации ГП «Развитие образования Тверской области» на 2015—2020 годы расходы исполнены в сумме 66 364,8 тыс. руб., или на 44,5% от годовых бюджетных ассигнований, на предоставление субсидии бюджетам Бологовского района (30 335,4 тыс. руб., или 84,8%), Калининского района (19 070,4 тыс. руб., или 21,9%) и г. Твери (16 959 тыс. руб., или 64,9%) на строительство детских садов;

«Физическая культура и спорт» — в рамках ГП «Физическая культура и спорт Тверской области» на 2013—2018 годы расходы исполнены в сумме 24 354,9 тыс. руб., или на 80,5% от годовых бюджетных ассигнований, на предоставление субсидии бюджету Осташковского района на строительство спортивного центра в г. Осташкове.

«Коммунальное строительство» — 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 исполнены в сумме 23 253,6 тыс. руб., или на 32,3% от годовых бюджетных ассигнований. Предоставлена субсидия бюджетам Андреапольского района (4 567,4 тыс. руб., или 49,1%), города Конаково (18 089,1 тыс. руб., или 46,3%),

Максатихинского района (298,8 тыс. руб., или 100%) и Торжокского района (298,3 тыс. руб., или 87,5%) на инженерную подготовку площадок под жилищную застройку (в том числе ПИР).

- Министерством транспорта Тверской области — в сумме 51 264,1 тыс. руб., или 42,3% от годовых бюджетных ассигнований по отрасли «Дорожное хозяйство», в том числе за счет средств федерального бюджета — в сумме 29 439,5 тыс. руб., или 29,7% от годовых бюджетных ассигнований, за счет средств областного бюджета — в сумме 21 824,6 тыс. руб., или 100% от годовых бюджетных ассигнований. Субсидии предоставлены в рамках ГП «Развитие транспортного комплекса и дорожного хозяйства Тверской области» на 2013—2018 годы бюджету городского поселения г. Белый на реконструкцию ул. Октябрьская, ул. Ленина, ул. Красногвардейская в г. Белый.

В отчетном периоде не предоставлялась субсидия на строительство, реконструкцию и проектирование автодорог общего пользования местного значения с твердым покрытием до сельских населенных пунктов, не имеющих круглогодичной связи с сетью автодорог общего пользования (годовой лимит за счет средств федерального бюджета – 55 633,2 тыс. руб.).

Субсидии местным бюджетам для софинансирования муниципальных объектов капитального строительства по газовому хозяйству с утвержденным объемом бюджетных ассигнований в сумме 6 214,6 тыс. руб. в отчетном периоде не предоставлялись в связи с тем, что изменения в бюджет по данному направлению внесены законом Тверской области от 28.09.2015 № 78-3O.

В приложении 12 к отчету допущена **техническая ошибка**: по отрасли «Коммунальное строительство» не указан главный распорядитель бюджетных средств – Министерство строительства Тверской области.

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

Согласно отчету областной бюджет Тверской области за 9 месяцев 2015 года исполнен **с профицитом** в сумме **1 060 187,6** тыс. рублей. Согласно закону Тверской области от 29.12.2014 № 122-3О «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (в ред. от 28.09.2015 № 78-3О) областной бюджет Тверской области планируется к исполнению с дефицитом в сумме **2 378 660,6** тыс. рублей. За аналогичный период 2014 года объем дефицита составлял 102 836,7 тыс. рублей.

Исполнение поступлений по источникам финансирования дефицита областного бюджета

Наименование	Бюджетные назначения на 2015 год в ред. от 28.09.2015 № 78-3O, тыс. руб.	Исполнено за 9 месяцев, тыс. руб.	Исполнено в % гр.3:гр.2
Всего поступлений источников финансирования областного бюджета, в том числе:	24 737 162,8	6 786 082,6	27,4
1.получение кредитов от кредитных организаций	16 782 573,0	2 600 000,0	15,5
2.средства от продажи акций	112 071,7	112 071,7	100,0
3.получение кредитов за счет средств федерального бюджета на пополнение остатков средств на счетах	3 543 965,0	-	-
4. получение кредитов за счет средств федерального бюджета для частичного покрытия дефицита бюджета	3 974 000,0	3 974 000,0	100
5.возврат бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам	72,1	50,9	70,6
6. возврат бюджетных кредитов, предоставленных другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	324 481,0	99 960,0	30,8

**Годовые бюджетные назначения в части поступлений** по источникам финансирования дефицита бюджета исполнены в сумме **6 786 082,6** тыс. руб., или на **27,4%**. Данное исполнение сложилось за счет:

- получения кредитов от кредитных организаций в сумме 2 600 000,0 тыс. руб., или 15,5% годовых бюджетных назначений. Данные средства привлечены в рамках кредитных линий по государственным контрактам, заключенным с ОАО «Сбербанк России» Тверское ОСБ 8607 от 08.10.2014 №№ 01450014/46111100, 01460014/46111100, 01470014/46111100, 01480014/46111100, 01490014/46111100, 01500014/46111100 со сроком погашения октябрь—декабрь 2015 года;

- получения из федерального бюджета бюджетных кредитов для частичного покрытия дефицита бюджета Тверской области в общей сумме 3 974 000,0 тыс. руб., или 100% годовых бюджетных назначений в соответствии с соглашениями от 12.05.2015 № 01-01-06/06-59 сумме 2593290,0 тыс. руб. (со сроком погашения 26.10.2017 в сумме 1037316,0 тыс. руб. и 27.04.2018 - 1555974 тыс. руб. под 0,1% годовых) и от 23.09.2015 № 01-01-06/06-140 в сумме 1380710,0 тыс. руб. (со сроком погашения 20.10.2017 в сумме 1380710,0 тыс. руб. (со сроком погашения 10.10.2017 в сумме 10.10.2017 в сум

- получения средств от продажи акций в общей сумме 112 071,7 тыс. руб., или 100% годовых бюджетных назначений по результатам приватизации открытых акционерных обществ, 100% акций которых находятся в собственности Тверской области («Зареченское», «Жарковское ДРСУ», «Молоковское ДРСУ», «Зубцовское ДРСУ»), в соответствии с законом Тверской области от 04.12.2013 № 119-3О «Об утверждении Прогнозного плана (программы) приватизации государственного имущества Тверской области на 2014—2016 годы».

Следует отметить, что согласно п. 3 раздела 1 Прогнозного плана (программы) приватизации государственного имущества Тверской области на 2014—2016 годы, утвержденного законом Тверской области от 04.12.2013 № 119-3О (в ред.30.09.2015), планируемые поступления в областной бюджет от продажи акций открытых акционерных обществ в 2015 году составляют 408 125,2 тыс. рублей;

- возврата кредитов в бюджет Тверской области, предоставленных юридическим лицам, в сумме 50,9 тыс. руб., или 70,6% годовых бюджетных назначений;
- возврата кредитов, предоставленных муниципальным образованиям, в сумме 99 960,0 тыс. руб., или 30,8% годовых бюджетных назначений.

Суммы возврата соответствуют данным Отчета Министерства финансов о предоставлении и погашении в 2015 году бюджетных кредитов из областного бюджета Тверской области по состоянию на 1 октября 2015 года.

Остаток непогашенных бюджетных кредитов, выданных муниципальным образованиям Тверской области, на 01.10.2015 вырос по сравнению с началом отчетного года (360 476 тыс. руб.) на 30 740 тыс. руб., или на 8,5%, и составил **391 216** тыс. рублей. При этом просроченная задолженность по бюджетным кредитам, выданным муниципальным образованиям, по состоянию на 01.10.2015 отсутствует.

Привлечение кредитов за счет средств федерального бюджета на пополнение остатков средств областного бюджета в отчетном периоде не производилось.

Согласно приложению № 7 «Ежеквартальный отчет об исполнении областного бюджета Тверской области за январь-сентябрь 2015 года» по коду источников 000 0106100202 0000 550 «Увеличение финансирования финансовых активов 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 органах субъектов Российской Федерации соответствии законодательством Российской Федерации» на конец отчетного периода привлечение средств отсутствует.

# Исполнение выплат из источников финансирования дефицита областного бюджета

Наименование	Бюджетные назначения на 2015 год в ред. от 28.09.2015 № 78-3O, тыс. руб.	Исполнено за 9 месяцев, тыс. руб.	Исполнено в % гр.3:гр.2
Выплаты из источников финансирования дефицита областного бюджета, в том	23 460 538,0	4 767 273,0	20,3
числе:			

Наименование	Бюджетные назначения на 2015 год в ред. от 28.09.2015 № 78-3O, тыс. руб.	Исполнено за 9 месяцев, тыс. руб.	Исполнено в % гр.3:гр.2
1.погашение государственных (муниципальных) ценных бумаг субъектов Российской Федерации	3 450 000,0	-	-
2.погашение кредитов от кредитных организаций	15 736 573,0	4 336 573,0	27,6
3.погашение кредитов, предоставленных за счет средств федерального бюджета на	3 543 965,0	-	-
пополнение остатков средств на счетах			
4.погашение кредитов, предоставленных за счет средств федерального бюджета для	300 000,0	300 000,0	100
частичного покрытия дефицита			
3.предоставление бюджетных кредитов другим бюджетам бюджетной системы	430 000,0	130 700,0	30,4
Российской Федерации			

**Годовые бюджетные назначения в части выплат** из источников финансирования дефицита бюджета исполнены в сумме **4 767 273,0** тыс. руб., или на **20,3**%. Данное исполнение сложилось за счет:

- погашения долговых обязательств по кредитам, полученным в кредитных организациях, в сумме 4 336 573 тыс. руб., или 27,6% бюджетных назначений, в том числе в 1 квартале 2015 года погашены кредиты в форме кредитных линий по государственным контрактам, заключенным в 2014 году с ОАО «Сбербанк России» Тверское ОСБ 8607 в сумме 1 736 573,0 тыс. руб. и 2 600 000 тыс. руб. погашение в мае, привлеченного в этом же месяце кредита в рамках кредитных линий;
- погашения бюджетного кредита, предоставленного федеральным бюджетом для частичного покрытия дефицита бюджета Тверской области в сумме 300 000,0 тыс. руб., или 100% годовых бюджетных назначений по соглашению от 20.07.2012 № 01-01-06-06-129 с Министерством финансов Российской Федерации;
- предоставления бюджетных кредитов муниципальным образованиям в сумме 130 700,0 тыс. руб., или 30,4% годовых бюджетных назначений. Согласно Ежеквартальному отчету о предоставлении и погашении в 2015 году бюджетных кредитов из областного бюджета Тверской области по состоянию на 01.10.2015: 8 бюджетных кредитов были предоставлены муниципальным образованиям Тверской области на общую сумму 112 700 тыс. руб. на частичное покрытие дефицита бюджета со сроком погашения в 2017 году и 1 кредит на сумму 18 000 тыс. руб. на кассовый разрыв со сроком погашения в текущем финансовом году.

Согласно приложению 15 «Ежеквартальный отчет об объеме и обслуживании государственного долга Тверской области в 2015 году по состоянию на 01.10.2015» государственный долг Тверской области составил **29 968 899,9** тыс. руб., или **76,7**% от предельного объема государственного долга Тверской области на 2015 год, установленного в размере 39 049 695 тыс. руб. статьей 28 закона Тверской области от 29.12.2014 № 122-3О «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (в ред. от 30.04.2015).

Статьей 28 закона Тверской области от 29.12.2014 № 122-3О установлен верхний предел государственного внутреннего долга Тверской области на 1 января 2016 года в размере 29 305 000 тыс. рублей.

Объем остатков средств на едином счете областного бюджета на 01.10.2015 составил 5 489 348,3 тыс. рублей.

#### 5. Выводы:

- **1.** В закон Тверской области от 29.12.2014 № 122-3О «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 20167 годов» за 9 месяцев 2015 года в части доходов и расходов внесены **изменения** законами Тверской области от 01.04.2015 № 27-3О, 30.04.2015 № 38-3О, 20.07.2015 № 77-3О и от 28.09.2015 № 78-3О.
- **2.** Доходы за 9 месяцев 2015 года по отношению к утвержденным годовым бюджетным назначениям исполнены на 70,6% и составляют **35 077 181,0** тыс. рублей. По сравнению с аналогичным периодом 2014 года доходов поступило больше на 1 018 460,9 тыс. руб., или на 3,0%.

Собственные доходы в соответствии со статьей 47 Бюджетного кодекса Российской Федерации исполнены в сумме **32 712 000,7** тыс. рублей. Удельный вес собственных доходов от поступлений в доходную часть областного бюджета составил **93,3**%.

**3.** Налоговых и неналоговых доходов поступило **27 091 426,7** тыс. руб., или **69,4**% годовых назначений. Безвозмездные поступления составили **7 985 754,3** тыс. руб., или 75,0% годовых назначений.

По сравнению с соответствующим периодом 2014 года за 9 месяцев поступило налоговых и неналоговых доходов больше на 855 976,3 тыс. руб., или на 3,3%, безвозмездных поступлений – больше на 162 484,6тыс. руб., или на 2,1%.

Удельный вес безвозмездных поступлений в общей сумме доходной части бюджета составил **22,8**%, который уменьшился по сравнению с аналогичным периодом 2014 года на 0,2 процентных пункта.

- **4.** Результатом исполнения областного бюджета в отчетном периоде 2015 года явился рассчитанный как разница между доходами и расходами **профицит** в сумме **1 060 187,6** тыс. рублей.
- **5.** Государственный долг Тверской области составил **29 968 899,9** тыс. руб., или **76,7**% от предельного объема государственного долга Тверской области на 2015 год, установленного в размере 39 049 695 тыс. руб. статьей 28 закона Тверской области от 29.12.2014 № 122-3О «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов».

По состоянию на 01.10.2015 просроченная задолженность по государственному долгу отсутствует.

- **6.** По итогам исполнения областного бюджета за 9 месяцев 2015 года объем остатков средств на едином счете областного бюджета на 01.10.2015 составил **5 489 348,3** тыс. рублей.
- **7.** Расходы бюджета на 01.10.2015 года исполнены в сумме **34 016 993,4** тыс. руб., или на 65,2 % к годовым назначениям.

Наибольший удельный вес в части исполнения расходов за отчетный период 2015 года составили расходы на образование (24,5%), здравоохранение (20,6%), социальную политику (20,0%) и национальную экономику (13,5%).

Исполнение бюджета по вышеуказанным направлениям за отчетный период составило 26 725 166,5 тыс. руб., или 78,6% от общего объема расходов за период.

Доля расходов по разделу 1400 на предоставление межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям в общем объеме расходов бюджета составила 5,1%, исполнение составило 73,2% к годовым бюджетным ассигнованиям на 2015 год по сводной бюджетной росписи.

9 из 33-х главных распорядителей бюджетных средств (27,3% от их общего количества) расходы областного бюджета за отчетный период исполнили менее чем на 60% от годовых бюджетных ассигнований на 2015 год по сводной бюджетной росписи.

Расходы областного бюджета на реализацию 26 государственных программ Тверской области за отчетный период 2015 года исполнены в сумме 33 509 306,5 тыс. руб., или на 65,6% к бюджетным ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

По 7 из 26-ти государственных программ Тверской области (27% от их общего количества) расходы областного бюджета за отчетный период исполнены менее чем на 60% от годовых бюджетных ассигнований на 2015 год.

Необходимо отметить, что в ряде случаев одной из причин неисполнения, низкого исполнения расходов указывается планирование расходов и оплаты по государственным контрактам на 4 квартал 2015 года.

**8.** Исполнение расходов областного бюджета Тверской области на реализацию адресной инвестиционной программы Тверской области за 9 месяцев 2015 года составило 501 486 тыс. руб., или 41,5% от утвержденных годовых бюджетных ассигнований:

в части осуществления бюджетных инвестиций в объекты областной собственности – в сумме 336 248,6 тыс. руб., или 40,5% от годовых бюджетных ассигнований;

в части объектов муниципальной собственности – в сумме 165 237,4 тыс. руб., или 43,6% от годовых бюджетных ассигнований.

В отчетном периоде не осуществлялись работы по 9-ти дорожным объектам (с годовым лимитом капитальных вложений в сумме 140 850,3 тыс. руб.), из них: по 3-м объектам в отчетном периоде не были заключены контракты; по 2-м объектам утвержденный лимит капитальных вложений на 2015 год превышает остаток принятых обязательств.

По оценке Контрольно-счетной палаты Тверской области, в связи с невозможностью до конца 2015 года разместить заказ на выполнение работ не будут использованы средства областного бюджета по объектам адресной инвестиционной программы по отрасли «Дорожное хозяйство» в объеме 69 657,7 тыс. рублей.

- **9.** По результатам экспертизы представленного отчета об исполнении областного бюджета за 9 месяцев 2015 года установлены следующие **технические ошибки,** требующие устранения:
- 9.1. В приложении 15 «Ежеквартальный отчет об объеме и обслуживании государственного долга Тверской области в 2015 году по состоянию на 01.10.2015» к отчету по графе 8 «Предусмотрено графиком на отчетный период» по погашению долговых обязательств Тверской области на 2015 год в разрезе долговых обязательств отражены нулевые значения. Вместе с тем по соглашению о предоставлении бюджету Тверской области из федерального бюджета бюджетного кредита для частичного покрытия дефицита бюджета Тверской области от 20.07.2012 № 01-01-06/06-129 было произведено предусмотренное графиком погашение бюджетного кредита в мае 2015 года в сумме 300 000 тыс. руб., которая отражена в графе 9 «Исполнено с начала года». Соответственно, данная сумма должна быть указана и по графе 8 вышеуказанного отчета.

Председатель Т.В. Ипатова

**УТВЕРЖДЕНО** 

Решением Коллегии Контрольно-счетной палаты Тверской области (протокол № 16 от 07.12.2015)