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

Заключение об исполнении областного бюджета Тверской области за 6 месяцев 2015 года.

г. Тверь 09.09.2015

Настоящее заключение подготовлено в соответствии со статьей 13 Закона Тверской области «О Контрольно-счётной палате Тверской области» и пунктом 4 Экспертно-аналитической деятельности плана работы Контрольно-счетной палаты Тверской области на 2015 год, на основе отчётности об исполнении областного бюджета Тверской области по состоянию на 01 июля 2015 года, представленной Правительством Тверской области в Контрольно-счетную палату Тверской области (письмо от 05.08.2015 № 24/4603-03).

1. Исполнение основных характеристик.

В закон Тверской области от 29.12.2014 № 122-ЗО «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 20167 годов» в 1 полугодии 2015 года в части доходов и расходов внесены **изменения** законами Тверской области от 01.04.2015 № 27-ЗО и от 30.04.2015 № 38-ЗО.

Доходы за 1 полугодие 2015 года по отношению к утвержденным годовым бюджетным назначениям (49 207 801,4 тыс. руб.) исполнены на **49,2**% и составляют **24 203 359,2** тыс. рублей. По сравнению с аналогичным периодом 2014 года доходов поступило **больше на 834 224,5** тыс. руб., или на **3,6**%.

Налоговых, неналоговых доходов поступило **18 744 144,6** тыс. руб., или **48**% годовых назначений (39 049 695,0 тыс. руб.). Безвозмездные поступления составили **5 459 214,6** тыс. руб., или **53,7**% годовых назначений (10 158 106,4 тыс. руб.).

Налоговых и неналоговых доходов по сравнению с соответствующим периодом 2014 года поступило **больше** на **698 151,2** тыс. руб., или на **3,9%;** безвозмездных поступлений **больше** на **136 073,3** тыс. руб., или на **2,6%.**

Удельный вес безвозмездных поступлений в общей сумме доходной части бюджета составил **22,6**%, который уменьшился по сравнению с аналогичным периодом 2014 года (22,8%) на 0,2 процентных пункта.

Собственные доходы в соответствии со статьей 47 Бюджетного кодекса Российской Федерации за 1 полугодие 2015 года исполнены в сумме **22 359 724,7** тыс. рублей. Удельный вес собственных доходов от поступлений в доходную часть областного бюджета составил **92,4**%.

Расходы бюджета на 01.07.2015 года исполнены в сумме 23 091 739,0 тыс. руб., или на 44,8 % к годовым назначениям.

Областной бюджет Тверской области за 1 полугодие 2015 года исполнен с **профицитом в сумме 1 111 620,2** тыс. рублей.

По итогам исполнения областного бюджета за 1 полугодие 2015 года объем остатков средств на едином счете областного бюджета на конец полугодия к остаткам на начало 2015 года вырос на 1 765 553,2 тыс. руб., или в 1,7 раза, и на 1 июля 2015 года составил сумму **4 175 904,3** тыс. рублей.

2. Доходы областного бюджета Тверской области.

Налоговые и неналоговые доходы.

Удельный вес налоговых и неналоговых доходов в общей сумме доходной части бюджета составил **77,4%.** В аналогичном периоде прошлого года удельный вес налоговых и неналоговых доходов в общей сумме доходной части бюджета составлял **77,2%.** Следовательно, удельный вес налоговых и неналоговых доходов в общей сумме доходной части бюджета за 1 полугодие 2015 года увеличился по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на **0,2** процентных пункта.

Доля **неналоговых** доходов (786 490,6 тыс. руб.) в общей сумме налоговых и неналоговых доходов составила 4,2%, что на **0,6** процентных пункта больше, чем за аналогичный период прошлого года.

Основную долю поступлений в налоговых и неналоговых доходах (89,2%) составили 4 налога: налог на прибыль – 32,4%; налог на доходы физических лиц – 27,1%; налог на имущество организаций – 16,7% и акцизы – 13%. За соответствующий период прошлого года основную долю поступлений также составляли указанные 4 налога, однако, их общая доля была на 0,7 процентных пункта больше.

При этом доля поступлений акцизов уменьшилась на 5 процентных пунктов, доля налога на прибыль и налога на имущество организаций увеличилась на 4,2 и на 0,1 процентных пункта соответственно, а доля налога на доходы физических лиц осталась на уровне соответствующего периода прошлого года.

Наименование показателя	Утверждено законом о бюджете на 2015 г. (в ред. от 30.04.2015), тыс. руб.	Исполнено, тыс. руб.	% исполнения		Откл. уровня исполн-я, %-е пункты, (гр.4-гр.5)
			I полугодия 2015 г.	I полугодия 2014 г.	
1	2	3	4	5	6
Налоговые и неналоговые доходы	39 049 695,0	18 744 144,6	48,0	47,5	0,5
Налог на прибыль организаций	10 233 047,0	6 078 114,8	59,4	54,5	4,9
Налог на доходы физических лиц	11 980 809,0	5 078 046,6	42,4	41,6	0,8
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	5 381 019,0	2 442 965,3	45,4	51,1	-5,7
Налоги на совокупный доход	1 752 108,0	968 253,6	55,3	57,7	-2,4
Налоги на имущество	8 071 706,0	3 325 139,9	41,2	39,5	1,7
Налог на имущество организаций	7 061 910,0	3 121 849,9	44,2	41,6	2,6
Транспортный налог	1 005 692,0	201 447,5	20,0	22,6	-2,6
Налог на игорный бизнес	4 104,0	1 842,6	44,9	38,1	6,8
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	47 686,0	10 156,4	21,3	29,9	-8,6
Госпошлина	116 014,0	54 793,0	47,2	75,4	-28,2
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	-	184,3			
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	68 812,5	34 011,2	49,4	43,8	5,6
Платежи при пользовании природными ресурсами	255 659,5	99 946,8	39,1	43,6	-4,5
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	197 166,4	149 009,3	75,6	50,2	25,4
Доходы от продажи (не)материальных активов	3 867,7	4 775,2	123,5	больше в 2,3 раза	-107,5
Административные платежи и сборы	5 493,2	3 867,4	70,4	69,2	1,2
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	936 306,7	443 975,7	47,4	147,9	-100,5
Прочие неналоговые доходы		50 905,0			

Исполнение годовых прогнозных назначений **менее 50%** сложилось по следующим видам налоговых доходов:

- по налогам на доходы физических лиц – 42,4%. Исполнение прошлых лет: первое полугодие 2014 и 2013 годов – 41,6% и 44,9% соответственно. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года налога на доходы физических лиц поступило на 191 625,3 тыс. руб., или на 3,9% больше;

- по акцизам по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ – 45,4%. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года акцизов поступило на 802 607,9 тыс. руб., или на 24,7% меньше в связи с сокращением объемов производства и реализации слабоалкогольной продукции ООО «Юнайтед Боттлинг Групп»;

- по налогу на имущество организаций – 44,2%. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года налога на имущество организаций поступило на 129 919,7 тыс. руб., или на 4,3% больше;

- по транспортному налогу – 20%. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года транспортного налога поступило на 6 017,3 тыс. руб., или на 2,9% меньше. Следует отметить, что срок уплаты транспортного налога для физических лиц установлен до 1 октября;

- по налогу на игорный бизнес – 44,9%, по сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступило на 42,8 тыс. руб., или на 2,3% меньше.

- по налогам, сборам и регулярным платежам за пользование природными ресурсами – 21,3%. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступило на 100,5 тыс. руб. или на 1% больше. Основные поступления предусматриваются с учетом природных условий добычи во 2 полугодии 2015 года;

- по государственной пошлине – 47,2%, что в основном обусловлено низким исполнением государственной пошлины за совершение действий, связанных с лицензированием (34,8%) за счет снижения количества обращений. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года государственной пошлины поступило на 21 640,4 тыс. руб., или в 1,7 раза больше.

Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам составили 184,3 тыс. рублей.

Исполнение годовых прогнозных назначений **менее 50%** сложилось по следующим видам неналоговых доходов:

- по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 49,4%, что в основном обусловлено низким исполнением поступлений: по процентам, полученным от предоставления бюджетных кредитов внутри страны (28,2%) в связи с тем, что поступления осуществляются согласно графикам погашения кредитов; по доходам от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти Тверской области и созданных ими учреждений, (40,3%) в связи с возвратом в марте 2015 года ошибочно уплаченных ООО «Новый Альянс» в 2012 году денежных средств в сумме 545,8 тыс. рублей. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступило доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, на 5 491,2 тыс. руб., или на 19,3% больше;

- по платежам при пользовании природными ресурсами – 39,1%. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступило на 6 060,1 тыс. руб., или на 5,7% меньше.

Низкое исполнение отмечается по плате за использование лесов (37,6%) в связи с тем, что проведение аукционов по реализации древесины по договорам купли-продажи планируется во II полугодии 2015 года и по платежам при пользовании недрами (31,7%) в связи с тем, что в 1 полугодии из 10 проведенных аукционов только 3 признаны состоявшимися, 7 аукционов на общую сумму стартовых разовых платежей 20 337,8 тыс. руб. признаны несостоявшимися по причине отсутствия заявок на участие или несоответствия представленных заявок требованиям аукционной документации;

- по штрафам, санкциям, возмещению ущерба – 47,4%. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступило на 131 509,7 тыс. руб., или на 42,1% больше.

Прочие неналоговые доходы в отсутствии прогнозных назначений поступили в сумме 50 905,0 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления.

Безвозмездные поступления в 1 полугодии 2015 года исполнены в сумме 5 459 214,6 тыс. руб., или 53,7% к годовым бюджетным назначениям, по сравнению с

аналогичным периодом прошлого года исполнение безвозмездных поступлений увеличилось на 1 процентный пункт.

Удельный вес безвозмездных поступлений в общей сумме доходной части бюджета составил 22,6 %, что меньше аналогичного периода прошлого года на 0,2 процентных пункта. По сравнению с 1 полугодием 2014 года в целом безвозмездных поступлений за истекший период 2015 года поступило больше на 136 073,3 тыс. руб., или на 2,6%.

В 1 полугодии 2015 года **не поступили** в областной бюджет Тверской области следующие субсидии, межбюджетные трансферты и безвозмездные поступления:

- субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на поощрение лучших учителей (1 600,0 тыс. руб.) Поступление средств федерального бюджета запланировано на 3 квартал 2015 года для выплаты вознаграждений победителям конкурса «Лучший учитель», который будет проведен в 3 квартале 2015 года;
- субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на приобретение специализированной лесопожарной техники и оборудования (5 783,0 тыс. руб.) Средства на приобретение специализированной лесопожарной техники и оборудования полностью сокращены Федеральным законом от 20.04.2015 № 93-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О федеральном бюджете на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов», соответствующие изменения внесены в областной бюджет Тверской области законом от 20.07.2015 № 77-ЗО;
- субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на возмещение части затрат на закладку и уход за многолетними плодовыми и ягодными насаждениями (847,7 тыс. руб.);
- субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на возмещение части затрат сельскохозяйственных товаропроизводителей на уплату страховой премии, начисленной по договору сельскохозяйственного страхования в области растениеводства (1 145,7 тыс. руб.). Средства федерального бюджета поступают в соответствии с фактически произведенными по данному направлению расходами;
- субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на возмещение части затрат сельскохозяйственных товаропроизводителей на уплату страховой премии, начисленной по договору сельскохозяйственного страхования в области животноводства (4 678,7 тыс. руб.). Средства федерального бюджета поступают в соответствии с фактически произведенными по данному направлению расходами;
- субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию отдельных мероприятий Государственной программы Российской Федерации «Развитие здравоохранения» (20 110,3 тыс. руб.);

Поступление средств федерального бюджета по вышеперечисленным четырем субсидиям запланировано на 2-ое полугодие 2015 года.

- субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление отдельных полномочий в области водных отношений (23 552,7 тыс. руб.). Поступление средств федерального бюджета запланировано на 4 квартал 2015 года;
- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на переселение граждан из закрытых административно-территориальных образований (23 486,0 тыс. руб.). Средства на переселение граждан из закрытых административно-территориальных образований полностью сокращены Федеральным законом от 20.04.2015 № 93-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О федеральном бюджете на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов», соответствующие изменения внесены в областной бюджет Тверской области законом от 20.07.2015 № 77-ЗО;
- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию отдельных полномочий в области лекарственного обеспечения населения закрытых административно-территориальных образований, обслуживаемых федеральными государственными бюджетными учреждениями здравоохранения,

находящимися в ведении Федерального медико-биологического агентства (553,9 тыс. руб.);

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

- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление организационных мероприятий по обеспечению лиц лекарственными препаратами, предназначенными для лечения больных злокачественными новообразованиями лимфоидной, кроветворной и родственных им тканей, гемофилией, муковисцидозом, гипофизарным нанизмом, болезнью Гоше, рассеянным склерозом, а также после трансплантации органов и (или) тканей» (11 405,5 тыс. руб.);

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

- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию мероприятий по профилактике ВИЧ-инфекции и гепатитов В и С (1 371,6 тыс. руб.).

Перечисление средств федерального бюджета по вышеперечисленным пяти межбюджетным трансфертам планируется в течение года под фактически произведенные расходы.

- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на создание и развитие сети многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг (29 769,3 тыс. руб.). Поступление средств федерального бюджета планируется в 4 квартале 2015 года;

- безвозмездные поступления в бюджеты субъектов Российской Федерации от государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов (51 205,0 тыс. руб.). Средства государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства поступают в рамках заключенных муниципальных контрактов. Заключение контрактов планируется в 4 квартале 2015 года.

Поступления в 1 полугодии 2015 года **составили менее 45 %** к годовым назначениям по следующим направлениям:

- субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию федеральных целевых программ утверждены в сумме 110 124,3 тыс. руб., поступили в сумме 8 421,0 тыс. руб., или 7,6 % к годовым назначениям (поступила в полном объеме субсидия на реализацию мероприятий подпрограммы «Развитие футбола в Российской Федерации на 2008–2015 годы»).

Поступление субсидий из федерального бюджета на реализацию следующих мероприятий: государственной программы Российской Федерации «Доступная среда» на 2011–2015 годы (формирование сети базовых общеобразовательных организаций, в которых созданы условия для инклюзивного образования детей инвалидов) в сумме 18 310,0 тыс. руб.; федеральной целевой программы развития образования на 2011–2015 годы в сумме 18 047,9 тыс. руб.; государственной программы Российской Федерации «Доступная среда» на 2011–2015 годы в сумме 45 480,4 тыс. руб. запланировано на 3 квартал 2015 года. По субсидии на реализацию мероприятий федеральной целевой

программы «Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения России на 2014–2020 годы» в сумме 4098,0 тыс. руб. заключение соглашения с Министерством сельского хозяйства Российской Федерации о предоставлении бюджету Тверской области данной субсидии и поступление средств федерального бюджета запланировано на 2 полугодие 2015 года.

Субсидии на реализацию мероприятий федеральной целевой программы «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014–2017 годы и на период до 2020 года» утверждены средства в сумме 15 767,0 тыс. руб., поступили в сумме 13 270,0 тыс. руб. по коду дохода 2 02 02085 02 0000 151 «Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление мероприятий по обеспечению жильем граждан Российской Федерации, проживающих в сельской местности». Средства федерального бюджета поступили 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. Следовательно, плановый объем субсидий бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию федеральных целевых программ необходимо уменьшить на 15 767,0 тыс. руб. с планированием аналогичной суммы по коду дохода 2 02 02085 02 0000 151 «Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление мероприятий по обеспечению жильем граждан Российской Федерации, проживающих в сельской местности».

- субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации 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 (поступила в полном объеме субсидия на финансовое обеспечение расходов общепрограммного характера по федеральной целевой программе «Развитие физической культуры и спорта в Российской Федерации на 2006–2015 годы»).

Поступление субсидии на реализацию мероприятий федеральной целевой программы «Развитие внутреннего и въездного туризма в Российской Федерации (2011–2018 годы)» в сумме 35 000 тыс. руб. запланировано на 2 полугодие 2015 года.

- субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на возмещение части затрат на приобретение элитных семян утверждены в сумме 9 930,9 тыс. руб., поступили в сумме 3 236,1 тыс. руб., или 32,6 % к годовым назначениям;

- 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 60 729,4 тыс. руб., поступили в сумме 5 360,3 тыс. руб., или 8,8 % к годовым назначениям;

- субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации 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 10 110,2 тыс. руб., или 12,3 % к годовым назначениям;

- субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на 1 килограмм реализованного и (или) отгруженного на собственную переработку молока утверждены в сумме 59 770,4 тыс. руб., поступили в сумме 26 257,9 тыс. руб., или 43,9 % к годовым назначениям;

- субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на развитие животноводства, переработки и реализации продукции животноводства утверждены в сумме 165 411,0 тыс. руб., поступили в сумме 61 511,6 тыс. руб., или 37,2 % к годовым назначениям;

- субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на поддержку племенного крупного рогатого скота мясного направления утверждены в сумме 4 896,7 тыс. руб., поступили в сумме 302,0 тыс. руб., или 6,2 % к годовым назначениям;

- субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации 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 951,8 тыс. руб., или 16,2 % к годовым назначениям.

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

- субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на государственные единовременные пособия и ежемесячные денежные компенсации гражданам при возникновении поствакцинальных осложнений утверждены в сумме 48,3 тыс. руб., поступили в сумме 14,2 тыс. руб., или 29,4 % к годовым назначениям;

- субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на выплаты инвалидам компенсаций страховых премий по договорам обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств утверждены в сумме 603,8 тыс. руб., поступили в сумме 25,3 тыс. руб., или 4,2 % к годовым назначениям.

Средства федерального бюджета по вышеперечисленным двум субвенциям поступили в соответствии с заявленной потребностью.

- субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление отдельных полномочий в области лесных отношений» утверждены в сумме 312 182,4 тыс. руб., поступили в сумме 121 783,7 тыс. руб., или 39,0 % к годовым назначениям. Средства федерального бюджета поступили под фактически произведенные расходы (содержание лесничеств Тверской области и Министерства лесного хозяйства Тверской области). Проведение мероприятий по проведению лесоустройства и воспроизводству лесов запланировано на 3-4 кварталы 2015 года, по противопожарному обустройству лесов запланировано на 3 квартал 2015 года. Средства федерального бюджета будут поступать под фактически произведенные расходы по итогам проведения вышеуказанных мероприятий;

- единая субвенция бюджетам субъектов Российской Федерации утверждена в сумме 83 915,6 тыс. руб., поступила в сумме 37 152,6 тыс. руб., или 44,3 % к годовым назначениям. Средства поступили под фактически произведенные расходы в пределах доведенных лимитов бюджетных обязательств (казначейская справка «Учет поступлений на р/с 4020181070000000019 на 01.07.2015»);

- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований и государственных библиотек городов Москвы и Санкт-Петербурга» утверждены в сумме 454,0 тыс. руб., поступили в сумме 4,7 тыс. руб., или 1,0 % к годовым назначениям;

- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на единовременные компенсационные выплаты медицинским работникам утверждены в сумме 6 000,0 тыс. руб., поступили в сумме 1 000,0 тыс. руб., или 16,7 % к годовым назначениям.

Средства федерального бюджета по двум вышеперечисленным межбюджетным трансфертам будут поступать под фактически произведенные расходы.

- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию мероприятий региональных программ в сфере дорожного хозяйства по решениям Правительства Российской Федерации утверждены в сумме 601 796,8 тыс. руб., поступили в сумме 240 718,7 тыс. руб., или 40% к годовым назначениям. Средства поступили в соответствии с графиком перечисления (приложение № 1 к Соглашению от 10 июня 2015 года № ДА 48/15-С).

- безвозмездные поступления в бюджеты субъектов Российской Федерации от государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда» утверждены в сумме 550 285,4 тыс. руб., поступили в сумме 183 415,9 тыс. руб., или 33,3 % к годовым назначениям. Средства государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства поступили в рамках заключенных муниципальных контрактов.

В областной бюджет Тверской области поступили по платежным документам следующие средства, **не утвержденные в законе** Тверской области «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов»:

- субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление мероприятий по обеспечению жильем граждан Российской Федерации, проживающих в сельской местности» поступили в сумме 13 270,0 тыс. руб. по казначейской справке «Учет поступлений на р/с 4020181070000000019 на 01.07.2015»;

- прочие субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации» в сумме 105,8 тыс. руб. по журналу операций Министерства финансов Тверской области;

- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на содержание членов Совета Федерации и их помощников» в сумме 1 721,8 тыс. руб. по казначейской справке «Учет поступлений на р/с 4020181070000000019 на 01.07.2015»;

- прочие безвозмездные поступления в бюджеты субъектов Российской Федерации в сумме 18,0 тыс. руб. по платежному поручению от 15.05.2015 № 889.

Поступления вышеперечисленных доходов документально подтверждены.

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

- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на финансовое обеспечение мероприятий по временному социально-бытовому обустройству лиц, вынужденно покинувших территорию Украины и находящихся в пунктах временного размещения» утверждены в сумме 16 400,0 тыс. руб., поступили в сумме 76 179,1 тыс. руб.;

- доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации 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 197 518,3 тыс. руб., или в 3,2 раза больше годовых назначений, в том числе:

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 исключением государственных образовательных организаций), реализующих образовательную программу дошкольного образования (2 106,4 тыс. руб.); по реализации закона Тверской области от 03.10.2002 № 70-ЗО «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 детям-сиротам, 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 организациях (за исключением государственных образовательных организаций), 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 образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных 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 (9 819,3 тыс. руб.);

из бюджетов поселений: на развитие системы газоснабжения населенных пунктов Тверской области (13 899,9 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.).

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевой назначение, прошлых лет из бюджетов субъектов Российской Федерации составил (-109 133,1 тыс. руб.).

3. Расходы областного бюджета Тверской области.

Исполнение расходов областного бюджета за первое полугодие 2015 года осуществлено в сумме **23 091 739,0** тыс. руб., или на 44,7 % к годовым бюджетным ассигнованиям.

Исполнение расходов областного бюджета по разделам:

Наименование функциональных расходов	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом всех изменений		Исполнено на 01.07.2015	
	сумма, тыс. руб.	Уд. вес, %	сумма, тыс. руб.	Уд. вес, %
1	2	3	4	5
Расходы бюджета - ИТОГО	51 689 194,7	100,0	23 091 739,0	100,0
Общегосударственные вопросы (0100)	2 953 402,5	5,7	1 002 298,9	4,3
Национальная оборона (0200)	31 992,9	0,1	28 793,6	0,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность (0300)	800 097,1	1,5	323 956,5	1,4
Национальная экономика (0400)	7 571 789,5	14,6	2 767 837,3	12,0
Жилищно-коммунальное хозяйство (0500)	2 153 210,9	4,2	656 346,2	2,8
Охрана окружающей среды (0600)	101 551,7	0,2	44 909,3	0,2
Образование (0700)	11 996 528,2	23,2	6 313 651,5	27,3
Культура и кинематография (0800)	985 433,8	1,9	354 475,9	1,5
Здравоохранение (0900)	10 523 284,8	20,4	4 759 459,7	20,6
Социальная политика (1000)	9 224 324,3	17,8	4 779 673,5	20,7
Физическая культура и спорт (1100)	481 628,9	0,9	283 387,9	1,2
Средства массовой информации (1200)	145 607,0	0,3	52 175,3	0,2
Обслуживание государственного и муниципального долга (1300)	2 400 000,0	4,6	827 598,0	3,6
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований (1400)	2 320 343,1	4,5	897 175,5	3,9

Наибольший удельный вес в части исполнения расходов за отчетный период 2015 года составили расходы на образование (27,3%), здравоохранение (20,6%), социальную политику (20,7%) и национальную экономику (12,0%).

Исполнение бюджета по вышеуказанным направлениям за отчетный период составило 18 620 622,0 тыс. руб., или 80,6% от общего объема расходов за период.

Доля расходов по разделу 1400 на предоставление межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям, в общем объеме расходов бюджета, составила 4,5%,

исполнение составило 38,7% к годовым бюджетным ассигнованиям на 2015 год по сводной бюджетной росписи.

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

№ п/п	Наименование	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм.	ПОФ	Исполнено на 01.07.2015		
				Всего	%	По отношению к ПОФ
1	ПРАВИТЕЛЬСТВО ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	712 659,7	364 181,2	315 614,1	44,3	86,7
2	ЗАКОНОДАТЕЛЬНОЕ СОБРАНИЕ ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	259 461,9	137 053,0	116 051,1	44,7	84,7
3	КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	55 855,1	32 246,6	29 249,7	52,4	90,7
4	ИЗБИРАТЕЛЬНАЯ КОМИССИЯ ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	113 022,2	67 768,4	54 628,6	48,3	80,6
5	МИНИСТЕРСТВО ТОПЛИВНО-ЭНЕРГЕТИЧЕСКОГО КОМПЛЕКСА И ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОГО ХОЗЯЙСТВА ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	2 000 139,8	640 304,9	623 152,3	31,2	97,3
6	МИНИСТЕРСТВО ЭКОНОМИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	123 649,8	56 162,1	47 378,7	38,3	84,4
7	ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ "ГОСУДАРСТВЕННАЯ ЖИЛИЩНАЯ ИНСПЕКЦИЯ" ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	42 454,0	22 213,8	18 383,8	43,3	82,8
8	МИНИСТЕРСТВО ИМУЩЕСТВЕННЫХ И ЗЕМЕЛЬНЫХ ОТНОШЕНИЙ ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	183 375,4	85 276,1	76 684,3	41,8	89,9
9	ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ПО ГОСУДАРСТВЕННОЙ ОХРАНЕ ОБЪЕКТОВ КУЛЬТУРНОГО НАСЛЕДИЯ ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	31 349,9	16 793,5	12 868,7	41,0	76,6
10	ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ "РЕГИОНАЛЬНАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМИССИЯ" ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	43 899,6	21 155,0	16 060,1	36,6	75,9
11	МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	10 592 168,5	5 133 039,1	4 801 483,9	45,3	93,5
12	КОМИТЕТ ПО ДЕЛАМ КУЛЬТУРЫ ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	756 312,4	353 920,4	345 634,2	45,7	97,7
13	МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	11 325 661,7	6 125 566,2	6 027 357,4	53,2	98,4
14	МИНИСТЕРСТВО СЕЛЬСКОГО ХОЗЯЙСТВА ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	1 787 843,5	893 008,7	870 611,9	48,7	97,5
15	ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ "ГОСУДАРСТВЕННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ПО ВЕТЕРИНАРИИ" ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	319 067,8	166 473,3	162 436,4	50,9	97,6
16	МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	5 577 725,7	2 613 994,0	1 812 808,6	32,5	69,4
17	МИНИСТЕРСТВО ТРАНСПОРТА ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	4 601 620,9	1 536 180,5	1 446 456,4	31,4	94,2
18	**МИНИСТЕРСТВО ПРОМЫШЛЕННОСТИ И ИНФОРМАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ**	**294 568,3**	**75 459,2**	**70 660,8**	**24,0**	**93,6**
19	ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВО ПРАВИТЕЛЬСТВА ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ В ГОРОДЕ МОСКВЕ	18 831,4	9 171,3	6 925,4	36,8	75,5
20	**МИНИСТЕРСТВО СТРОИТЕЛЬСТВА ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ**	**892 564,2**	**311 154,7**	**217 718,8**	**24,4**	**70,0**
21	ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ПО ТРУДУ И ЗАНЯТОСТИ НАСЕЛЕНИЯ ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	630 075,0	345 209,7	297 348,5	47,2	86,1
22	КОМИТЕТ ПО ДЕЛАМ МОЛОДЕЖИ ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	56 541,1	34 575,6	20 887,8	36,9	60,4
23	МИНИСТЕРСТВО СОЦИАЛЬНОЙ ЗАЩИТЫ НАСЕЛЕНИЯ ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	8 767 740,4	3 467 742,0	4 583 788,4	52,3	132,2
24	АРХИВНЫЙ ОТДЕЛ ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	35 097,2	19 756,4	14 919,7	42,5	75,5
25	КОМИТЕТ ПО ФИЗИЧЕСКОЙ КУЛЬТУРЕ И СПОРТУ ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	642 806,7	355 888,0	351 420,7	54,7	98,7
26	ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ "ГОСУДАРСТВЕННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ПО НАДЗОРУ ЗА ТЕХНИЧЕСКИМ СОСТОЯНИЕМ САМОХОДНЫХ МАШИН И ДРУГИХ ВИДОВ ТЕХНИКИ" ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	43 823,4	21 187,5	18 697,2	42,7	88,2
27	ОТДЕЛ ЗАПИСИ АКТОВ ГРАЖДАНСКОГО СОСТОЯНИЯ ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	51 992,5	25 392,0	25 381,4	48,8	100,0
28	МИНИСТЕРСТВО ПО ДЕЛАМ ТЕРРИТОРИАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	45 889,9	27 264,1	23 568,4	51,4	86,4
29	МИНИСТЕРСТВО ПРИРОДНЫХ РЕСУРСОВ И ЭКОЛОГИИ ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	134 289,1	51 079,3	44 929,3	33,5	88,0
30	МИНИСТЕРСТВО ЛЕСНОГО ХОЗЯЙСТВА ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	417 508,4	181 031,6	166 878,0	40,0	92,2
31	МИНИСТЕРСТВО ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ ПО ОБЕСПЕЧЕНИЮ КОНТРОЛЬНЫХ ФУНКЦИЙ	93 061,7	45 682,9	42 766,1	46,0	93,6
32	ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ РЕГИОНАЛЬНОЙ БЕЗОПАСНОСТИ ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	1 022 021,1	488 007,9	421 229,0	41,2	86,3
33	УПОЛНОМОЧЕННЫЙ ПО ПРАВАМ ЧЕЛОВЕКА В ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ И ЕГО АППАРАТ	16 116,5	9 388,9	7 759,2	48,1	82,6
	Итого	**51 689 194,7**	**23 733 327,7**	**23 091 739,0**	**44,7**	**97,3**

Как видно из приведенных данных, 2 из 33 главных распорядителей бюджетных средств (6% от их общего количества) расходы областного бюджета за отчетный период исполнили менее чем на 30% от годовых бюджетных ассигнований на 2015 год по сводной бюджетной росписи (Министерство промышленности и информационных технологий Тверской области – на 24% и Министерство строительства Тверской области – на 24,4%).

Расходы областного бюджета на реализацию 26 государственных программ Тверской области за отчетный период 2015 года исполнены в сумме 22 707 682,7 тыс. руб., или на 43,9% к бюджетным ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

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

ГП	Наименование	Утверждено законом Тверской области об областном бюджете Тверской области	Бюджетные ассигнования по СБР с учетом всех изменений	Исполнено	% исполнения	
					к утвержденному бюджету	К СБР
1	2	3	4	5	6	7
03	"Культура Тверской области" на 2013 – 2018 годы	1 058 320,9	1 058 320,9	404 509,0	38,2	38,2
04	"Физическая культура и спорт Тверской области" на 2013 - 2018 годы	676 035,7	676 035,7	373 615,2	55,3	55,3
05	"Молодежь Верхневолжья" на 2013 - 2018 годы	54 915,6	54 915,6	19 360,3	35,3	35,3
06	"Социальная поддержка и защита населения Тверской области" на 2013 – 2018 годы	8 575 733,7	8 642 093,7	4 456 321,0	52,0	51,6
07	"Содействие занятости населения Тверской области" на 2013 – 2018 годы	635 422,6	635 422,6	297 997,2	46,9	46,9
08	"Жилищно-коммунальное хозяйство и энергетика Тверской области" на 2013 - 2018 годы	1 967 589,7	1 967 589,7	602 376,9	30,6	30,6
10	**"Экономическое развитие и инновационная экономика Тверской области" на 2014 - 2019 годы**	**161 495,5**	**161 495,5**	**41 309,8**	**25,6**	**25,6**
12	"Комплексная программа по повышению энергетической эффективности региональной экономики и по сокращению энергетических издержек в бюджетном секторе Тверской области" на 2013 - 2018 годы	28 925,8	28 925,8	17 369,8	60,0	60,0
13	"Государственное управление и гражданское общество Тверской области" на 2014 – 2019 годы	841 226,9	841 226,9	354 724,7	42,2	42,2
14	**"Развитие промышленного производства и информационных технологий Тверской области" на 2014 – 2019 годы**	**272 042,2**	**272 042,2**	**70 660,8**	**26,0**	**26,0**
15	"Управление имуществом и земельными ресурсами Тверской области, совершенствование системы государственных закупок региона" на 2013 – 2018 годы	183 375,4	183 375,4	76 684,3	41,8	41,8
16	"Государственное регулирование цен (тарифов) в Тверской области" на 2013 – 2018 годы	43 899,6	43 899,6	16 060,1	36,6	36,6
17	"Обеспечение государственного надзора и контроля в Тверской области" на 2013 – 2018 годы	179 339,1	179 339,1	79 847,1	44,5	44,5
18	"Государственная охрана объектов культурного наследия Тверской области" на 2013 – 2018 годы	31 349,9	31 349,9	12 868,7	41,0	41,0
19	"Обеспечение эпизоотического и ветеринарно-санитарного благополучия на территории Тверской области" на 2013 – 2018 годы	323 294,7	323 294,7	161 726,8	50,0	50,0
20	"Обеспечение взаимодействия с органами местного самоуправления муниципальных образований Тверской области" на 2013 - 2018 годы	45 889,9	45 889,9	23 568,4	51,4	51,4
21	"Управление природными ресурсами и охрана окружающей среды Тверской области" на 2013 – 2018 годы	130 325,3	130 343,3	40 984,5	31,4	31,4
22	"Обеспечение правопорядка и безопасности населения Тверской области" на 2013-2018 годы	1 080 682,1	1 080 682,1	439 720,2	40,7	40,7
23	"Развитие транспортного комплекса и дорожного хозяйства Тверской области" на 2013 – 2018 годы	4 514 635,8	4 514 635,8	1 431 316,1	31,7	31,7
24	"Лесное хозяйство Тверской области" на 2013 – 2018 годы	417 508,4	417 508,4	166 878,0	40,0	40,0
25	"Сельское хозяйство Тверской области" на 2013 - 2018 годы	1 754 383,1	1 787 843,5	870 611,9	49,6	48,7
26	"Управление общественными финансами и совершенствование региональной налоговой политики" на 2013 – 2018 годы	4 923 565,3	4 923 565,3	1 812 255,4	36,8	36,8
27	"Развитие архивного дела в Тверской области" на 2014 - 2019 годы	35 097,2	35 097,2	14 919,7	42,5	42,5
28	"Развитие образования Тверской области" на 2015 - 2020 годы	11 459 593,7	11 459 593,7	6 055 624,5	52,8	52,8
29	**"Создание условий для комплексного развития территории Тверской области, обеспечения доступным и комфортным жильем и объектами инфраструктуры населения Тверской области" на 2015 – 2020 годы**	**216 317,9**	**216 317,9**	**49 096,9**	**22,7**	**22,7**
30	"Здравоохранение Тверской области" на 2015 - 2020 годы	10 644 018,4	10 644 018,0	4 817 275,4	45,3	45,3
99	Расходы, не включенные в государственные программы Тверской области	1 329 684,1	1 334 372,3	384 056,3	28,9	28,8
	Итого	**51 584 668,5**	**51 689 194,7**	**23 091 739,0**	**44,8**	**44,7**

Как видно из приведенных данных, по 3 из 26 государственных программ Тверской области (11,5% от их общего количества) расходы областного бюджета за отчетный период исполнены менее чем на 30% от годовых бюджетных ассигнований на 2015 год.

Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы».

Расходы по разделу в 1 полугодии 2015 года исполнены в объеме 1 002 298,9 тыс. руб., или на 33,9% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Наименование показателя (подраздел, ГРБС)	Ассиг-я по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс.руб.	Исполнение на 01.07.2015		% исп. аналогичного периода предыдущего года к ассигнованиям СБР	Откл. уровня исп. отч. периода от уровня исп.аналогичного периода предыдущего года, %-е пункты
		тыс.руб.	ассигнованиям по сводной бюджетной		
1	2	3	4	5	6
Подраздел 01 02 "Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования" (ГРБС Правительство Тверской области)	4105,0	2140,8	52,2	51,1	1,1

Подраздел 01 03 "Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований" (ГРБС Законодательное Собрание Тверской области)	258298,9	115117,3	44,6	40,7	3,9
Подраздел 01 04 "Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций" (ГРБС Правительство Тверской области)	367678,7	165355,4	45,0	42,2	2,8
Подраздел 01 05 "Судебная система" (ГРБС Главное управление региональной безопасности Тверской области)	225662,2	91262,0	40,4	39,1	1,3
Подраздел 01 06 "Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора", в том числе по распорядителям:	242415,9	108425,3	44,7	42,4	2,3
- Контрольно-счетная палата Тверской области	55367,1	29120,7	52,6	46,8	5,8
- Министерство финансов Тверской области	187048,8	79304,6	42,4	41,1	-1,3
Подраздел 01 07 "Обеспечение проведения выборов и референдумов", в том числе по распорядителям:	113885,0	55491,4	48,7	44,0	4,7
- Избирательная комиссия Тверской области	113022,2	54628,6	48,3	44,0	4,3
- Министерство по делам территориальных образований Тверской области	862,8	862,8	100	-	-
Подраздел 01 08 "Международные отношения и международное сотрудничество", в том числе по распорядителям:	118,0	99,0	83,9	-	-
- Контрольно-счетная палата Тверской области	100,0	99,0	99,0	-	-
- Уполномоченный по правам человека в Тверской области и его аппарат	18,0	0,0	0	-	-
Подраздел 01 11 "Резервные фонды" (ГРБС Министерство финансов Тверской области)	47998,8	-	-	-	-
Подраздел 01 13 "Другие общегосударственные вопросы", в том числе по распорядителям:	1693240,0	464407,7	27,4	31,4	-4,0
- Правительство Тверской области	179509,0	89003,7	49,6	42,1	7,5
- Законодательное Собрание Тверской области	1163,0	933,8	80,3	83,3	-3,0
- Контрольно-счетная палата Тверской области	388,0	30,0	7,7	25,6	-17,9
- Министерство экономического развития Тверской области	95860,0	39331,8	41,0	42,7	-1,7
- Министерство имущественных и земельных отношений Тверской области	136494,7	54612,7	40,0	37,4	2,6
- Министерство финансов Тверской области	636633,1	16435,5	2,6	21,9	-19,3
- Министерство промышленности и информационных технологий Тверской области	201258,2	47270,4	23,5	32,1	-8,6
- Представительство Правительства Тверской области в городе Москве	18831,4	6925,4	36,8	38,9	-2,1
- Министерство строительства Тверской области	98631,5	13334,4	13,5	0	13,5
- Министерство социальной защиты населения Тверской области	83755,5	83590,5	99,8	-	-
- Архивный отдел Тверской области	35097,2	14919,7	42,5	40,9	1,6
- Отдел записи актов гражданского состояния Тверской области	2545,8	1273,9	50,0	19,2	30,8
- Министерство по делам территориальных образований Тверской области	43427,1	22122,5	50,9	49,5	1,4
- Министерство Тверской области по обеспечению контрольных функций	93061,7	42766,1	46,0	49,3	-3,3
- Главное управление региональной безопасности Тверской области	50485,3	24098,0	47,7	41,6	6,1
- Уполномоченный по правам человека в Тверской области и его аппарат	16098,5	7759,2	48,2	44,8	3,4
Всего по разделу 0100 "Общегосударственные вопросы"	**2953402,5**	**1002298,9**	**33,9**	**36,5**	**-2,6**

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

ГРБС	**Раздел, подраздел**	**Наименование**	**Ассиг-я по СБР на 2015 год с учетом изм., тыс.руб**	**Исполнение на 01.07.2015**	
				тыс.руб.	**% к ассигнованиям по СБР**
Правительство	01 02	Высшее должностное лицо Тверской области	4 105,0	2 140,8	52,2
	01 04	Расходы по центральному аппарату исполнительных органов государственной власти Тверской области	343 747,8	154 434,4	44,9
		Высшее должностное лицо Тверской области и его заместители	23 930,9	10 921,0	45,6
Законодательное собрание	01 03	Председатель Законодательного Собрания Тверской области	4 455,7	2 101,3	47,2
		Центральный аппарат органов, не включенных в государственные программы Тверской области	207 574,3	91 210,0	43,9
		Депутаты Законодательного Собрания Тверской области	46 268,9	21 806,0	47,1
Контрольно-счетная палата	01 06	Центральный аппарат органов, не включенных в государственные программы Тверской области	41 772,1	21 537,9	51,6
		Председатель Контрольно-счетной палаты Тверской области и его заместитель	5 038,0	2 915,0	57,9
		Аудиторы Контрольно-счетной палаты Тверской области	8 557,0	4 667,9	54,6
Избирательная комиссия	01 07	Центральный аппарат органов, не включенных в государственные программы Тверской области	57 069,5	28 097,2	49,2
		Члены избирательной комиссии Тверской области	5 567,4	3 256,1	58,5
		Территориальные органы, не включенные в государственные программы	49 562,4	22 787,2	46,0
Министерство экономического развития	0113	Расходы по центральному аппарату исполнительных органов государственной власти Тверской области	82 053,4	36 477,9	44,5
Министерство имущественных и земельных отношений	01 13	Расходы по центральному аппарату исполнительных органов государственной власти Тверской области	111 110,5	45 034,9	40,5
Министерство финансов	01 06	Расходы по центральному аппарату исполнительных органов государственной власти Тверской области	187 048,8	79 304,6	42,4
Представительство Правительства в г.Москве	01 13	Расходы по центральному аппарату исполнительных органов государственной власти Тверской области	18 831,4	6 925,4	36,8
Архивный отдел	01 13	Расходы по центральному аппарату исполнительных органов государственной власти Тверской области	9 556,8	4 281,0	44,8
Отдел записи актов гражданского состояния	01 13	Расходы по центральному аппарату исполнительных органов государственной власти Тверской области	2 545,8	1 273,8	50,0

Министерство по делам территориальных образований	01 13	Расходы по центральному аппарату исполнительных органов государственной власти Тверской области	42 627,1	22 058,6	51,7
Министерство по обеспечению контрольных функций	01 13	Расходы по центральному аппарату исполнительных органов государственной власти Тверской области	86 476,4	39 448,5	45,6
Главное управление региональной безопасности	01 05	Расходы на обеспечение деятельности мировых судей и их аппаратов	225 662,2	91 262,0	40,4
	01 13	Расходы по центральному аппарату исполнительных органов государственной власти Тверской области	50 485,3	24 098,0	47,7
Уполномоченный по правам человека и его аппарат	01 13	Центральный аппарат органов, не включенных в государственные программы Тверской области	16 098,5	7 759,2	48,2
Всего			**1 630 145,2**	**723 798,7**	**44,4**

Низкое исполнение расходов на содержание и обеспечение деятельности органов государственной власти, государственных органов обусловлено текущей кредиторской задолженностью по заработной плате за вторую половину июня 2015 года, выплатам по дополнительным государственным гарантиям за 2 квартал 2015 года, страховым взносам в государственные внебюджетные фонды; планированием выплат по государственным гарантиям, единовременных денежных выплат при предоставлении ежегодного отпуска, а также начислений на указанные выплаты на второе полугодие 2015 года; оплатой фактически оказанных услуг, выполненных работ за июнь 2015 года по предоставлению счетов в июле 2015 года.

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

ГРБС	**Раздел, подраздел**	**Наименование**	**Ассиг-я по сводной бюджетной росписи на 201 год с учетом изм., тыс.руб**	**Исполнение на 01.07.2015**	
				тыс.руб.	**% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи**
Правительство	0113	Финансовое обеспечение деятельности государственного казенного учреждения Тверской области "Аппарат Общественной палаты Тверской области"	11 591,7	5 144,6	44,4
Министерство имущественных и земельных отношений	0113	Финансовое обеспечение деятельности государственного казенного учреждения Тверской области "Центр обеспечения организации и проведения торгов"	21 000,2	8 799,1	41,9
Архивный отдел	0113	Финансовое обеспечение деятельности государственного казенного учреждения Тверской области "Государственный архив Тверской области"	15 429,5	5 900,0	38,2
	0113	Финансовое обеспечение деятельности государственного казенного учреждения Тверской области "Тверской центр документации новейшей истории"	10 110,9	4 7388	46,9
Всего			**58 132,3**	**24 582,4**	**42,3**

Низкое исполнение обусловлено: текущей кредиторской задолженностью по заработной плате за вторую половину июня 2015 года, страховым взносам в государственные внебюджетные фонды, налогу на имущество организаций и земельному налогу за 2 квартал 2015 года; оплатой фактически оказанных услуг, выполненных работ за июнь 2015 года по предоставлению счетов в июле 2015 года.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные расходы» в 1 полугодии 2015 года не исполнены расходы по следующим направлениям и главным распорядителям средств областного бюджета:

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., в соответствии с кассовым планом выплат указанные бюджетные назначения предусмотрены на 3–4 кварталы 2015 года;

- предоставление субсидии на иные цели государственному бюджетному учреждению Тверской области «Учреждение по эксплуатации и обслуживанию административных зданий и помещений» при ассигнованиях сводной бюджетной росписи 7 968,9 тыс. рублей. Неисполнение расходов обусловлено подготовкой к конкурсным

процедурам на реализацию мероприятий, утвержденных постановлением Правительства Тверской области от 02.06.2015 № 259-пп «О предоставлении в 2015 году субсидии на иные цели государственному бюджетному учреждению Тверской области «Учреждение по эксплуатации и обслуживанию административных зданий и помещений».

Министерством экономического развития Тверской области, в рамках реализации **государственной программы Тверской области «Экономическое развитие и инновационная экономика Тверской области» на 2014 – 2019 годы**, не исполнены расходы на:

- обеспечение функционирования программного продукта «Информационная система планирования и мониторинга социально-экономического развития субъекта Российской Федерации», при ассигнованиях сводной бюджетной росписи 2 000,0 тыс. рублей. Проведение мероприятий запланировано на II полугодие 2015 года;

- мероприятия по модернизации и поддержанию интерактивного инвестиционного портала, при ассигнованиях сводной бюджетной росписи 1 200,0 тыс. руб., кассовый расход в 1 полугодии 2015 не осуществлялся в связи с тем, что проведение мероприятий запланировано на 3 квартал 2015года;

- расходы на оказание услуг по присвоению и мониторингу кредитных рейтингов Тверской области, при ассигнованиях 750,0 тыс. рублей. Данное исполнение обусловлено тем, что проведение мероприятий запланировано на второе полугодие 2015 года. Согласно информации, размещенной на официальном сайте zakupki.gov.ru, по результатам проведенного электронного аукциона (протокол от 14.04.2015) на оказание услуг по присвоению и мониторингу кредитных рейтингов Тверской области заключен государственный контракт от 30.04.2015 на сумму 660,0 тыс. руб., экономия по результатам проведенных торгов составила 90,0 тыс. руб., или 12% от начальной цены (750,0 тыс. руб.).

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 приобретение земельных участков в государственную собственность Тверской области, при ассигнованиях сводной бюджетной росписи в сумме 1 000,0 тыс. рублей. Исполнение данных расходов запланировано в 3 квартале 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** 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. руб., что обусловлено планированием указанных расходов на второе полугодие 2015 года. В плане-графике размещения заказов по Министерству финансов Тверской области срок размещения заказа по данной позиции определен май 2015 года.

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 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. руб., в связи с планированием указанных расходов на четвертый квартал 2015 года. В соответствии с планом-графиком размещения заказов заказ на оказание услуг по организации и проведению данного торжественного мероприятия, посвященного Дню машиностроителя в сумме 353,3 тыс. руб. размещен 31.07.2015 года;

- предоставление субсидии на проведение капитального и текущего ремонта в зданиях и (или) помещениях, находящихся в муниципальной собственности, планируемых для использования в целях размещения многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг в Тверской области, при ассигнованиях сводной бюджетной росписи в сумме 23 334,0 тыс. руб., в связи с планированием указанных расходов на 3-4 квартал 2015 года (по окончанию проведения ремонтных работ);

- создание и развитие сети многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг, при ассигнованиях сводной бюджетной росписи в сумме 29 763,3 тыс. рублей. Данные средства предусмотрены на оснащение филиалов с датой открытия – 31.12.2015 года, освоение средств запланировано на 4 квартал 2015 года.

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 на:

- реализацию мероприятий, направленных на развитие строительного комплекса Тверской области, при ассигнованиях сводной бюджетной росписи 512,5 тыс. рублей. Данные средства предусмотрены на проведение мероприятий, посвященных Дню строителя, и запланированы к использованию на 3 квартал 2015 года;

- 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 в 1 полугодии 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.). В соответствии с планом-графиком размещения заказов проведение конкурсных процедур по заключению контрактов в 2015 году в сумме 12 331,3 тыс. руб. запланировано на 3 квартал 2015 года.

- мероприятия по внесению изменений в региональные нормативы градостроительного проектирования Тверской области, при ассигнованиях сводной бюджетной росписи 1 800,0 тыс. рублей.

Кроме того, в 1 полугодии 2015 года **по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы»** низкое исполнение получили расходы по следующим направлениям:

- 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 738,1 тыс. руб., или 10,8% ассигнований сводной бюджетной росписи, что обусловлено исполнением государственных контрактов 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 0,9 тыс. руб., или 0% ассигнований сводной бюджетной росписи (15 842,0 тыс. руб.), что обусловлено осуществлением расходов согласно фактической потребности. В связи с тем, что размещение государственных облигаций Тверской области в 2015 году не проводилось, оплата агентских комиссий и вознаграждений не осуществлялась;

- 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 иные цели государственному автономному учреждению Тверской области «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг» исполнены в сумме 3 173,5 тыс. руб., или 8,4% ассигнований сводной бюджетной росписи (37 893,7 тыс. рублей). Неисполнение обусловлено планированием указанных расходов на 3–4 квартал 2015 года.

По подразделу 0111 «Резервные фонды» Министерству финансов Тверской области законом об областном бюджете утверждены бюджетные ассигнования на 2015 год в сумме 73 000,0 тыс. рублей.

За 1 полугодие 2015 года было распределено средств резервного фонда на общую сумму 25 001,2 тыс. руб., или 34,2% от утвержденных бюджетных ассигнований на 2015 год (73 000,0 тыс. рублей). Остаток нераспределенных средств составил 47 998,8 тыс. рублей. Исполнение расходов получателями составило 15 906,4 тыс. руб., или 63,6% от общего объема распределенных средств.

Раздел 0200 «Национальная оборона».

За первое полугодие 2015 года расходы на предоставление субвенций местным бюджетам на осуществление органами местного самоуправления поселений и городских округов Тверской области полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, исполнены в сумме 28793,6 тыс. руб., или на 90% 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 сводной бюджетной росписи на 2015 год	Исполнение за 6 месяцев 2015 года		% исполнения за 6 месяцев 2014 года к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2014 год	Отклонение уровня исполнения 2015 года от 2014 года в процентных пунктах гр.4-гр.5
		тыс. руб.	в % к сводной бюдж. росписи		
1	2	3	4	5	6
0203 «Мобилизация и вневойсковая подготовка»	31992,9	28793,6	90,0	100	-10,0
в том числе по распорядителям					
Главное управление региональной безопасности Тверской области	31992,9	28793,6	90,0	100	-10,0

Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность».

За 1 полугодие 2015 года расходы по разделу исполнены в сумме 323 956,4 тыс. руб., или на 40,5% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (800 097,1 тыс. руб.), что на 4,2% ниже среднего уровня исполнения расходов областного бюджета (44,7%).

Наименование подразделов и ГРБС	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год	Исполнение за 6 месяцев		% исполнения за 6 месяцев 2014 года к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2014 год	Отклонение уровня исполнения 2015 года от 2014 года в процентных пунктах гр.4-гр.5
		тыс. руб.	в % к сводной бюджетн. росписи		
1	2	3	4	5	6
0304 «Органы юстиции»	**49446,7**	**24107,6**	**48,8**	**91,0**	**-42,2**
в том числе по распорядителям					
- Отдел записи актов гражданского состояния	49446,7	24107,6	48,8	91,0	-4,2
0309 «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона»	**8160,0**	**1565,6**	**19,2**	**19,7**	**-0,5**
в том числе по распорядителям					
-Главное управление региональной безопасности Тверской области	8160,0	1565,6	19,2	22,7	-3,5
0310 «Обеспечение пожарной безопасности	**510522,3**	**213439,0**	**41,8**	**34,9**	**6,9**
в том числе по распорядителям					
-Главное управление региональной безопасности Тверской области	510522,3	213439,0	41,8	36,9	4,9
0311 «Миграционная политика»	**41345,4**	**24804,6**	**60,0**	**1,1**	**58,9**
в том числе по распорядителям					
- Министерство строительства Тверской области	34255,9	18419,0	53,8	-	53,8
- Главное управление по труду и занятости населения Тверской области	6341,9	5738,3	90,5	-	90,5
- Министерство социальной защиты	647,6	647,2	99,9	25,5	74,4

населения Тверской области					
-Министерство здравоохранения Тверской области	100,0	-	-	-	-
0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности»	**190622,7**	**60039,6**	**31,5**	**29,5**	**2,0**
в том числе по распорядителям					
-Главное управление региональной безопасности Тверской области	190622,7	60039,6	31,5	29,5	2,0
Всего по разделу 03	**800097,1**	**323956,4**	**40,5**	**34,6**	**5,9**

Расходы в рамках ГП «Обеспечение правопорядка и безопасности населения Тверской области» на 2013–2018 годы» **Главным управлением региональной безопасности Тверской области** исполнены в сумме 275 044,2 тыс. руб., или на 38,8% от ассигнований по сводной бюджетной росписи.

Отмечается **низкий уровень** исполнения по расходам:

1. На финансовое обеспечение деятельности ГКУ «Управление противопожарной службы, защиты населения и территорий Тверской области» *(подразделы 0309,0310)* – в сумме 214 950,4 тыс. руб., или на 41,5% от ассигнований по сводной бюджетной росписи, в том числе:

а) расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций исполнены в сумме 196 249,0 тыс. руб., или на 47,7% от ассигнований по сводной бюджетной росписи;

б) расходы на закупку товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд исполнены в сумме 14 743,3 тыс. руб., или на **15,0%** от ассигнований по сводной бюджетной. Низкое исполнение согласно пояснительной записке обусловлено:

- оплатой коммунальных услуг, услуг связи, приобретенных основных средств и материальных запасов по факту поставки услуг и товаров на основании заключенных контрактов;

- размещением государственных заказов и заключением государственных контрактов в соответствии с планом-графиком, в том числе контракты на аренду помещений для размещения оборудования системы оповещений находятся на стадии заключения (в плане-графике размещение данных заказов предусмотрено в июне - августе).

2. На отдельные мероприятия Программы:

- на материальное стимулирование деятельности добровольных пожарных расходы исполнены в сумме 54,2 тыс. руб., или на 34,7% от ассигнований по сводной бюджетной росписи. Согласно пояснительной записке рассмотрение заявок общественных объединений пожарной охраны и перечисление средств добровольным пожарным осуществляется Главным управлением региональной безопасности Тверской области в соответствии с установленным порядком, по заявкам поступившим в 1-м полугодии перечисление средств планируется в 3–4 кварталах 2015 года.

- на развертывание и обеспечение бесперебойной работы комплексной системы «Безопасный город» в городе Твери – 886,8 тыс. руб., или на 36,9% от ассигнований по сводной бюджетной росписи, на обеспечение бесперебойной работы системы автоматического контроля и выявления нарушений правил дорожного движения – 3789,5 тыс. руб., или на 27,8% от ассигнований по сводной бюджетной росписи (13 618,2 тыс. руб.). Освоение средств по данным направлениям обусловлено фактически сложившимися расходами по заключенным договорам.

Не исполнялись в первом полугодии Главным управлением региональной безопасности Тверской области расходы на отдельные мероприятия при утвержденных бюджетных ассигнованиях в общей сумме 63 353,1 тыс. руб., из них: в сумме 62 100,0 тыс. руб. на развитие системы автоматического контроля и выявления нарушений правил дорожного движения, в связи с плановой реализацией мероприятий и размещением государственных заказов в соответствии с планом-графиком в 3-4 кварталах,

осуществлением выплат гражданам за добровольную сдачу оружия на основании заявлений.

Расходы в рамках **ГП «Содействие занятости населения Тверской области» на 2013–2018 годы»** исполнены в сумме 6385,5 тыс. руб., или на 90,0% от ассигнований по сводной бюджетной росписи.

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 1 полугодие 2015 года представлено в таблице.

Наименование показателя (раздел, подраздел)	Ассиг-я по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс.руб	Исполнение на 01.07.2015 г.		% исполнения предыдущего периода к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего периода	отклонения уровня исполн. отчетного года от предыдущего, %-е пункты (гр.4-гр.5)
		тыс.руб.	% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
0400 НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	7 571 789,6	2 767 837,3	36,6	39,8	-3,2
0401 Общеэкономические вопросы	365 890,1	138 867,3	38,0	44,6	-6,6
0404 Воспроизводство минерально-сырьевой базы	3 500,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0405 Сельское хозяйство и рыболовство	2 114 438,7	1 032 808,5	48,8	54,2	-5,4
0406 Водное хозяйство	29 084,4	0,0	0,0	0,4	-0,4
0407 Лесное хозяйство	417 508,4	166 878,0	40,0	38,2	1,8
0408 Транспорт	338 200,5	73 004,6	21,6	18,4	3,2
0409 Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	3 988 679,9	1 261 482,1	31,6	33,8	-2,2
0410 Связь и информатика	84 314,2	23 390,3	27,7	41,0	-13,3
0411 Прикладные научные исследования в области национальной экономики	2 420,0	0,0	0,0	95,9	-95,9
0412 Другие вопросы в области национальной экономики	227 753,4	71 406,5	31,4	54,1	-22,7

Уровень исполнения расходов за 1 полугодие 2015 года по отношению к ассигнованиям сводной бюджетной росписи как в целом по разделу (36,8%) так и в разрезе подразделов (за исключением подраздела 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство») ниже уровня исполнения общих расходов (44,7 % к уточненному плану).

В отчетном периоде отсутствует кассовое исполнение расходов областного бюджета Тверской области по подразделам 0404 «Воспроизводство минерально-сырьевой базы», 0406 «Водное хозяйство», 0411 «Прикладные научные исследования в области национальной экономики».

По подразделу 0401 «Общеэкономические вопросы» расходы на реализацию **ГП «Содействие занятости населения Тверской области» на 2013–2018 годы»** за 6 месяцев 2015 года исполнены в сумме 138 867,3 тыс. руб., или на 38,0% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи.

Наименование подразделов и ГРБС	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год (с изм.), тыс. руб.	Исполнение за 6 месяцев 2015 года		% исполнения к росписи за аналогичный период 2014 года	Отклонение уровня исполнения, в процентных пунктах
		тыс. руб.	в % к сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
0401 «Общеэкономические вопросы»	**365890,1**	**138867,3**	**38,0**	**44,6**	**-6,6**
в том числе по распорядителям					
Главное управление по труду и занятости населения Тверской области	361290,1	138865,8	38,4	45,5	-7,1
Министерство строительства Тверской области	4600,0	1,5	0,0	0,0	0,0

1. Главным управлением по труду и занятости населения Тверской области расходы исполнены в сумме 138865,8 тыс. руб. или 38,4% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи в том числе:

- расходы на обеспечение деятельности центров занятости населения Тверской области – 65 129,2 тыс. руб., или на 44,6% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи;

низкий процент исполнения расходов отмечается на реализацию отдельных мероприятий:

- на организацию стажировки выпускников образовательных организаций в целях приобретения ими опыта работы – 930,0 тыс. руб., или 31,8% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи, что связано с трудоустройством основной части выпускников в 3-м квартале;

- на создание условий для совмещения незанятыми многодетными родителями, родителями, воспитывающими детей-инвалидов, обязанностей по воспитанию детей с трудовой деятельностью – 50,0 тыс. руб., или 16,7% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи. Согласно пояснительной записке, основная часть расходов запланирована на 3 квартал;

- на организацию и проведение областного ежегодного конкурса на звание «Лучшее предприятие Верхневолжья в области охраны труда» – 47,2 тыс. руб., или 18,9% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи в связи с плановым проведением конкурса в 4 квартале;

- на реализацию дополнительных мероприятий в сфере занятости населения, направленных на снижение напряженности на рынке труда Тверской области – 12 110,5 тыс. руб., или 12,3% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи. Согласно пояснительной записке реализация мероприятий началась во втором квартале 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 недвижимого государственного имущества, принадлежащего центрам занятости населения на праве оперативного управления, исполнены в сумме 1,5 тыс. руб. из 4600,0 тыс. руб. ассигнований по сводной бюджетной росписи. Согласно пояснительной записке в ГКУ «Центр занятости населения Кесовогорского района» (предусмотрены ассигнования 3400 тыс. руб.) капитальный ремонт не начат в связи с задержкой исполнения проектно-изыскательских работ подрядной организацией, в ГКУ «Центр занятости населения г. Твери» (1200 тыс. руб.) – капитальный ремонт завершается, оплата по условиям контракта предусмотрена после сдачи объекта.

По подразделу 0404 «Воспроизводство минерально-сырьевой базы» за 1 полугодие 2015 года отсутствует кассовое исполнение расходов областного бюджета Тверской области 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 3500,0 тыс. рублей. В соответствии с планом-графиком размещения заказов на 2015 год по Министерству природных ресурсов и экологии Тверской области срок размещения заказа на указанные работы - август 2015 года, открытые конкурсы (извещение о их проведении от 22.04.15 и 24.06.15) признаны несостоявшимися (отклонены заявки участников).

По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» расходы областного бюджета Тверской области за 1 полугодие 2015 года исполнены в сумме 1032808,5 тыс. руб., или 48,8% к бюджетным ассигнованиям сводной бюджетной росписи с учетом изменений, в том числе за счет средств федерального бюджета – 686 115,4 тыс. руб., или 66,4% от исполнения по подразделу.

Исполнение по распорядителям средств областного бюджета сложилось следующим образом:

Наименование показателя	Ассиг-я по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	Исполнение на 01.07.2015		% исполнения предыдущего периода к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего периода	Откл. уровня исполн-я, %-е пункты (гр.4-гр.5)
		Тыс. руб.	% к ассиг-ям по свод. бюдж. росписи		
1	2	3	4	5	6

Наименование показателя	Ассиг-я по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	Исполнение на 01.07.2015		% исполнения предыдущего периода к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего периода	Откл. уровня исполн-я, %-е пункты (гр.4-гр.5)
		Тыс. руб.	% к ассиг-ям по свод. бюдж. росписи		
1	2	3	4	5	6
0405 «Сельское хозяйство и рыболовство»	2114438,7	1032808,5	48,8	54,2	-5,4
Министерство сельского хозяйства Тверской области	1746450,5	851654,8	48,8	56,2	-7,4
Главное управление «Государственная инспекция по ветеринарии» Тверской области	319067,8	162436,5	50,9	50,3	0,6
Главное управление «Государственная инспекция по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники» Тверской области	43823,4	18697,2	42,7	39,7	3,0
Министерство строительства Тверской области	4944,0	-	-	17,5	-17,5
Министерство природных ресурсов и экологии Тверской области	153,0	20,0	13,1	-	13,1

По Министерству сельского хозяйства Тверской области расходы на реализацию ГП «Сельское хозяйство Тверской области» на 2013–2018 годы, утвержденной постановлением Правительства Тверской области от 16.10.2012 № 608-пп (в ред. от 12.05.2015 № 216-пп), исполнены следующим образом:

- на реализацию мероприятий подпрограммы *«Развитие подотрасли растениеводства, переработки и реализации продукции растениеводства»* расходы исполнены в объеме 220 744,9 тыс. руб., или 53,3% к бюджетным ассигнованиям, из них за счет субсидий из федерального бюджета в сумме 152 189,3 тыс. руб., или 68,9% от исполнения по подпрограмме.

По мероприятиям подпрограммы исполнение представлено в таблице:

Мероприятие программы	Финансирование расходов	Ассиг-я на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	Исполнение на 01.07.2015		
			Тыс. руб.	% к ассиг-ям	Отклон., тыс. руб.
Возмещение части затрат на приобретение элитных семян сельскохозяйственных культур	за счет средств областного бюджета	1130,0	496,3	43,9	-633,7
	за счет субсидий из федерального бюджета	9930,9	3236,1	32,6	-6694,8
Оказание несвязанной поддержки сельскохозяйственным товаропроизводителям в области растениеводства	за счет средств областного бюджета	59815,9	59788,4	100,0	-27,5
	за счет субсидий из федерального бюджета	145479,4	100022,4	68,8	-45457,0
Субсидии за приобретенную машиностроительную продукцию	за счет средств областного бюджета	5009,0	4892,2	97,7	-116,8
Возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на развитие растениеводства, переработки и реализации продукции растениеводства	за счет средств областного бюджета	6113,4	976,0	16,0	-5137,4
	за счет субсидий из федерального бюджета	63703,6	8334,5	13,1	-55369,1
Возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) на развитие растениеводства, переработки и развития инфраструктуры и логистического обеспечения рынков продукции растениеводства	за счет средств областного бюджета	7812,5	2402,7	30,8	-5409,8
	за счет субсидий из федерального бюджета	112962,3	40596,3	35,9	-72366,0
Возмещение части затрат сельскохозяйственных товаропроизводителей на уплату страховой премии, начисленной по договору сельскохозяйственного страхования в области растениеводства	за счет средств областного бюджета	60,3	-	-	-60,3
	за счет субсидий из федерального бюджета	1145,7	-	-	-1145,7
Возмещение части затрат на закладку и уход за многолетними плодовыми и ягодными насаждениями	за счет средств областного бюджета	167,6	-	-	-167,6
	за счет субсидий из федерального бюджета	847,7	-	-	-847,7

Выплата субсидий осуществлена в объеме фактически представленных документов получателями, не осуществлялись расходы по 2 направлениям господдержки, исполнение которых кассовым планом исполнения областного бюджета Тверской области предусмотрено во 2 полугодии 2015 года.

Следует отметить, что на момент подготовки настоящего заключения **не принят** нормативный правовой акт Правительства Тверской области, определяющий условия и порядок предоставления субсидий на возмещение части затрат на закладку и уход за многолетними плодовыми и ягодными насаждениями.

- на реализацию мероприятий подпрограммы *«Развитие подотрасли*

животноводства, переработки и реализации продукции животноводства» расходы исполнены в объеме 563 765,9 тыс. руб., или 47,8% к бюджетным ассигнованиям, из них за счет субсидий из федерального бюджета в сумме 521 977,4 тыс. руб., или 92,6% от исполнения по подпрограмме.

По мероприятиям подпрограммы исполнение представлено в таблице:

Мероприятие программы	Финансирование расходов	Ассиг-я на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	Исполнение на 01.07.2015		
			Тыс. руб.	% к ассиг-ям	Отклон., тыс. руб.
Проведение работ по бонитировке сельскохозяйственных животных	за счет средств областного бюджета	250,0	-	-	-250,0
Поддержка племенного животноводства	за счет средств областного бюджета	13943,0	13042,1	93,5	-900,9
	за счет субсидий из федерального бюджета	57485,0	56687,5	98,6	-797,5
Поддержка племенного крупного рогатого скота мясного направления	за счет субсидий из федерального бюджета	4896,7	302,0	6,2	-4594,7
Субсидии на 1 килограмм реализованного и (или) отгруженного на собственную переработку молока	за счет средств областного бюджета	11816,6	5171,5	43,8	-6645,1
	за счет субсидий из федерального бюджета	59770,4	26257,9	43,9	-33512,5
Возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на развитие животноводства, переработки и реализации продукции животноводства	за счет средств областного бюджета	15280,0	7051,4	46,1	-8228,6
	за счет субсидий из федерального бюджета	165411,0	61511,6	37,2	-103899,4
Возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) на развитие животноводства, переработки и развития инфраструктуры и логистического обеспечения рынков продукции животноводства	за счет средств областного бюджета	90235,1	14779,4	16,4	-75455,7
	за счет субсидий из федерального бюджета	742211,3	375885,1	50,6	-366326,2
Возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) на развитие мясного скотоводства, строительство и реконструкцию объектов мясного скотоводства	за счет средств областного бюджета	402,0	117,9	29,3	-284,1
	за счет субсидий из федерального бюджета	2852,6	1333,3	46,7	-1519,3
Возмещение части затрат сельскохозяйственных товаропроизводителей на уплату страховой премии, начисленной по договору сельскохозяйственного страхования в области животноводства	за счет средств областного бюджета	320,0	-	-	-320,0
	за счет субсидий из федерального бюджета	4678,7	-	-	-4678,7
Субсидии за молодняк КРС, реализованный на убой	за счет средств областного бюджета	6750,0	1626,2	24,1	-5123,8
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 3-м направлениям господдержки расходы не осуществлялись.

По направлениям господдержки, по которым отсутствует исполнение в 1 полугодии 2015 года, следует отметить следующее:

заказ на оказание услуг по составлению государственного племенного регистра и обобщению данных по бонитировке сельскохозяйственных животных размещен 17.06.2015 года;

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

- на реализацию мероприятий подпрограммы *«Государственная поддержка малых форм хозяйствования на селе»* расходы исполнены в объеме 16 992,3 тыс. руб., или 64,5% к бюджетным ассигнованиям, из них за счет субсидий из федерального бюджета в сумме 11 928,7 тыс. руб., или 70,2% от исполнения по подпрограмме.

По мероприятиям подпрограммы исполнение представлено в таблице:

Мероприятие программы	Финансирование расходов	Ассиг-я на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	Исполнение на 01.07.2015		
			Тыс. руб.	% к ассиг-ям	Отклон., тыс. руб.
Предоставление грантов на создание и развитие крестьянских (фермерских) хозяйств	за счет средств областного бюджета	2160,0	2041,6	94,5	-118,4
Предоставление единовременной помощи начинающим фермерам		360,0	305,5	84,9	-54,5
Поддержка начинающих фермеров	за счет субсидий из федерального бюджета	8040,0	5194,9	64,6	-2845,1
Предоставление грантов на развитие семейных животноводческих ферм	за счет средств областного бюджета	2664,0	2569,4	96,4	-94,6
	за счет субсидий из федерального бюджета	5995,0	5782,0	96,4	-213,0
Возмещение части процентной ставки по долгосрочным, среднесрочным и краткосрочным кредитам, взятым малыми формами хозяйствования	за счет средств областного бюджета	1220,0	147,1	12,1	-1072,9
	за счет субсидий из федерального бюджета	5890,1	951,8	16,2	-4938,3

Субсидии выплачены в объеме фактически представленных документов получателями и в соответствии с кассовым планом исполнения областного бюджета Тверской области в 2015 году.

- на реализацию мероприятий подпрограммы *«Создание общих условий функционирования сельского хозяйства Тверской области»* расходы исполнены в объеме 24 999,0 тыс. руб., или 37,3% к бюджетным ассигнованиям, из них:

на финансовое обеспечение деятельности ГКУ Тверской области «Центр развития агропромышленного комплекса Тверской области» – 19 349,8 тыс. руб., или 40,6% от бюджетных ассигнований;

на реализацию закона Тверской области от 10.01.2003 № 03-ЗО «О государственной поддержке кадрового потенциала сельскохозяйственных организаций и крестьянских (фермерских) хозяйств Тверской области» в части денежных выплат молодым специалистам – 5649,1 тыс. руб., или 30,9% от бюджетных ассигнований.

Отсутствует кассовое исполнение расходов областного бюджета на проведение мероприятий организационного характера при бюджетных ассигнованиях в сумме 750,0 тыс. руб. В соответствии с планом-графиком размещения заказов заказ на оказание услуг по организации и проведению областной выставки «Ярмарка продовольствия» в сумме 250,0 тыс. руб. и торжественного собрания, посвященного Дню работника сельского хозяйства, в сумме 500,0 тыс. руб. размещен 31.07.2015 года.

- на реализацию мероприятий подпрограммы *«Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения Тверской области»* предусмотрены бюджетные ассигнования на предотвращение выбытия из сельскохозяйственного оборота 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 4098,0 тыс. рублей. Исполнение расходов отсутствует, т.к. кассовым планом исполнения областного бюджета Тверской области указанные расходы предусмотрены во 2 полугодии 2015 года.

- в рамках *обеспечивающей подпрограммы* расходы по центральному аппарату Министерства сельского хозяйства Тверской области исполнены в сумме 25 152,7 тыс. руб., или 45,5% к бюджетным ассигнованиям.

По Главному управлению «Государственная инспекция по ветеринарии» Тверской области расходы областного бюджета за 1 полугодие 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 31.03.2015 № 143-пп), исполнены следующим образом:

- на реализацию подпрограммы *«Предупреждение особо опасных заболеваний животных на территории Тверской области»* - 139 933,6 тыс. руб., или 51,6% к бюджетным ассигнованиям, из них:

субсидии бюджетным учреждениям ветеринарии Тверской области на оказание государственных услуг (выполнение работ) в рамках государственного задания в сумме 130 964,8 тыс. руб., или 50,0% к бюджетным ассигнованиям;

субсидии бюджетным учреждениям на иные цели – 2752,8 тыс. руб., или 100,0% от бюджетных ассигнований;

субвенции на осуществление органами местного самоуправления отдельных государственных 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 – 6216,0 тыс. руб., или 100,0% от бюджетных ассигнований;

- в рамках подпрограммы *«Предупреждение распространения и ликвидация африканской чумы свиней на территории Тверской области»* на материально-техническое оснащение мероприятий по предупреждению распространения и ликвидации африканской чумы свиней – 1202,0 тыс. руб., или 100,0% к бюджетным ассигнованиям;

- в рамках *обеспечивающей подпрограммы* расходы по центральному аппарату Главного управления «Государственная инспекция по ветеринарии» Тверской области составили 20 591,2 тыс. руб., или 44,8% к бюджетным ассигнованиям.

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 03.02.2015 № 36-пп), исполнены следующим образом:

- на обеспечение специальной печатной продукцией и государственными регистрационными знаками – 477,9 тыс. руб., или 43,8% к бюджетным ассигнованиям (1090,9 тыс. руб.);

- в рамках обеспечивающей подпрограммы расходы по центральному аппарату Главного управления – 18 219,4 тыс. руб., или 42,6% к бюджетным ассигнованиям.

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 4944,0 тыс. руб., т.к. согласно заключенному государственному контракту срок завершения работ – июль 2015 года, оплата производится за фактически выполненные работы.

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 20,0 тыс. руб., или 13,1% к бюджетным ассигнованиям в соответствии с кассовым планом исполнения областного бюджета на 1 полугодие.

По подразделу 0407 «Лесное хозяйство» исполнение расходов Министерством лесного хозяйства Тверской области за 1 полугодие 2015 года составило в сумме 166 878,0 тыс. руб., или 40,0% от бюджетных ассигнований на 2015 год, в том числе за счет средств федерального бюджета – 121 585,5 тыс. руб., или 72,9% от исполнения по подразделу.

Расходы в рамках **ГП «Лесное хозяйство Тверской области» на 2013–2018 годы**, утвержденной постановлением Правительства Тверской области от 18.10.2012 № 618-пп (в ред. от 28.04.2015 № 197-пп), исполнены следующим образом:

- на финансовое обеспечение деятельности 11 государственных казенных учреждений Тверской области – лесничеств – 104 260,5 тыс. руб., или 42,7% к бюджетным ассигнованиям, в том числе: за счет средств федерального бюджета – 74 236,8 тыс. руб., или 42,7%, за счет средств областного бюджета – 30 023,7 тыс. руб., или 42,5%;

- на предоставление субсидии ГБУ «ЛПЦ-Тверьлес» на выполнение государственных работ в области лесного хозяйства в рамках государственного задания – 36 524,0 тыс. руб., или 55,5% от бюджетных ассигнований, в том числе: за счет средств федерального бюджета – 29 920,9 тыс. руб., или 56,5%; за счет средств областного бюджета – 6603,1 тыс. руб., или 51,2%. На выполнение государственных работ по воспроизводству и защите лесов за счет средств федерального бюджета – 2571,7 тыс. руб., или 100,0% к бюджетным ассигнованиям;

- на обеспечение деятельности Министерства лесного хозяйства Тверской области – 23 521,8 тыс. руб., или 46,3% от бюджетных ассигнований (50 811,1 тыс. руб.), в том числе: за счет средств федерального бюджета – 14 856,1 тыс. руб., за счет средств областного бюджета – 8665,7 тыс. рублей.

В отчетном периоде не осуществлялись расходы на проведение лесоустройства при утвержденных бюджетных ассигнованиях в сумме 25 235,2 тыс. рублей. Государственный контракт на выполнение работ по лесоустройству на землях лесного фонда Ржевского участкового лесничества на сумму 5467,3 тыс. руб. заключен 09.06.2015 с ФГБУ «Рослесинфорг» (информация размещена на официальном сайте zakupki.gov.ru в сети «Интернет»). Законом Тверской области от 20.07.2015 № 77-ЗО «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 эти цели на 19 567,9 тыс. рублей.

Кроме того, по мероприятиям госпрограммы (реализация комплекса мероприятий по уходу за лесом, по лесовосстановлению с финансовым обеспечением 13 210,2 тыс. руб. и 6647,5 тыс. руб. соответственно), по которым отсутствует кассовое исполнение расходов, осуществлено уменьшение расходов на сумму 13 319,4 тыс. руб. при внесении изменений в бюджет законом Тверской области от 20.07.2015 № 77-ЗО.

По подразделу 0408 «Транспорт» исполнение расходов областного бюджета Тверской области за 1 полугодие 2015 года составило 73 004,6 тыс. руб., или 21,6% от бюджетных ассигнований на 2015 год. Исполнение расходов по распорядителям бюджетных средств представлено в таблице.

Наименование показателя	**Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.**	**Исполнение на 01.07.2015 г.**		**% исполнения предыдущего периода к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего периода**	**Откл. уровня исполн. отчетного года от предыдущего., %-е пункты (гр. 4- гр.5)**
		Всего тыс. руб.	**% к ассигн. по сводной бюдж. росписи**		
1	2	3	4	5	6
0408 Транспорт	**338 200,5**	**73 004,6**	**21,6**	**18,4**	**+3,2**
Министерство транспорта Тверской области:	329 204,6	73 004,6	22,2	20,8	
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	*316 454,6*	73 004,6	*23,1*		
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 **ГП «Развитие транспортного комплекса и дорожного хозяйства Тверской области» на 2013–2018 годы,** утвержденной постановлением Правительства Тверской области от 16.10.2012 № 613-пп (в ред. от 17.02.2015 № 68-пп), исполнены следующим образом:

в рамках *обеспечивающей подпрограммы* на содержание центрального аппарата Министерства транспорта Тверской области – в сумме 23 356,8 тыс. руб., или на 50,1% от бюджетных ассигнований;

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 13 074,7 тыс. руб., или на 28,2% от бюджетных ассигнований;

в рамках мероприятий *подпрограммы «Поддержка общественного транспорта Тверской области»* – в сумме 36 573,1 тыс. руб., или на 21,7% от бюджетных ассигнований. Из них:

- на организацию транспортного обслуживания населения на межмуниципальных маршрутах перевозок Тверской области, включенных в перечень социальных маршрутов перевозок Тверской области – в сумме 27 154,5 тыс. руб., или на 38,7% от бюджетных ассигнований, 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 8840,6 тыс. руб., или на 20,3% от бюджетных ассигнований;

- на поддержку социальных маршрутов внутреннего водного транспорта – в сумме 450,0 тыс. руб., или на 9,0% от бюджетных ассигнований;

- 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 127,9 тыс. руб., или на 50,0% от бюджетных ассигнований.

Не осуществлялись расходы:

- на организацию транспортного обслуживания населения пригородным железнодорожным транспортом – при утвержденных бюджетных ассигнованиях в сумме 50 000,0 тыс. рублей.

По данному направлению законом Тверской области от 20.07.2015 № 77-ЗО «О внесении изменений в закон Тверской области «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» объем бюджетных ассигнований увеличен до 162 586,6 тыс. рублей. В действующий порядок предоставления субсидий перевозчикам в установленном порядке вносятся соответствующие изменения.

в рамках мероприятий *подпрограммы «Внедрение персонифицированного учета оплаты проезда и мониторинга предоставления услуг по перевозке пассажиров и багажа в наземном городском и пригородном пассажирском транспорте общего пользования на территории Тверской области гражданам льготных категорий»* при утвержденных бюджетных ассигнованиях в сумме 54 407,4 тыс. руб. **расходы не осуществлялись**. В отчетном периоде государственные контракты на развертывание и сопровождение технологического оборудование и оказание услуг по предоставлению отчетности о количестве перевезенных льготных категорий граждан не были заключены, в плане-графике размещения заказов по Министерству транспорта Тверской области по состоянию на 06.08.2015 года соответствующие позиции отсутствуют.

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 03.02.2015 № 33-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 – 2250,0 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**.

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 24.02.2015 № 82-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, в плане-графике размещения заказов по Министерству срок размещения данного заказа – июль 2015 года.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» исполнение расходов областного бюджета Тверской области за 1 полугодие 2015 года **по Министерству транспорта Тверской области** составило 1 261 482,1 тыс. руб., или 31,6% от бюджетных ассигнований сводной бюджетной росписи на 2015 год.

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

в рамках *подпрограммы «Обеспечение развития и сохранности автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения Тверской области»* – в сумме 1 246 341,7 тыс. руб., или 34,9% к бюджетным ассигнованиям, в том числе:

- на содержание учреждения, осуществляющего управление региональными автомобильными дорогами (ГКУ «Дирекция территориального дорожного фонда») – в сумме 73 884,1 тыс. руб., или на 32,2% от бюджетных ассигнований;
- на содержание автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения Тверской области и сооружений на них – в сумме 846 233,9 тыс. руб., или на 48,9% от бюджетных ассигнований;
- на строительство, реконструкцию и проектирование автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения Тверской области – в сумме 86 625,0 тыс. руб., или на 10,6% от бюджетных ассигнований.

По данному направлению расходы в сумме 502 550,6 тыс. руб. предусмотрены 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 отчетном периоде поступили федеральные средства в сумме 240 718,7 тыс. руб., кассовый расход по ним не осуществлялся;

- на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения и сооружений на них – в сумме 97 048,1 тыс. руб., или на 17,5% от бюджетных ассигнований.

По данному направлению расходы в сумме 250 983,2 тыс. руб. предусмотрены за счет средств федерального бюджета на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках подпрограммы «Дорожное хозяйство» государственной программы РФ «Развитие транспортной системы», в отчетном периоде кассовый расход по ним не осуществлялся;

- расходы по предоставлению субвенции на осуществление органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий Тверской области в сфере осуществления дорожной деятельности – в сумме 142 550,6 тыс. руб., или на 50,8% 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»* при утвержденных бюджетных ассигнованиях в сумме 389 160,5 тыс. руб. **субсидии местным бюджетам** на осуществление дорожной деятельности (на проектирование, строительство, реконструкцию, капитальный ремонт и ремонт – автомобильных дорог местного значения и автомобильных дорог общего пользования местного значения с твердым покрытием до сельских населенных пунктов, не имеющих

круглогодичной связи с сетью автомобильных дорог общего пользования) в 1 полугодии 2015 года **не предоставлялись**.

В соответствии с кассовым планом бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий указанной подпрограммы предусмотрены на 3–4 кварталы 2015 года.

Расходы за счет средств резервного фонда Правительства Тверской области в 1 полугодии составили 15 140,3 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 11 729,9 тыс. руб., или 56,3% от утвержденных бюджетных ассигнований в росписи;

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 3410,4 тыс. руб., или 100%.

По подразделу 0410 «Связь и информатика» исполнение расходов областного бюджета Тверской области за 1 полугодие 2015 года **по Министерству промышленности и информационных технологий Тверской области** составило 23 390,3 тыс. руб., или 27,7% от бюджетных ассигнований на 2015 год. Расходы осуществлялись на реализацию мероприятий ГП **«Развитие промышленного производства и информационных технологий Тверской области» на 2014–2019 годы**, утвержденной постановлением Правительства Тверской области от 22.10.2013 № 506-пп (в ред. от 24.02.2015 № 82-пп):

в рамках *обеспечивающей подпрограммы* на содержание центрального аппарата Министерства промышленности и информационных технологий Тверской области – в сумме 22 480,5 тыс. руб., или на 47,1% от бюджетных ассигнований;

в рамках мероприятий *подпрограммы «Обеспечение широкого использования информационно-коммуникационных технологий в Тверской области»* – в сумме 909,8 тыс. руб., или на 10% от бюджетных ассигнований. Из них:

- на предоставление каналов связи для единой информационно-коммуникационной сети Тверской области – 155,8 тыс. руб., или на 3,6% от бюджетных ассигнований.

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. руб., экономия по результатам проведенных торгов составила 3924,0 тыс. руб., или 90% от начальной цены.

Законом Тверской области от 20.07.2015 № 77-ЗО «О внесении изменений в закон Тверской области «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» бюджетные ассигнования на эти цели уменьшены на 1 550,5 тыс. руб., что на 2373,5 тыс. руб. меньше сложившейся экономии бюджетных средств по результатам проведенных торгов;

- на внедрение информационно-коммуникационных технологий в деятельность исполнительных органов государственной власти Тверской области – 753,9 тыс. руб., или на 33,9% от бюджетных ассигнований.

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

- 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. руб., экономия по результатам проведенных торгов составила 1726,5 тыс. руб., или 75% от начальной цены.

в рамках мероприятий *подпрограммы «Снижение административных барьеров, оптимизация и повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг»* при утвержденных бюджетных ассигнованиях в сумме 5033,4 тыс. руб. расходы не осуществлялись, из них 3163,4 тыс. руб. предусмотрены на закупку товаров, работ и услуг. Извещение 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.

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

Отсутствие исполнения обусловлено тем, что в соответствии с кассовым планом бюджетные ассигнования на указанные цели предусмотрены на 3 квартал 2015 года. В отчетном периоде государственные контракты не были заключены, в плане-графике размещения заказов по Министерству промышленности и информационных технологий Тверской области по состоянию на 06.08.2015 года соответствующие позиции отсутствуют.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» исполнение расходов за 1 полугодие 2015 года составило в сумме 71 406,5 тыс. руб., или 31,4% от бюджетных ассигнований сводной бюджетной росписи с учетом изменений на 2015 год.

По распорядителям бюджетных средств исполнение расходов представлено в таблице.

Наименование показателя	Ассиг-я по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс.руб.	Исполнение на 01.07.2015		% исп. предыдущего периода к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего периода	откл. уровня исполн-я , %-е пункты
		тыс.руб	% к ассиг-ям по свод. бюдж. росписи		(гр.4-гр.5)
1	2	3	4	5	6
Подраздел 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики», всего	**227753,4**	**71406,5**	**31,4**	**54,1**	**-22,7**
в том числе по ГРБС:					
-Министерство топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тверской области (ППП 006)	16324,6	8030,4	49,2	48,6	0,6
- Министерство экономического развития Тверской области (ППП 013)	8277,3	2667,9	32,2	76,9	-44,7
- Министерство имущественных и земельных отношений Тверской области (ППП 019)	2737,5	0,0	0,0	4,3	-4,3
- Главное управление "Региональная энергетическая комиссия" Тверской области (ППП 025)	43899,6	16060,1	36,6	37,9	-1,3
Министерство транспорта Тверской области	50000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Министерство строительства Тверской области (ППП 122)	106514,4	44648,1	41,9	41,4	0,5

В разрезе государственных программ исполнение расходов следующее.

Наименование программы	Ассиг-я по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	Исполнение на 01.07.2015		% исп. предыдущего периода к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего периода	откл. уровня исполн-я , %-е пункты
		тыс. руб.	% к ассиг-ям по свод. бюдж. росписи		(гр.4-гр.5)
1	2	3	4	5	6
1. «Экономическое развитие и инновационная экономика Тверской области» на 2014-2019 годы	61829,5	1978,0	3,2	67,8	-64,6
2. «Комплексная программа по повышению энергетической эффективности региональной экономики и по сокращению энергетических издержек в бюджетном секторе Тверской области» на 2013-2018 годы	16324,6	8030,4	49,2	48,6	0,6
3. «Управление имуществом и земельными ресурсами Тверской области, совершенствование системы государственных закупок региона" на 2013-2018 годы	2737,5	0	0	4,3	-4,3
4. «Государственное регулирование цен (тарифов) в Тверской области» на 2013-2018 годы	43899,6	16060,1	36,6	37,9	-1,3
5. «Создание условий для комплексного развития территории Тверской области, обеспечения доступным и комфортным жильем и объектами инфраструктуры населения Тверской области» на 2013-2020 годы	102272,3	44648,1	43,7	0	43,7

По мероприятиям государственных программ исполнение сложилось следующим образом:

По **ГП «Экономическое развитие и инновационная экономика Тверской области» на 2014–2019 годы**, утвержденной постановлением Правительства Тверской области от 22.10.2013 № 508-пп (в ред. от 03.06.2015 № 266-пп), Министерством экономического развития Тверской области расходы осуществлены в рамках подпрограммы «Государственная поддержка предпринимательства и инновационной деятельности в Тверской области», из них предоставлена субсидия на финансовое обеспечение государственного задания ГАУ «Тверской областной бизнес-инкубатор» – 1910,0 тыс. руб., или 49,1% от бюджетных ассигнований.

По **ГП «Комплексная программа по повышению энергетической эффективности региональной экономики и по сокращению энергетических издержек в бюджетном секторе Тверской области» на 2013–2018 годы**, утвержденной постановлением Правительства Тверской области от 18.10.2012 № 617-пп (в ред. от 26.05.2015 № 250-пп), расходы осуществлены Министерством топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тверской области в сумме 8030,4 тыс. руб., или 49,2% от бюджетных ассигнований, на предоставление субсидии ГБУ Тверской области «Агентство энергоэффективности» на информационное обеспечение и оказание консультационных услуг в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности в рамках госзадания.

По **ГП «Государственное регулирование цен (тарифов) в Тверской области» на 2013–2018 годы**, утвержденной постановлением Правительства Тверской области от 18.10.2012 № 619-пп (в ред. от 16.06.2015 № 285-пп), расходы осуществлены Главным управлением «Региональная энергетическая комиссия» Тверской области:

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

- на обеспечение деятельности Главного управления «Региональная энергетическая комиссия Тверской области» – 16 040,1 тыс. руб., или 37,9% от бюджетных ассигнований.

По **ГП «Создание условий для комплексного развития территории Тверской области, обеспечения доступным и комфортным жильем и объектами инфраструктуры населения Тверской области» на 2013–2020 годы,** утвержденной постановлением Правительства Тверской области от 14.10.2014 № 510-пп (в ред. от 12.05.2015 № 226-пп), Министерством строительства Тверской области осуществлены расходы:

- на финансовое обеспечение деятельности ГКУ Тверской области «Тверьоблстройзаказчик» в сумме 12 784,2 тыс. руб., или 43,0% от бюджетных ассигнований;

- на обеспечение деятельности Министерства строительства Тверской области – 31 863,9 тыс. руб., или 43,9% от бюджетных ассигнований.

Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство».

По разделу расходы (за исключением АИП) исполнены в сумме 656 047,3 тыс. руб., что составляет 31,5 % к бюджетным ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

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

Наименование показателя (раздел, подраздел, ГРБС)	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	Исполнение на 01.07.2015		% исполнения предыдущего периода к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего периода	отклонения уровня исполнения отчетного года от предыдущего, %-е пункты (гр.4-гр.5)
		тыс. руб.	% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
Министерство топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тверской области	1 983 049,1	614 355,8	31,0	34,5	-3,5
0501 «Жилищное хозяйство»	1 168 820,7	381 118,1	32,6	32,2	0,4
0502 «Коммунальное хозяйство»	759 621,9	207 450,7	27,3	40,4	-13,1
0503 «Благоустройство»	2 256,5	1 981,5	87,5	81,5	6,0
0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»	52 350,0	23 805,5	45,5	39,7	5,8
Главное управление "Государственная жилищная инспекция" Тверской области	42 454,0	18 383,8	43,3	41,4	1,9
0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»	42 454,0	18 383,7	43,3	41,4	1,9
Министерство имущественных и земельных отношений Тверской области	44 143,2	22 071,6	50,0	25,4	24,6
0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»	44 143,2	22 071,6	50,0	25,4	24,6
Комитет по делам молодежи Тверской области	11 564,6	1 236,2	10,7	0	10,7
0503 «Благоустройство»	11 564,6	1 236,2	10,7	0	10,7
Всего:	2 081 210,9	656 047,3	31,5	34,4	-2,9

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» кассовое исполнение составило 32,6% к сводной бюджетной росписи.

Кассовый расход Министерства топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тверской области на мероприятия по переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства осуществлен в соответствии с поступлением средств Фонда содействия развитию жилищно-коммунального хозяйства в рамках заключенных контрактов по мероприятиям 2014 года, исполнение составило 100% к годовым бюджетным назначениям на общую сумму 89 496,6 тыс. рублей.

Исполнение в общей сумме 291 621,5 тыс. руб., или 34,7% к годовым бюджетным назначениям осуществлено по мероприятиям на переселение граждан из аварийного жилищного фонда, в соответствии с поступлением средств Фонда в рамках заключенных контрактов по мероприятиям 2014 года и 30% авансового платежа по мероприятиям 2015 года.

Во II 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, 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 157 929,8

тыс. руб. не расходовались, так как **не был утвержден** порядок предоставления указанных средств. Следует отметить, что Законом Тверской области от 01.04.2015 № 27-ЗО «О внесении изменений в Закон Тверской области «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» указанные средства в сумме 157 929,8 тыс. руб. были исключены из бюджета по КЦСР 0819608 и одновременно введены по КЦСР 0819609.

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» расходы за 1 полугодие 2015 года исполнены в сумме 207 450,7 тыс. руб., что составляет 27,3% к бюджетным ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Сведения об исполнении расходов по подразделу (за исключением АИП) за 1 полугодие приведены в таблице.

Подраздел 0502	**Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год (тыс. руб.)**	**Исполнение на 01.07.2015**	
		тыс. руб.	**% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи**
1	2	3	4
Всего:	759 621,9	207 450,6	27,3
Иные межбюджетные трансферты на реализацию комплекса мер по развитию объектов водоотведения поверхностного стока в городах субъектов Российской Федерации	50 000,0	0	0
Формирование резерва материально-технических ресурсов для устранения аварийных ситуаций на объектах жилищно-коммунального хозяйства и социальной сферы	10 287, 2	2 389,7	23,2
Формирование областного резерва топлива	2 671,1	720,5	27,0
Субсидии юридическим лицам в целях реализации Закона Тверской области от 20.12.2012 №» 122-ЗО «Об отдельных вопросах государственного регулирования тарифов на тепловую энергию (мощность), теплоноситель»	683 860,7	194 743,1	28,5
Реализация региональных программ в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности	8 442,0	6 308,0	74,7
Субсидии на проведение капитального ремонта объектов теплоэнергетических комплексов муниципальных образований Тверской области с использованием энергоэффективных технологий	4 040,9	3 019,4	74,7
Иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий по обращениям, поступающим к депутатам Законодательного Собрания Тверской области	320,0	270,0	84,4

Неполное исполнение расходов по отношению к бюджетным ассигнованиям по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» сложилось 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 2 389,7 тыс. руб., или 23,2% к 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 2 389,7 тыс. руб., или 41,4% от суммы заключенных контрактов на 2015 год.

Государственные контракты на закупку МТР в 1 полугодии 2015 года Министерством не заключались.

Таким образом, Министерством топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тверской области (далее – Министерство) по состоянию на 01.07.2015 года на официальном сайте РФ в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнения работ, оказание услуг www.zakupki.gov.ru. не размещены даже извещения об осуществлении закупки товара, работы, услуги для обеспечения государственных нужд на сумму 4 510,7 тыс. рублей.

Только 30 и 31.07.2015 опубликованы извещения на поставку труб и насосов на общую сумму 1 327,3 тыс. рублей.

б) государственные контракты на хранение областного резерва топлива Министерством в 1 полугодии 2015 года заключены на общую сумму 1 404,3 тыс. рублей.

Государственные контракты на пополнение областного резерва топлива Министерством в 1 полугодии 2015 года не заключались.

Кассовые расходы на хранение областного резерва топлива составили 720,5 тыс. руб., или 27% к сводной бюджетной росписи на 2015 год и 51,3% по отношению к сумме заключенных контрактов. Данное исполнение обусловлено тем, что финансирование данных расходов осуществляется по фактически выставленным счетам.

в) субсидии юридическим лицам в целях реализации Закона Тверской области от 20.12.2012 № 122-ЗО «Об отдельных вопросах государственного регулирования тарифов на тепловую энергию (мощность), теплоноситель» предоставлены на сумму 194 743,1 тыс. руб., или на 28,5%. Данное исполнение обусловлено тем, что перечисление субсидий осуществляется в соответствии с отчетами теплоснабжающих организаций о фактическом объеме поставленной тепловой энергии населению.

Контрольно-счетной палатой Тверской области ранее отмечалось, что теплоснабжающими организациями несвоевременно предоставляются отчеты в РЭК о фактических объемах поставленной потребителям тепловой энергии, что приводит к несвоевременной подготовке РЭКом расчетов суммы субсидий и представлению данных в Министерство.

Согласно пояснительной записке кассовым планом не предусмотрены расходы в первом полугодии текущего года на предоставление иных межбюджетных трансфертов на реализацию комплекса мер по развитию объектов водоотведения поверхностного стока в городах субъектов Российской Федерации в сумме 50 000 тыс. рублей. Кассовый расход не осуществлялся, так как указанные средства предусмотрены законом Тверской области № 27-ЗО «О внесении изменений в закон Тверской области «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов» только 01.04.2015.

По подразделу 0503 «Благоустройство» расходы за 1 полугодие 2015 года исполнены в сумме 3 217,7 тыс. руб., что составляет 23,3% к бюджетным ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Низкое исполнение расходов по отношению к бюджетным ассигнованиям сложилось по использованию субсидии на проведение работ по восстановлению воинских захоронений 24,7% к сводной бюджетной росписи на 2015 год (4 000,0 тыс. руб.). Низкое исполнение обусловлено тем, что муниципальными образованиями в первом полугодии не предоставлены отчетные документы.

Подраздел 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» кассовое исполнение составило 64 260,8 тыс. руб., что составляет 46,2% к бюджетным ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Раздел 0600 «Охрана окружающей среды».

Исполнение расходов по разделу за 1 полугодие 2015 года Министерством природных ресурсов и экологии Тверской области в разрезе подразделов бюджетной классификации представлено в таблице:

Наименование показателя	Ассиг-я по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	Исполнение на 01.07.2015		% исполнения предыдущего периода к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего периода	Откл. уровня исполн-я , %-е пункты (гр.4-гр.5)
		тыс. руб.	% к ассиг-ям по свод. бюдж. росписи		
1	2	3	4	5	6
0600 Охрана окружающей среды	**101551,7**	**44909,3**	**44,2**	**40,1**	**4,1**
0603 Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания, в т.ч.	31682,8	11848,8	37,4	34,7	2,7
за счет средств федерального бюджета	13911,3	4650,7	33,4		
0605 Другие вопросы в области охраны окружающей среды	69868,9	33060,5	47,3	42,6	4,7

Расходы в рамках **ГП «Управление природными ресурсами и охрана окружающей среды Тверской области» на 2013–2018 годы**, утвержденной постановлением Правительства Тверской области от 18.10.2012 № 614-пп (в ред. от

16.06.2015 № 284-пп), исполнены в сумме 40 964,5 тыс. руб., или 42,0% к бюджетным ассигнованиям. 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 46,4% к бюджетным ассигнованиям;

на финансовое обеспечение деятельности ГКУ Тверской области «Государственная инспекция по охране объектов животного мира и окружающей среды Тверской области» в сумме 7198,1 тыс. руб., или 40,5% к бюджетным ассигнованиям. Согласно пояснительной записке расходы осуществлены в соответствии с фактической потребностью;

на содержание Министерства природных ресурсов и экологии Тверской области в сумме 33260,0 тыс. руб., или 43,9% от бюджетных ассигнований, из них расходы на выполнение переданных государственных полномочий РФ в области охраны и использования охотничьих ресурсов по федеральному государственному надзору, выдаче разрешений на добычу охотничьих ресурсов и заключению охотхозяйственных соглашений, осуществляемые за счет субвенций из федерального бюджета – 4584,7 тыс. руб., или 33,4 % от бюджетных ассигнований;

на проведение лабораторных исследований для государственного экологического надзора источников загрязнения – 440,4 тыс. руб., или 11,3% к бюджетным ассигнованиям.

Раздел 0700 «Образование».

За 6 месяцев 2015 года расходы по разделу исполнены в сумме 6 313 651,5 тыс. руб., или на 52,6% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Наименование показателя (раздел, подраздел, ГРБС)	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год (с изм.)	Исполнение за 6 мес. 2015 года		% исполнения за 6 мес. 2014 года к ассигнованиям сводной бюджетной росписи на 2014 год	Отклонение уровня исполнения 2015 года от 2014 года в процентных пунктах (гр.4-гр.5)
		тыс. руб.	% к сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
0701 «Дошкольное образование»	**2381547,4**	**1209314,2**	**50,8**	39,2	**11,6**
в том числе по распорядителям					
Министерство образования Тверской области	2237569,8	1170734,8	52,3	42,9	9,4
Министерство строительства Тверской области	143977,6	38579,4	26,8	9,6	17,2
0702 «Общее образование»	**7219712,9**	**3908843,4**	**54,1**	54,6	**-0,5**
в том числе по распорядителям					
Министерство образования Тверской области	6993469,9	3805229,1	54,4	54,9	-0,5
Комитет по делам культуры Тверской области	18301,9	11535,0	63,0	56,6	6,4
Комитет по физической культуре и спорту Тверской области	198264,1	92079,3	46,4	47,2	-0,8
Министерство строительства Тверской области	9677	-	-	0,5	-0,5
0704 «Среднее профессиональное образование»	**1690103,5**	**811234,3**	**48,0**	51,5	**-3,5**
в том числе по распорядителям					
Министерство образования Тверской области	1466249,2	703347,0	48,0	51,5	**-3,5**
Министерство здравоохранения Тверской области	135706,5	57865,6	42,6	46,7	-4,1
Комитет по делам культуры Тверской области	88147,8	50021,7	56,7	59,3	-2,6
0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации»	**50925,1**	**24460,9**	**48,0**	50,1	**-2,1**
в том числе по распорядителям					
Министерство образования Тверской области	32901,9	16826,7	51,1	55,0	-3,9
Комитет по делам культуры Тверской области	9733,5	5020,0	51,6	54,7	-3,1
Министерство экономического развития Тверской области	1386,0	-	-	38,8	-38,3
Правительство Тверской области	728,0	-	-	-	-
Министерство по делам территориальных образований Тверской области	1600,0	583,1	36,4	41,0	-4,6
Главное управление региональной безопасности Тверской области	4575,7	2031,1	44,4	28,1	16,3
0707 «Молодежная политика и оздоровление детей»	**147201,6**	**108882,4**	**74,0**	65,8	**8,2**
в том числе по распорядителям					
Министерство образования Тверской области	102702,5	86863,0	84,6	87,8	-3,2
Министерство социальной защиты населения Тверской области	19794,8	8927,5	45,1	34,2	7,7
Комитет по делам молодежи Тверской области	24704,3	13091,9	53,0	41,3	11,7

0709 «Другие вопросы в области образования»	**507037,7**	**250916,3**	**49,5**	47,8	**1,7**
в том числе по распорядителям					
Министерство образования Тверской области	491768,4	244356,6	49,7	47,7	2,0
Комитет по делам молодежи Тверской области	15269,3	6559,7	43,0	50,1	-7,1
Всего:	**11996528,2**	**6313651,5**	**52,6**	50,6	**2,0**

В общей сумме исполненных за 6 месяцев расходов на образование основную долю составляют расходы:

4 754 411,8 тыс. руб., или **75,3%** - по межбюджетным трансфертам, передаваемым муниципальным образованиям. За 6 месяцев эти расходы исполнены на 54,0% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год;

1 348 353 тыс. руб., или **21,4%** - на субсидии бюджетным, автономным учреждениям на финансовое обеспечение государственных заданий. За 6 месяцев расходы исполнены главными распорядителями на 51,1% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

1. Министерством образования Тверской области расходы по разделу в рамках **ГП «Развитие образования Тверской области»** на 2015-2020 годы» исполнены в сумме 6 017 045,2 тыс. руб., или на 53,2% к ассигнованиям по бюджетной росписи. В том числе:

Не исполнялись расходы:

а) по предоставлению межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям при годовых бюджетных ассигнованиях в общей сумме 212 907,3 тыс. руб., в том числе:

- на модернизацию региональных систем дошкольного образования в сумме 93 733,5 тыс. руб. (федеральный бюджет) и на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом в сумме 38 895,6 тыс. руб. (26 095,6 тыс. руб. - федеральный бюджет, 12 800 тыс. руб. – областной бюджет) в связи с утверждением распределения субсидий муниципальным образованиям в июле 2015 года (постановления Правительства Тверской области от 14.07.2015 №319-пп и от 07.07.2015 № 312-пп);

- на финансирование мероприятий государственной программы РФ «Доступная среда» в общей сумме 26 157,2 тыс. руб.(18 310,0 тыс. руб. - федеральный бюджет, 7847,2 тыс. руб. – областной бюджет) в связи с поступлением средств из федерального бюджета 16.07.2015 и отсутствием утвержденного распределения субсидий муниципальным образованиям;

- на проведение капитального ремонта зданий и помещений, находящихся в муниципальной собственности и используемых для размещения образовательных организаций, реализующих основные общеобразовательные программы дошкольного образования, в сумме 49 531,9 тыс. руб. и на обеспечение комплексной безопасности зданий и помещений, находящихся в муниципальной собственности и используемых для размещения общеобразовательных организаций, в сумме 1500,0 тыс. руб. – согласно пояснительной записке перечисление субсидий будет осуществляться по мере выполнения получателями условий в соответствии с порядком, утвержденным постановлением Администрации Тверской области от 06.02.2008 № 16-па (распределение данных субсидий утверждено постановлениями Правительства Тверской области от 28.04.2015 № 202-пп, № 203-пп);

- на оснащение дополнительно введенных мест в муниципальных образовательных организациях, реализующих общеобразовательные программы дошкольного образования, в рамках комплекса мероприятий по модернизации региональной системы дошкольного образования, в сумме 2689,1 тыс. рублей. Законом Тверской области от 20.07.2015 № 77-ЗО данные средства перераспределены в рамках комплекса по направлению приобретение зданий и помещений;

- на предоставление финансовой поддержки муниципальным образовательным организациям Тверской области за инновационную деятельность, направленную на развитие образования Тверской области в сумме 400,0 тыс. рублей. Согласно пояснительной записке мероприятия запланированы на 2 полугодие;

б) по предоставлению субсидий на иные цели подведомственным Министерству образования учреждениям:

- на укрепление и развитие материально-технической базы учреждений среднего профессионального образования в сумме 7735,0 тыс. рублей. Согласно пояснительной записке неисполнение расходов связано с оплатой по факту выполнения работ, оказания услуг по заключенным договорам и необходимостью подготовки и проведения конкурсных процедур в соответствии с Федеральным Законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»;

- на предоставление финансовой поддержки государственным образовательным учреждениям Тверской области за инновационную деятельность, направленную на развитие образования Тверской области в сумме 600,0 тыс. руб., проведение мероприятий запланировано на 2 полугодие т. г.;

в) по расходам на мероприятия:

финансовое обеспечение мероприятий федеральной целевой программы развития образования на 2011 - 2015 годы в сумме 18 047,9 тыс. руб. (17 647,9 тыс. руб. ПР 0704 КВР 600, 400 тыс. руб. ПР 0709 КВР 200) в связи с непоступлением в первом полугодии средств федерального бюджета;

на приобретение транспортных средств для подвоза обучающихся, проживающих в сельской местности, к месту обучения и обратно в сумме 37 283,0 тыс. руб. (КВР 200). Согласно плану-графику размещения заказов на 2015 год по Министерству образования Тверской области сроки размещения заказов за счет данных средств - май-июнь. По информации Министерства заключены 2 государственных контракта на приобретение автобусов - 1 в июле и 1 в августе;

на поощрение лучших учителей в сумме 1600 тыс. руб. (федеральный бюджет) в связи с подведением итогов конкурса «Лучший учитель» в 3-4 квартале, на 01.07.2015 средства федерального бюджета не поступали;

на расширение взаимодействия с образовательными учреждениями различных форм собственности в сумме 372,9 тыс. руб., на дополнительные меры по организации и осуществлению образовательного процесса в образовательных учреждениях Тверской области в сумме 555,5 тыс. руб., на проведение региональных мероприятий с участием педагогической общественности Тверской области в сумме 796,0 тыс. руб., что обусловлено планированием мероприятий на 2 полугодие т. г.

Ниже среднего уровня по разделу отмечается **исполнение** по расходам:

- на отдых и оздоровление детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей – 2081,0 тыс. руб., или 24,5% к ассигнованиям по бюджетной росписи. Согласно пояснительной записке оплата путевок произведена в соответствии с заключенными государственными контрактами (по факту предоставления путевок);

- на дополнительные гарантии по социальной поддержке детей-сирот, обучающихся в учреждениях СПО, в общей сумме 35 604,3 тыс. руб., или 37,1% к ассигнованиям по бюджетной росписи, что объясняется перечислением средств в соответствии с заявками учреждений, исходя из фактической численности получателей;

- на обеспечение проведения государственной (итоговой) аттестации обучающихся – 4358,7 тыс. руб., или 23,5%, в связи с расходами на выплаты персоналу по проведению ЕГЭ преимущественно в 3 квартале;

- на проведение мероприятий: по духовно-нравственному воспитанию детей – 50,0 тыс. руб., или 25,0% к ассигнованиям по бюджетной росписи, на информационное сопровождение развития образования Тверской области – 36,4 тыс. руб., или 9,8%, на проведение мероприятий с обучающимися, организацию их участия во всероссийских мероприятиях – 891,3 тыс. руб., или 27,3%, на проведение региональных мероприятий с участием педагогической общественности – 390 тыс. руб., или 22,7%. Согласно

пояснительной записке, реализация мероприятий осуществляется в соответствии с планами; расходы - по факту проведения мероприятий.

2. **Министерством образования Тверской области** расходы в рамках **ГП «Обеспечение правопорядка и безопасности населения Тверской области»** на 2013–2018 годы» исполнены в сумме 72,2 тыс. руб., или **6,6%** годовых бюджетных ассигнований. **Не исполнялись** расходы в общей сумме 1016,1 тыс. руб., предусмотренные на реализацию мероприятий, проведение конкурсов, акций, лагерей, при этом **причины неисполнения расходов в пояснительной записке не отражены**.

3. **Министерством образования Тверской области не исполнялись** расходы на реализацию мероприятий по обращениям, поступающим к депутатам Законодательного Собрания Тверской области, при утвержденных бюджетных ассигнованиях по подразделу 0702 в сумме 265,0 тыс. рублей. Согласно пояснительной записке оплата работ, услуг поставщикам производится в соответствии с представленными актами выполненных работ, по факту оказания услуг.

4. **Министерством строительства Тверской области** расходы по разделу в рамках **ГП «Развитие образования Тверской области»** на 2015–2020 годы» исполнены в сумме 38 579,3 тыс. руб., или на 25,1% к ассигнованиям по бюджетной росписи. В том числе:

Не исполнялись расходы на проведение капитального ремонта недвижимого государственного имущества ГБУ ДО «Областной детский оздоровительно-образовательный лагерь «Бригантина» в сумме 9677,0 тыс. руб. в связи с тем, что оплата производится за фактически выполненные работы в рамках заключенного государственного контракта. Срок завершения работ – июль 2015г.

Низкий уровень исполнения отмечается по расходам на субсидии муниципальным образованиям на модернизацию региональных систем дошкольного образования – 17 153,1 тыс. руб., или 18,3% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи. Согласно пояснительной записке оплата производится за фактически выполненные работы в рамках заключенных муниципальных контрактов.

5. **Министерством здравоохранения Тверской области** расходы по разделу в рамках **ГП «Здравоохранение Тверской области»** на 2015–2020 годы» исполнены в сумме 57 865,7 тыс. руб., или на 42,6% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи. Низкий уровень исполнения отмечается по расходам:

на субсидии на финансовое обеспечение государственных заданий на повышение квалификации медицинских работников – 4532,6 тыс. руб., или 28,3% к ассигнованиям по бюджетной росписи. Согласно пояснительной записке субсидии перечислены в соответствии с графиками в соглашениях, заключенных с учреждениями;

на реализацию дополнительных гарантий по социальной поддержке детей-сирот, обучающихся в учреждениях СПО, – 2010,7 тыс. руб., или 33,3% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи, что объяснено осуществлением расходов в соответствии с фактической потребностью.

6. **Министерством экономического развития Тверской области** в рамках **ГП «Экономическое развитие и инновационная экономика Тверской области»** на 2014–2019 годы» расходы на переподготовку и повышение квалификации управленческих кадров для организаций народного хозяйства Российской Федерации **не исполнялись** при годовых бюджетных ассигнованиях в сумме 1386,0 тыс. рублей. Согласно пояснительной записке расходы запланированы на 3 квартал.

7. **Комитетом по делам молодежи Тверской области** расходы в рамках **ГП «Молодежь Верхневолжья»** на 2013–2018 годы» исполнены в сумме 18 381,6 тыс. руб., или 47,6% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи.

8. **Министерством социальной защиты населения Тверской области** расходы в рамках **ГП «Социальная поддержка и защита населения Тверской области»** на 2013–2018 годы» на организацию оздоровления детей, находящихся в трудной жизненной

ситуации, исполнены в сумме 8927,5 тыс. руб., или на 45,1% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи.

9. 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 36,4% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи, что объяснено проведением обучения в соответствии с графиком мероприятий.

10. 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 мероприятия запланированы на 2 полугодие.

11. Главным управлением региональной безопасности Тверской области расходы в рамках **ГП «Обеспечение правопорядка и безопасности населения Тверской области»** на 2013–2018 годы» исполнены в сумме 2031,1 тыс. руб., или 44,4% годовых бюджетных ассигнований. **Не исполнялись** расходы в сумме 289,0 тыс. руб. по субсидиям на иные цели ГБОУ ДПО «Учебно-методический центр по гражданской обороне и чрезвычайным ситуациям Тверской области», что объяснено планированием использования средств в 3-4 кварталах 2015 года.

12. 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. (5468,4 тыс. руб. – областной бюджет, 12 759,5 тыс. руб. – федеральный бюджет) в связи с заключением Соглашения между Министерством труда и социальной защиты РФ и Правительством Тверской области о предоставлении в 2015 году субсидии из федерального бюджета бюджету Тверской области – 30.06.2015 и оплатой работ, услуг в соответствии с актами выполненных работ, по факту оказания услуг.

Раздел 0800 «Культура и кинематография».

Расходы областного бюджета Тверской области по разделу за 1 полугодие 2015 года исполнены в объеме 354 475,9 тыс. руб., или на 36,0% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

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

Наименование подразделов и ГРБС	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изменений, тыс. руб.	Исполнение на 01.07.2015		% исполнения предыдущего периода. к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего периода	Отклонение уровня исполнения отчетного периода от предыдущего, процентных пункта (гр.4-гр.5)
		тыс. руб.	% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
0801 «Культура», в том числе по распорядителям:	**914 073,9**	**321 105,9**	**35,1**	**32,0**	**3,1**
- Комитет по делам культуры Тверской области	599 319,2	258 556,2	43,1	46,3	-3,2
- ГУ по государственной охране объектов культурного наследия Тверской области	800,0	0,0	-	-	-
- Министерство строительства Тверской области	313 954,7	62 549,7	19,9	12,9	7,0
0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии», в том числе по распорядителям:	**71 359,9**	**33 370,1**	**46,8**	**43,8**	**3,0**

Наименование подразделов и ГРБС	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изменений, тыс. руб.	Исполнение на 01.07.2015		% исполнения предыдущего периода. к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего периода	Отклонение уровня исполнения отчетного периода от предыдущего, процентных пункта (гр.4-гр.5)
		тыс. руб.	% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
- Комитет по делам культуры Тверской области	40 810,0	20 501,4	50,2	46,5	3,7
- ГУ по государственной охране объектов культурного наследия Тверской области	30 549,9	12 868,7	42,1	39,9	2,2
Всего:	**985 433,8**	**354 475,9**	**36,0**	**32,8**	**3,2**

Расходы в рамках реализации **ГП Тверской области «Культура Тверской области» на 2013–2018 годы и «Государственная охрана объектов культурного наследия Тверской области» на 2013–2018 годы** исполнены в 1 полугодии 2015 года следующим образом:

По подразделу 0801 «Культура» расходы исполнены в объеме 321 105,9 тыс. руб., или на 35,1% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год, 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 258 556,2 тыс. руб., или на 43,1% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

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 планируемым проведением данного мероприятия во 2 полугодии 2015 года;
- 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 во 2 полугодии 2015 года;
- реализация подпроектов малого «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. в связи с планируемым проведением данного мероприятия в соответствии с графиком реализации проекта, утвержденным Министерством культуры РФ.

Следует отметить **низкое исполнение** расходов в отчетном периоде на комплектование библиотечных фондов библиотек муниципальных образований Тверской области кассовое исполнение составило 4,7 тыс. руб. или 1,0% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 454,0 тыс. руб.

Согласно пояснительной записке низкое исполнение расходов обусловлено планируемым перечислением иных межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям в 3 квартале 2015 года в соответствии с постановлением Правительства Тверской области от 09.06.2015 № 281-пп.

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 на общую сумму 800,0 тыс. руб., в том числе:

- на разработку проектов зон охраны на общую сумму 520,0 тыс. руб. в связи с необходимостью проведения плановых процедур, предусмотренных действующим законодательством, необходимых для оформления заключаемых государственных контрактов на разработку зон охраны братских захоронений, расположенных на территории Селижаровского района;

- на регистрацию обременений в государственном кадастровом реестре на общую сумму 280,0 тыс. руб. в связи с тем, что бюджетные ассигнования, предусмотренные на регистрацию обременений в государственном кадастровом реестре, перераспределены на разработку зон охраны братских захоронений, расположенных на территории Селижаровского района в установленном порядке.

По Министерству строительства Тверской области (далее – Министерство строительства) по государственной программе Тверской области «Культура Тверской области» на 2013–2018 годы расходы исполнены в объеме 62 549,7 тыс. руб., или на 19,9% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Следует отметить **низкое исполнение** расходов в отчетном периоде по следующему мероприятию:

- на проведение ремонтно-реставрационных работ, приспособление, технический и авторский надзор, в том числе проектно-изыскательские работы по объекту культурного наследия Тверской области «Комплекс Путевого дворца, XVIII-XIX вв.» в рамках проекта «Сохранение и использование культурного наследия в России» кассовое исполнение составило 56 542,7 тыс. руб., или 18,4% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Согласно пояснительной записке низкое исполнение расходов обусловлено длительностью проведения плановых процедур, предусмотренных действующим законодательством, необходимых для оформления заключаемых государственных контрактов для проведения ремонтно-реставрационных работ на объекте в соответствии с графиком производства работ к Соглашению о реализации подпроекта «Тверской императорский путевой дворец». Оплата осуществляется по факту выполнения работ, в соответствии с представленными актами выполненных работ.

По подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» расходы исполнены в объеме 33 370,1 тыс. руб., или на 46,8 % к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Раздел 0900 «Здравоохранение».

Расходы областного бюджета Тверской области по разделу за 1 полугодие 2015 года исполнены в объеме 4 759 459,7 тыс. руб., или на 45,2% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Наименование подразделов и ГРБС	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	Исполнение на 01.07.2015		% исполнения предыдущего периода к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего периода	Отклонения уровня исполнения отчетного периода от предыдущего, %- пункты (гр.4- гр.5)
		тыс. руб.	% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
0901 "Стационарная медицинская помощь", в т.ч. по распорядителям:	**1 781 669,9**	**672 730,6**	**37,8**	**31,6**	**6,2**
- Министерство здравоохранения Тверской области	1 781 649,9	672 730,6	37,8	35,0	2,8
- Министерство строительства Тверской области	20,0	-	-	0,2	- 0,2
0902 "Амбулаторная помощь", в т.ч. по распорядителям:	**977 477,3**	**889 295,5**	**91,0**	**58,7**	**33,2**
- Министерство здравоохранения Тверской области	977 477,3	889 295,5	91,0	62,4	28,6
0903 "Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов, в т.ч. по	**60 890,9**	**20 022,3**	**32,9**	**42,9**	**- 10,0**

Наименование подразделов и ГРБС	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	Исполнение на 01.07.2015		% исполнения предыдущего периода к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего периода	Отклонения уровня исполнения отчетного периода от предыдущего, %- пункты (гр.4- гр.5)
		тыс. руб.	% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
распорядителям:					
- Министерство здравоохранения Тверской области	60 890,9	20 022,3	32,9	42,9	- 10,0
0904 "Скорая медицинская помощь", в т.ч. по распорядителям:	**166 913,9**	**75 035,4**	**45,0**	**43,1**	**1,9**
- Министерство здравоохранения Тверской области	166 913,9	75 035,4	45,0	43,1	1,9
0905 "Санаторно-оздоровительная помощь", в т.ч. по распорядителям:	**401 401,7**	**190 967,5**	**47,6**	**49,8**	**- 2,2**
- Министерство здравоохранения Тверской области	401 401,7	190 967,5	47,6	49,8	- 2,2
0906 "Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов", в т.ч. по распорядителям:	**81 633,1**	**34 955,6**	**42,8**	**43,5**	**- 0,7**
- Министерство здравоохранения Тверской области	81 633,1	34 955,6	42,8	43,5	- 0,7
0909 "Другие вопросы в области здравоохранения", в т.ч. по распорядителям:	**7 053 298,0**	**2 876 452,8**	**40,8**	**40,2**	**0,6**
- Министерство здравоохранения Тверской области	6 986 395,2	2 860 611,3	40,9	41,0	- 0,1
- Министерство строительства Тверской области	66 902,8	15 841,5	23,7	2,8	20,9
Всего по разделу:	**10 523 284,8**	**4 759 459,7**	**45,2**	**40,5**	**4,7**

Законом Тверской области от 29.12.2014 № 122-ЗО «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» расходы по разделу предусмотрены на реализацию мероприятий по 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».

В связи с тем, что в 1 полугодии 2015 года расходы исполнены в рамках реализации мероприятий только по **государственной программе Тверской области «Здравоохранение Тверской области» на 2015–2020 годы** (далее – Госпрограмма), анализ ее исполнения представлен ниже.

По подразделу 0901 «Стационарная медицинская помощь» расходы исполнены в объеме 672 730,6 тыс. руб., или на 37,8% 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 672 730,6 тыс. руб., или на 37,8% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

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

- на оказание высокотехнологичной медицинской помощи кассовое исполнение составило 2 000,0 тыс. руб., или 8,5% 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. В отчетном периоде перечислен аванс по заработной плате и начислениям на заработную плату за июнь 2015 года. Аукционная документация на осуществление закупок изделий медицинского назначения на сумму

12 761,9 тыс. руб. подготовлена. Проведение торгов запланировано на июль-август 2015 года;

- на оказание паллиативной медицинской помощи кассовое исполнение составило 2 337,9 тыс. руб., или 21,7% 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», основные расходы в части закупки товаров, работ и услуг запланированы на 3–4 кварталы 2015 года.

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

- на финансовое обеспечение закупок антибактериальных и противотуберкулезных лекарственных препаратов (второго ряда), применяемых при лечении больных туберкулезом с множественной лекарственной устойчивостью возбудителя, и диагностических средств для выявления, определения чувствительности микобактерии туберкулеза и мониторинга лечения больных туберкулезом с множественной лекарственной устойчивостью возбудителя кассовое исполнение составило 8 463,3 тыс. руб., или 23,6% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Согласно пояснительной записке конкурсные процедуры проведены в декабре 2014 года и первом квартале 2015 года. Оплата по заключенным контрактам произведена в сроки, установленные условиями контрактов.

По подразделу 0902 «Амбулаторная помощь» расходы Министерством здравоохранения исполнены в объеме 889 295,5 тыс. руб., или на 91,0% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Высокое исполнение расходов обусловлено тем, что в 1 полугодии 2015 года были оплачены: лекарственные препараты, медицинские изделия, специализированные продукты лечебного питания для детей-инвалидов на сумму 195 832,7 тыс. руб., или 98,6% к годовым бюджетным назначениям; лекарственные препараты, для обеспечения отдельных категорий граждан Тверской области по Закону № 23-ЗО, в том числе погашение кредиторской задолженности на сумму 584 250,5 тыс. руб., или 96,3% к годовым бюджетным назначениям. Согласно пояснительной записке оплата произведена в соответствии с условиями государственных контрактов.

В то же время следует отметить **неисполнение** расходов по следующим мероприятиям:

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

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

Согласно пояснительной записке контракты заключены, оплата будет произведена в соответствии с условиями контрактов в 3–4 кварталах 2015 года.

При этом в пояснительной записке об исполнении бюджета за 1 квартал 2015 года сроки оплаты государственных контрактов указывались **2–4 кварталы.**

По подразделу 0903 «Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов» расходы Министерством здравоохранения исполнены в объеме 20 022,3 тыс. руб., или на 32,9% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Согласно пояснительной записке **низкое** исполнение расходов обусловлено установленными сроками выплаты заработной платы с отчислениями во внебюджетные фонды за июнь 2015 года, основные расходы по закупке товаров, работ и услуг запланированы на 3–4 кварталы 2015 года.

По подразделу 0904 «Скорая медицинская помощь» расходы Министерством здравоохранения исполнены в объеме 75 035,4 тыс. руб., или на 45,0% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

По подразделу 0905 «Санаторно-оздоровительная помощь» расходы Министерством здравоохранения исполнены в объеме 190 967,5 тыс. руб., или на 47,6% 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 34 955,6 тыс. руб., или на 42,8% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

По подразделу 0909 «Другие вопросы в области здравоохранения» расходы исполнены в объеме 2 876 452,8 тыс. руб., или на 40,8% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год, в том числе по главным распорядителям:

по Министерству здравоохранения расходы исполнены в объеме 2 860 611,3 тыс. руб., или на 40,9% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

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

по подпрограмме «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни» расходы **не исполнены** при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 12 604,4 тыс. руб., в том числе:

- на обеспечение медицинских организаций Тверской области диагностическими средствами для выявления и мониторинга лечения лиц, инфицированных вирусом иммунодефицита человека при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 11 232,8 тыс. руб. Согласно пояснительной записке неисполнение расходов обусловлено сроками проведения конкурентных процедур (июль-август месяцы);
- на мероприятия по профилактике ВИЧ-инфекции и гепатитов В и С при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 1 371,6 тыс. рублей. Согласно пояснительной записке контракты заключены, оплата будет произведена в соответствии с условиями контрактов в 3–4 кварталах 2015 г.

Низкое исполнение расходов отмечается по следующим мероприятиям подпрограммы:

- на обеспечение медицинских организаций Тверской области иммунобиологическими препаратами для иммунизации населения по эпидемическим показаниям кассовое исполнение составило 800,0 тыс. руб., или 6,6% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год;
- на финансовое обеспечение закупок антивирусных препаратов для профилактики и лечения лиц, инфицированных вирусами иммунодефицита человека и гепатитов В и С кассовое исполнение составило 3 828,8 тыс. руб., или 1,6% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год;
- на реализацию отдельных мероприятий государственной программы РФ «Развитие здравоохранения» кассовое исполнение составило 2 053,2 тыс. руб., или 7,8% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Согласно пояснительной записке оплата по заключенным контрактам произведена в сроки, установленные условиями контрактов.

По подпрограмме «Организация оказания медицинской помощи и предоставления услуг, сопутствующих оказанию медицинской помощи» расходы **не исполнены** по содержанию объектов незавершенного строительства при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на сумму 468,7 тыс. рублей. Согласно пояснительной записке неисполнение расходов обусловлено тем, что по состоянию на 01.07.2015 подведомственными учреждениями была подана только одна заявка, оформленная с ошибками.

По подпрограмме «Совершенствование системы лекарственного обеспечения населения Тверской области, в том числе в амбулаторных условиях» расходы **не исполнены** при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 12 3457,6 тыс. рублей. Согласно пояснительной записке исполнение расходов запланировано на 3–4 кварталы 2015 г.

По следующим мероприятиям подпрограммы отмечается **низкое** исполнение расходов:

- на обеспечение медицинских организаций Тверской области лекарственными средствами для осуществления лечебно-диагностических мероприятий кассовое исполнение составило 434,8 тыс. руб., или 0,3% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год;
- 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 ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год;
- 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 2 666,3 тыс. руб., или 11,7% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Согласно пояснительной записке исполнение основных расходов запланировано на 3–4 кварталы 2015 г.

По подпрограмме «Охрана здоровья матери и ребенка» расходы **не исполнены** при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 18 619,9 тыс. руб., в том числе:

- на приобретение расходных материалов и инсулиновых помп для лечения детей-инвалидов, страдающих сахарным диабетом при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 5 730,0 тыс. руб.;
- на проведение скрининга беременных при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 6 939,6 тыс. руб.;
- на проведение неонатального и аудиологического скрининга при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 5 950,3 тыс. рублей.

Согласно пояснительной записке исполнение расходов запланировано на 3–4 кварталы 2015 г.

Отмечается **низкое** исполнение расходов на обеспечение медицинских организаций Тверской области препаратами для иммунизации детей по профилактическим и эпидемическим показаниям кассовое исполнение составило 1 345,4 тыс. руб., или 3,8% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год. Согласно пояснительной записке исполнение основных расходов запланировано на 3–4 кварталы 2015 г.

По подпрограмме «Кадровое обеспечение системы здравоохранения в Тверской области» расходы **не исполнены** на предоставление мер социальной поддержки

студентам, обучающимся в образовательных организациях высшего образования по договорам о целевом обучении, заключенным Министерством здравоохранения при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 1 920,0 тыс. рублей. Согласно пояснительной записке срок выплаты по договорам наступает в 3 квартале 2015 г.

По подпрограмме «Укрепление материально-технической базы медицинских организаций Тверской области. Информационное обеспечение системы здравоохранения» расходы **не исполнены** при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 172 225,4 тыс. руб., в том числе:

- на обеспечение работы единой медицинской информационной системы в здравоохранении при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 8 601,2 тыс. руб.;
- на внедрение унифицированного программного решения для обеспечения функции диспетчеризации санитарного автотранспорта в Тверской области при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 9 950,9 тыс. руб.;
- на мероприятия по развитию службы крови при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год на общую сумму 153 673,3 тыс. рублей.

Согласно пояснительной записке исполнение расходов запланировано на 3–4 кварталы 2015 г.

По следующим мероприятиям подпрограммы отмечается **низкое** исполнение расходов:

- на оснащение оборудованием, автотранспортом, мебелью и иными изделиями медицинского назначения государственных медицинских организаций Тверской области в соответствии с действующими порядками оказания медицинской помощи и техническим регламентом, в том числе погашение кредиторской задолженности расходы исполнены в объеме 1 066,0 тыс. руб., или на 0,5% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год;
- на укрепление материально-технической базы медицинских организаций Тверской области расходы исполнены в объеме 589,8 тыс. руб., или на 0,3% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Согласно пояснительной записке исполнение расходов запланировано на 3–4 кварталы 2015 г.

По Министерству строительства кассовое исполнение составило 15 841,5 тыс. руб., или 23,7% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год. Согласно пояснительной записке, **низкое** исполнение расходов обусловлено произведенной оплатой за фактически выполненный объем работ. Дополнительные средства на проведение капитального ремонта недвижимого имущества в сумме 44 124,9 тыс. руб. внесены в Адресную программу капитального ремонта недвижимого государственного имущества Тверской области постановлением Правительства Тверской области от 23.06.2015 № 299-пп.

Раздел 1000 «Социальная политика».

Расходы областного бюджета Тверской области на социальную политику за 6 месяцев 2015 года исполнены в сумме 4 779 673,4 тыс. руб., или на 51,8% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Наименование подразделов и ГРБС	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год (с изм.)	Исполнение за 6 месяцев 2015 года		% исполнения за 6 месяцев 2014 года к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2014 год	Отклонение уровня исполнения 2015 года от 2014 года в процентных пунктах
		тыс. руб.	в % к сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
1001 «Пенсионное обеспечение»	**150930,1**	**64367,9**	**42,6**	**47,0**	**-4,4**
Министерство социальной защиты населения Тверской	130930,1	55721,4	42,6	48,8	-6,2

Наименование подразделов и ГРБС	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год (с изм.)	Исполнение за 6 месяцев 2015 года		% исполнения за 6 месяцев 2014 года к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2014 год	Отклонение уровня исполнения 2015 года от 2014 года в процентных пунктах
		тыс. руб.	в % к сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
области *в т. ч. ПНО (за счет ОБ)*	*130930,1*	55721,4	*42,6*	*48,8*	*-6,2*
Главное управление по труду и занятости населения Тверской области	20000,0	8646,5	43,2	34,9	+8,3
1002 «Социальное обслуживание населения»	**1470747,3**	**728170,1**	**49,5**	**54,3**	**-4,8**
Министерство социальной защиты населения Тверской области	1470747,3	728170,1	49,5	54,3	-4,8
1003 «Социальное обеспечение населения»	**5788316,1**	**2931557,4**	**50,6**	**50,0**	**+0,6**
Министерство социальной защиты населения Тверской области *в т. ч. ПНО (за счет ОБ)* *ПНО (за счет ФБ)* *Прочие*	5247844,1 *1740950,3* *471165,6* *3035728,4*	2651463,5 *792945,2* *279454,3* *1579064,0*	50,5 *47,6* *58,8* *52,0*	50,3 *45,8* *56,9* *51,8*	+0,2 +1,8 +1,9 +0,2
Министерство образования Тверской области	1000,0	0,0	0,0	10,9	-10,9
Министерство экономического развития Тверской области	15396,7	5069,3	32,9	6,9	+26,0
Министерство сельского хозяйства Тверской области	41393,0	18957,1	45,8	45,8	0,0
Главное управление по труду и занятости населения Тверской области	242443,0	144097,8	59,4	51,5	+7,9
Комитет по делам молодежи Тверской области	5002,9	0,0	0,0	30,2	-30,2
Правительство Тверской области	1500,0	0,0	0,0	-	-
Министерство транспорта Тверской области	233736,4	111969,7	47,9	0,0	+47,9
1004 «Охрана семьи и детства»	**1270506,3**	**757921,6**	**59,7**	**66,1**	**-6,4**
Министерство социальной защиты населения Тверской области *в т. ч. ПНО (за счет ОБ)* *ПНО (за счет ФБ)* *прочие*	1270506,3 *761436,1* *205479,5* *303590,7*	757921,6 *404901,5* *118723,4* *234296,7*	59,7 *53,2* *57,8* *77,2*	66,1 *52,4* *39,5* *97,2*	-6,4 +0,8 +18,3 -20,0
1006 «Другие вопросы в области социальной политики»	**543824,5**	**297656,4**	**54,7**	**57,7**	**-3,0**
Министерство социальной защиты населения Тверской области	543514,7	297346,6	54,7	57,4	-2,7
Министерство экономического развития Тверской области	309,8	309,8	100,0	-	+100,0
Итого по разделу 1000 «Социальная политика»	**9224324,3**	**4779673,4**	**51,8**	**53,3**	**-1,5**

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

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

за счет областного бюджета – в общей сумме 1 253 568,1 тыс. руб., или на 47,6% годовых бюджетных ассигнований;

за счет федерального бюджета – в общей сумме 398 177,7 тыс. руб., или на 58,8% годовых бюджетных ассигнований.

При **этом низкий уровень исполнения** отмечается по расходам:

- на выплату ежемесячного пособия на ребенка многодетной семье – 39 664,0 тыс. руб., или 35% от ассигнований по сводной бюджетной росписи. Согласно пояснительной записке выплата носит заявительный характер;

- на ежемесячные выплаты на содержание детей, переданных на патронат – 1221,3 тыс. руб., или 37,7% от ассигнований по сводной бюджетной росписи; на вознаграждение, причитающееся патронатному воспитателю, – 379,8 тыс. руб., или 37,2% от ассигнований по сводной бюджетной росписи, что согласно пояснительной записке обусловлено переходом части получателей пособий из категории патронатных семей в категорию приемных семей.

2) По прочим социальным выплатам, **не отнесенным к публичным нормативным обязательствам**, расходы исполнены по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» в сумме 1 579 052,0 тыс. руб., или 52% годовых бюджетных ассигнований; по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» – в сумме 234 296,7 тыс. руб., или 77,2% годовых бюджетных ассигнований.

При **этом низкий уровень исполнения** отмечается по следующим расходам:

- на компенсацию расходов на приобретение абонементных билетов на проезд железнодорожным транспортом в пригородном сообщении учащимся и студентам – 18,4 тыс. руб., или 0,3% от ассигнований по сводной бюджетной росписи *(ПР 1003);*

- на предоставление государственной социальной помощи на основе социального контракта – 2173,6 тыс. руб., или 14,7% от ассигнований по сводной бюджетной росписи *(ПР 1003);*

Согласно пояснительной записке все вышеперечисленные выплаты носят заявительный характер;

- на проведение мероприятий по социальной поддержке семей с детьми, находящихся в трудной жизненной ситуации – 725,0 тыс. руб., или 21,3% от ассигнований по сводной бюджетной росписи *(ПР 1003)*. Согласно пояснительной записке основные расходы запланированы на 3–4 кварталы (1 сентября, новый год);

- на предоставление льготного проезда на железнодорожном транспорте пригородного сообщения отдельным категориям граждан – 11 429,1 тыс. руб., или 37,8% от ассигнований по сводной бюджетной росписи *(ПР 1003)*. Согласно пояснительной записке расходы произведены на основании выставленных счетов организаций железнодорожного транспорта за фактическое количество поездок льготных категорий граждан за 5 месяцев 2015 года;

- на субвенции на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений – 6421,5 тыс. руб., или 11,8% от ассигнований по сводной бюджетной росписи *(ПР 1004)*. Согласно пояснительной записке субвенция из федерального бюджета в сумме 47 851,7 тыс. руб. поступила в областной бюджет Тверской области 26.06.2015. Расходы осуществлялись за счет остатка средств федерального бюджета за 2014 год (6515,6 тыс. руб.).

Не исполнялись расходы:

- по субсидиям на приобретение жилых помещений для малоимущих многодетных семей, нуждающихся в улучшении жилищных условий – в сумме 30 000,0 тыс. руб. *(ПР 1003)*. Распределение данных субсидий муниципальным образованиям утверждено постановлением Правительства Тверской области от **23.06.2015** № 295-пп;

- по субвенциям на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных федеральными законами от 12.01.1995 № 5-ФЗ «О ветеранах» и от 24.11.1995 № 181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в Российской Федерации» – в сумме 31 843,5 тыс. руб. *(ПР 1003)*. Законом Тверской области от 20.07.2015 № 77-ЗО в областном бюджете бюджетные ассигнования на эти цели уменьшены и составили в сумме 20 167,3 тыс. рублей. Согласно пояснительной записке средства федерального бюджета в сумме 20 167,3 тыс. руб. поступили в областной бюджет Тверской области 28.05.2015, начаты процедуры по оформлению свидетельств;

- по субсидиям отдельным общественным организациям и иным некоммерческим объединениям - в сумме 3000,0 тыс. руб. *(ПР 1003)*. Список победителей конкурса по предоставлению грантов социально ориентированным некоммерческим организациям утвержден распоряжением Правительства Тверской области от **06.07.2015** № 361-рп;

3) Расходы по предоставлению подведомственным учреждениям субсидий на оказание государственных услуг (выполнение работ) в рамках государственного задания исполнены Министерством социальной защиты населения Тверской области в сумме 725 586,0 тыс. руб., или 51,1% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи;

4) Расходы по предоставлению подведомственным учреждениям субсидий на иные цели Министерством социальной защиты населения Тверской области исполнены в сумме 2076,1 тыс. руб., или 5,2% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (40 030,4 тыс. руб.).

Низкий уровень исполнения по предоставлению субсидий отмечается по следующим бюджетным учреждениям социальной защиты населения Тверской области:

- социальным приютам для детей и подростков (центры социальной реабилитации несовершеннолетних) – 1362,1 тыс. руб., или 15,8% ассигнований по сводной бюджетной росписи;

- комплексным центрам социального обслуживания населения – 247,5 тыс. руб., или 2,7% ассигнований по сводной бюджетной росписи;

- реабилитационным центрам для детей и подростков с ограниченными возможностями – 424,5 тыс. руб., или 10,6% ассигнований по сводной бюджетной росписи.

Не исполнялись расходы по субсидиям на иные цели, запланированные в общей сумме 17 920,0 тыс. руб. (дома-интернаты для престарелых и инвалидов – 6920,0 тыс. руб.; специальные дома-интернаты для престарелых и инвалидов – 1000,0 тыс. руб.; психоневрологические дома-интернаты – 9000,0 тыс. руб.; ГБУ «Кашаровский детский дом-интернат для детей с серьезными нарушениями в интеллектуальном развитии» – 500,0 тыс.; ГБУ «Дом Милосердия» – 500,0 тыс. руб.).

Согласно пояснительной записке расходы по всем вышеназванным учреждениям запланированы на 3–4 кварталы 2015 года. В настоящее время осуществляются конкурсные процедуры. Выборочный анализ планов-графиков размещения заказов бюджетных учреждений социальной защиты населения Тверской области на 2015 год показал, что сроки размещения заказов по мероприятиям, финансируемым за счет субсидий на иные цели (утв. приказом Министерства социальной защиты населения Тверской области от 20.03.2015 № 32-нп), предусмотрены в период с июня по сентябрь 2015 года.

5) Расходы в рамках программы Тверской области «Доступная среда» на 2014–2015 годы» (утв. Постановлением Правительства Тверской области от 03.12.2013 № 608-пп в ред. от 28.04.2015 № 210-пп):

за счет средств областного бюджета исполнены в сумме 507,9 тыс. руб., или 5,8% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (8792,1 тыс. руб., из них 1220,4 тыс. руб. – межбюджетные трансферты муниципальным образованиям - расходы не исполнялись). Порядок предоставления субсидий муниципальным образованиям Тверской области в рамках реализации программы Тверской области «Доступная среда» на 2014–2015 годы» утвержден постановлением Правительства Тверской области от **07.07.2015** № 314-пп;

за счет средств федерального бюджета – **не исполнялись** при утвержденных бюджетных ассигнованиях в сумме 11 696,0 тыс. рублей. Соглашение между Министерством труда и социальной защиты РФ и Правительством Тверской области о предоставлении в 2015 году субсидии из федерального бюджета бюджету Тверской области в сумме 45 480,4 тыс. руб. на софинансирование расходов на реализацию мероприятий программы Тверской области «Доступная среда» на 2014–2015 годы» заключено **30.06.2015** № 15-С-13-ГП-20.

Согласно пояснительной записке расходы запланированы на 2-е полугодие 2015 года. В настоящее время осуществляются конкурсные процедуры.

2. Министерством социальной защиты населения Тверской области в рамках **ГП «Комплексная программа по повышению энергетической эффективности региональной экономики и по сокращению энергетических издержек в бюджетном секторе Тверской области» на 2013–2018 годы»** расходы на выплату компенсации малоимущим гражданам на установку индивидуальных приборов учета исполнены в сумме 12,0 тыс. руб., или 10,1% от ассигнований по сводной бюджетной росписи (118,3 тыс. руб.). Следует отметить, что в пояснительной записке к Отчету об исполнении областного бюджета Тверской области за 2 квартал 2015 года **отсутствуют пояснения** о причинах низкого исполнения данных расходов.

3. Министерством экономического развития Тверской области в рамках **ГП «Создание условий для комплексного развития территории Тверской области, обеспечения доступным и комфортным жильем и объектами инфраструктуры населения Тверской области» на 2015–2020 годы»** расходы на предоставление социальных выплат гражданам при приобретении жилья с использованием механизма ипотечного жилищного кредитования исполнены в сумме 4150,0 тыс. руб., или 30,5% от

ассигнований по сводной бюджетной росписи, что согласно пояснительной записке обусловлено заявительным характером выплат. По состоянию на 01.07.2015 принято решение о предоставлении социальных выплат 85 гражданам на общую сумму 4250,0 тыс. руб., произведены выплаты 83 гражданам на общую сумму 4150,0 тыс. руб., выплаты на сумму 100,0 тыс. руб. планируется предоставить в июле 2015 года.

4. Министерством сельского хозяйства Тверской области в рамках **ГП «Сельское хозяйство Тверской области» на 2013–2018 годы»** расходы на улучшение жилищных условий граждан, проживающих в сельской местности, в том числе для молодых семей и молодых специалистов:

за счет средств федерального бюджета в рамках ФЦП «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014–2017 годы и на период до 2020 года» исполнены в сумме 13 270,0 тыс. руб., или 84,2% от ассигнований по сводной бюджетной росписи. Распоряжением Правительства РФ от 20.04.2015 № 700-р Тверской области на 2015 год предусмотрены средства федерального бюджета на эти цели в сумме 13 454,0 тыс. руб.;

за счет средств областного бюджета – в сумме 5687,1 тыс. руб., или 22,2% от ассигнований по сводной бюджетной росписи. Соглашением о предоставлении субсидий из федерального бюджета бюджету субъекта РФ, заключенным между Министерством сельского хозяйства РФ и Правительством Тверской области, от 21.05.2015 № 761/10-с объем средств областного бюджета в 2015 году предусмотрен в сумме 5766,0 тыс. рублей.

Законом Тверской области от 20.07.2015 № 77-ЗО в областном бюджете бюджетные ассигнования на вышеуказанные мероприятия уменьшены и составили 13 454,0 тыс. руб. – за счет федерального бюджета, 5766,0 тыс. руб. – за счет областного бюджета.

5. 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 3045,2 тыс. руб., или 38% от ассигнований по сводной бюджетной росписи. В пояснительной записке к Отчету об исполнении областного бюджета Тверской области за 2 квартал 2015 года **отсутствуют пояснения** о причинах низкого исполнения вышеназванных расходов.

Раздел 1100 «Физическая культура и спорт».

Расходы областного бюджета Тверской области по разделу за I полугодие 2015 года исполнены в объеме 283 387,9 тыс. руб., или на 58,8 % к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Наименование подразделов и ГРБС	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изменений, тыс. руб.	Исполнение на 01.07.2015		% исполнения предыдущего периода. к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего периода	Отклонение уровня исполнения отчетного периода от предыдущего, процентных пункта (гр.4-гр.5)
		тыс. руб.	% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
1102 « Массовый спорт», в том числе по распорядителям:	**268 574,4**	**132 959,9**	**49,5**	**48,6**	**0,9**
- Комитет по физической культуре и спорту Тверской области	231 488,1	108 913,4	47,0	43,7	3,3
- Министерство строительства Тверской области	37 086,3	24 046,5	64,8	56,0	8,8
1103 «Спорт высших достижений», в том числе по распорядителям:	**189 713,9**	**138 132,4**	**72,8**	**47,4**	**25,4**
- Комитет по физической культуре и спорту Тверской области	189 713,9	138 132,4	72,8	47,4	25,4
1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта», в том числе по распорядителям	**23 340,6**	**12 295,6**	**52,7**	**44,6**	**8,1**
- Комитет по физической культуре и спорту Тверской области	23 340,6	12 295,6	52,7	44,6	8,1
Всего по разделу:	**481 628,9**	**283 387,9**	**58,8**	**48,0**	**10,8**

Расходы в рамках реализации государственной программы Тверской области «Физическая культура и спорт Тверской области» на 2013-2018 годы исполнены в 1 полугодии 2015 года следующим образом:

По подразделу 1102 «Массовый спорт» расходы исполнены в объеме 132 959,9 тыс. руб., или на 49,5 % к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год, в том числе по главным распорядителям:

По Комитету по физической культуре и спорту Тверской области (далее – Комитет) расходы исполнены в объеме 108 913,4 тыс. руб., или на 47,0 % к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год. При этом следует отметить **отсутствие** кассовых расходов по следующим мероприятиям:

- на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям на укрепление и развитие материально-технической базы физкультурно-оздоровительных и спортивных комплексов Тверской области при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 685,0 тыс. рублей. Согласно пояснительной записке расходы не исполнены в связи с отсутствием расходных обязательств у подведомственных учреждений в отчётном периоде. Реализация мероприятий в рамках целевой субсидии запланирована на 3 квартал 2015 года;

- на реализацию мероприятий подпрограммы «Развитие футбола в Российской Федерации на 2008-2015 годы», 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 поздним заключением с Министерством спорта РФ Соглашения о предоставлении субсидий из федерального бюджета на софинансирование расходных обязательств субъектов РФ на приобретение искусственного футбольного покрытия для футбольных полей профильных спортивных школ, включая его доставку и сертификацию полей (№ 405 от 09.06.2015). Федеральные средства поступили в областной бюджет Тверской области 24.06.2015 года. Реализация мероприятия запланирована на третий квартал текущего года;

- на предоставления субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям на реализацию мероприятий по поэтапному внедрению физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» 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.

По Министерству строительства Тверской области (далее – Министерство) расходы исполнены в объеме 24 046,5 тыс. руб., или на 64,8% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

По подразделу 1103 «Спорт высших достижений» расходы за 1 полугодие 2015 года исполнены Комитетом в объеме 138 132,4 тыс. руб., или на 72,8 % к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Следует отметить **отсутствие** кассовых расходов в отчётном периоде по следующим мероприятиям:

- на выплату ежемесячных стипендий Губернатора Тверской области спортсменам, спортсменам-инвалидам, включенным в состав сборных команд Российской Федерации при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 5 203,2 тыс. рублей. Согласно пояснительной записке расходы не исполнены в связи с тем, что ежемесячные стипендии Губернатора Тверской области спортсменам, спортсменам-инвалидам в 2015 году назначены принятым 02.07.2015 распоряжением Правительства Тверской области № 358-рп.;

- на выплаты единовременного денежного вознаграждения за выдающиеся достижения и особые заслуги в области физической культуры и спорта спортсменам, в

том числе спортсменам-инвалидам, тренерам физической культуры и спорта Тверской области при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 3 091,1 тыс. рублей. Согласно пояснительной записке расходы не исполнены в связи с тем, что распоряжение Правительства Тверской области «Об установлении и выплате единовременного денежного вознаграждения за выдающиеся достижения и особые заслуги в области физической культуры и спорта спортсменам, в том числе спортсменам-инвалидам, тренерам физической культуры и спорта Тверской области за 2014 год» в настоящее время не принято.

Следует отметить, что аналогичное объяснение **было дано** в пояснительной записке об исполнении областного бюджета за 1 квартал 2015 года.

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 1 полугодие 2015 года в объеме 12 295,6 тыс. руб., или на 52,7 % к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Раздел 1200 «Средства массовой информации».

Расходы областного бюджета Тверской области по разделу за 1 полугодие 2015 года исполнены в объеме 52 175,3 тыс. руб., или на 35,8 % к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Наименование подразделов и ГРБС	Ассигнования по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изменений, тыс. руб.	Исполнение на 01.07.2015		% исполнения предыдущего периода к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего периода.	Отклонение уровня исполнения отчетного периода от предыдущего, процентных пунктов (гр.4-гр.5)
		тыс. руб.	% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
1202 « Периодическая печать и издательства», в том числе по распорядителям:	**41 753,0**	**20 813,0**	**49,8**	**42,3**	**7,5**
Правительство Тверской области	41 753,0	20 813,0	49,8	42,3	7,5
1204 «Другие вопросы в области средств массовой информации», в том числе по распорядителям:	**103 854,0**	**31 362,3**	**30,2**	**30,9**	**-0,7**
Правительство Тверской области	103 854,0	31 362,3	30,2	30,9	-0,7
Всего по разделу:	**145 607,0**	**52 175,3**	**35,8**	**34,8**	**1,0**

Расходы в рамках реализации мероприятий подпрограммы «Поддержка общественного сектора и обеспечение информационной открытости органов государственной власти региона» государственной программы Тверской области «Государственное управление и гражданское общество Тверской области» на 2014–2019 годы исполнены Правительством Тверской области в 1 полугодии 2015 года следующим образом:

По подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства» расходы исполнены в объеме 20 813,0 тыс. руб., или на 49,8 % к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год – выделены субсидии на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг ГАУ Тверской области «Редакция газеты «Тверская жизнь» и ГАУ Тверской области «Редакция газеты «Тверские ведомости».

По подразделу 1204 «Другие вопросы в области средств массовой информации» расходы исполнены в объеме 31 362,3 тыс. руб., или на 30,2% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Следует отметить, что по 3 мероприятиям подпрограммы расходы в отчетном периоде **не исполнены,** в том числе:

- на проведение обучающих семинаров с руководителями и работниками региональных средств массовой информации, при утвержденных ассигнованиях по

сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 500,0 тыс. рублей. Согласно пояснительной записке неисполнение обусловлено тем, что бюджетные назначения в соответствии с кассовым планом предусмотрены на III квартал 2015 г.;

- на субсидии региональным средствам массовой информации на освещение деятельности региональных отделений политических партий при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 400,0 тыс. рублей. Согласно пояснительной записке неисполнение расходов обусловлено тем, что в соответствии с кассовым планом указанные бюджетные назначения предусмотрены на 4 квартал 2015 г.;

- на реализацию социально-ориентированных проектов, развитие благотворительной деятельности и добровольчества при утвержденных ассигнованиях по сводной бюджетной росписи на 2015 год в сумме 4 000,0 тыс. рублей. Согласно пояснительной записке неисполнение расходов обусловлено отсутствием в отчетном периоде распорядительного документа Правительства Тверской области о предоставлении субсидии некоммерческим организациям на реализацию социальных программ (социальных проектов).

Раздел 1300 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга».

По подразделу 1301 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга» расходы по Министерству финансов Тверской области за I полугодие 2015 года исполнены в объеме 827 598 тыс. руб., или на 34,5% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год. Уровень исполнения ассигнований по сводной бюджетной росписи отчетного периода на 2,8 процентных пункта меньше аналогичного показателя предыдущего года.

Согласно данным приложения № 15 «Ежеквартальный отчет об объеме и обслуживании государственного долга Тверской области в 2015 году по состоянию на 01.07.2015» средства областного бюджета были использованы на уплату:

- процентов по кредитам, полученным от кредитных организаций, в сумме 533 121,7 тыс. руб.;

- расходов на обслуживание государственных ценных бумаг Тверской области в сумме 289 800,0 тыс. руб.;

- процентов по бюджетным кредитам, предоставленным Тверской области другими бюджетами бюджетной системы РФ, 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 897 175,5 тыс. руб., что составляет 38,7 % к бюджетным ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

Наименование показателя (раздел, подраздел, ГРБС)	Ассиг-я по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	Исполнение на 01.07.2015		предыдущего периода к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего	отклонения уровня исполн. отчетного года от предыдущего, %-е пункты
		тыс. руб.	% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
Правительство Тверской области	13 532,0	6 938,9	51,3	0	51,3
1403 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера»	13 532,0	6 938,9	51,3	0	51,3
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

Наименование показателя (раздел, подраздел, ГРБС)	Ассиг-я по сводной бюджетной росписи на 2015 год с учетом изм., тыс. руб.	Исполнение на 01.07.2015		предыдущего периода к ассигнованиям сводной бюджетной росписи предыдущего	отклонения уровня исполн. отчетного года от предыдущего, %-е пункты
		тыс. руб.	% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи		
1	2	3	4	5	6
Министерство финансов Тверской области	2 306 045,0	889 470,6	38,6	41,1	-2,5
1401 «Дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности субъектов РФ и муниципальных образований»	578 083,7	298 731,3	51,7	50,9	0,8
1402 «Иные дотации»	1 585 404,7	582 426,3	36,7	40,6	-3,9
1403 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера»	142 556,6	8 313,0	5,8	12,7	-6,9
Всего:	2 320 343,1	897 175,5	38,7	38,0	0,7

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

- дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов и городских округов по обращениям Рамешковского и Спировского районов;

- дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений Погорельскому сельскому поселению Зубцовского района, Уницкому сельскому поселению Кашинского района и городскому поселению «Город Красный Холм» Краснохолмского района.

По подразделу 1402 «Иные дотации»:

- дотации бюджетам закрытых административно-территориальных образований (ЗАТО) перечислены в объемах, поступивших из федерального бюджета в областной бюджет Тверской области – 108 974,0 тыс. руб., или 45% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи;

- дотации на сбалансированность местных бюджетов перечислены в сумме 473 452,3 тыс. руб., или 38,3% к годовым бюджетным назначениям;

- дотации муниципальным районам и городским округам, достигших наилучших результатов по увеличению местного экономического и налогового потенциала не перечислялись (предусмотрены ассигнования на 2015 год в сумме 88 784,2 тыс. руб.). Данное не освоение средств обусловлено тем, что указанные расходы запланированы на сентябрь 2015 года;

- дотации на стимулирование муниципальных образований к повышению эффективности бюджетных расходов не перечислялись (предусмотрены ассигнования на 2015 год в сумме 18 000,0 тыс. руб.) Данное не освоение средств обусловлено тем, что указанные расходы запланированы на сентябрь и ноябрь 2015 года.

По подразделу 1403 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера» исполнение составило всего 10,2% по отношению к сводной бюджетной росписи, в том числе:

- иные межбюджетные трансферты на переселение граждан из закрытых административно-территориальных образований предусмотрены ассигнования на 2015 год в сумме 23 486,0 тыс. руб. кассовый расход не осуществлялся, так как как Федеральным законом от 20.04.2015 № 93-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О федеральном бюджете на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов» таблица 5 приложения 35 «Распределение иных межбюджетных трансфертов на переселение граждан из закрытых административно-территориальных образований бюджетам субъектов Российской Федерации на 2015 год» исключена. Законом Тверской области от 20.07.2015 № 77-ЗО «О внесении изменений в закон Тверской области «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» предусмотренные ассигнования на 2015 год сокращены.

- субсидии на реализацию программ по поддержке местных инициатив в Тверской области предусмотрены ассигнования в сумме 96 009,6 тыс. руб., расходы запланированы на июль – декабрь 2015 года.

Адресная инвестиционная программа Тверской области.

Исполнение расходов областного бюджета Тверской области на реализацию адресной инвестиционной программы Тверской области в 1 полугодии 2015 года составило в сумме 149 549,6 тыс. руб., или **12,5%** от утвержденных годовых бюджетных ассигнований.

I. Исполнение адресной инвестиционной программы Тверской области в 1 полугодии 2015 года в части осуществления бюджетных инвестиций **в объекты областной собственности** составило в сумме 93382,5 тыс. руб., или **11,3%** от годовых бюджетных ассигнований.

Объем фактически выполненных работ на объектах государственной собственности Тверской области в отчетном периоде составил 84 952,9 тыс. руб., или 10,3% от утвержденного годового лимита капитальных вложений.

Следует отметить, что в приложении № 11«Ежеквартальный отчет об исполнении Адресной инвестиционной программы Тверской области на 2015 год (в части объектов государственной собственности Тверской области)» имеют место недостоверные данные об объеме выполненных работ по отрасли «Дорожное хозяйство»: объем выполненных работ занижен на 616,8 тыс. рублей.

Расходы исполнены:

- *Министерством строительства Тверской области* - в сумме 6757,5 тыс. руб., или 99% годовых бюджетных ассигнований по отрасли «Физическая культура и спорт». Средства направлены на оплату выполненных работ по строительству спортивного комплекса в г.Бологое;

- *Министерством транспорта Тверской области* – в сумме 86 625,0 тыс. руб., или 10,6% годовых бюджетных ассигнований по отрасли «Дорожное хозяйство». В общем объеме бюджетных ассигнований 65,7% расходов составляют средства федерального бюджета (537 550,6 тыс. руб.), из них 502 550,6 тыс. руб. 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 отчетном периоде кассовый расход по ним не осуществлялся.

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:

реконструкции путепровода через Октябрьскую железную дорогу в г. Торжке – 39 886,7 тыс. руб., или 11,9% (выполнены работы на сумму 40 447,9 тыс. руб.),

реконструкции моста через р. Могоча у д. Слобода на 169 км автодороги Тверь-Бежецк-Весьегонск-Устюжна в Краснохолмском районе – 11 048,9 тыс. руб., или 19,2% (выполнены работы на сумму 11 048,9 тыс. руб.),

реконструкции моста через р. Медведка у д. Слобода на км 166+200 автодороги Тверь-Бежецк-Весьегонск-Устюжна в Краснохолмском районе – 27 981,6 тыс. руб., или 41,7% с учетом авансового платежа, предусмотренного контрактом (выполнены работы на сумму 16 796,1 тыс. руб.),

реконструкции моста через р. Инюха у д. Вахонино на 1 км автомобильной дороги общего пользования межмуниципального значения Вахонино-Свердлово в Конаковском районе – 6904,2 тыс. руб., или 80,2% (выполнены работы на сумму 8482,1 тыс. руб.),

строительство линии электроосвещения в д. Некрасово на автомобильной дороге общего пользования регионального значения Тверь-Ржев в Калининском районе (ПИР) – 803,6 тыс. руб., или 42,3% (выполнены работы на сумму 1420,4 тыс. руб.).

Необходимо отметить, что в приложении № 11 указан объем выполненных работ по данному объекту в сумме 803,6 тыс. руб., тогда как в акте о приемке выполненных работ от 29.05.2015, размещенном на официальном сайте zakupki.gov.ru, стоимость

выполненных работ составляет 1420,4 тыс. руб., т.е. данные об объеме выполненных работ в отчете занижены на 616,8 тыс. рублей.

По результатам анализа информации и документов, размещенных на официальном сайте zakupki.gov.ru, в части закупок на выполнение работ, оказание услуг, связанных с проектированием, строительством (реконструкцией) областных объектов адресной инвестиционной программы, по которым в отчетном периоде отсутствует исполнение расходов, установлено:

по 3-м объектам (переходящие с 2014 года), лимит капитальных вложений на предпроектные и проектные работы по которым составил 3728,4 тыс. руб., исполнителями не выполнены работы;

по 7-ти объектам, лимит капитальных вложений по которым составил 287 090,4 тыс. руб., не были заключены контракты, размещение заказов осуществлялось в июне-июле текущего года;

по 2-м объектам, лимит капитальных вложений по которым составил 57 587,3 тыс. руб., не были заключены контракты, срок размещения заказов в плане-графике по ним – август 2015 года.

При этом сроки исполнения контрактов, по которым осуществлялось размещение заказов, отнесены на 4 квартал, что приведет к смещению на этот период порядка 40% расходов областного бюджета, предусмотренных на областные объекты капитального строительства.

Таким образом, в отчетном периоде низкий уровень исполнения расходов областного бюджета Тверской области на реализацию адресной инвестиционной программы по областным объектам обусловлен, главным образом, отсутствием заключенных контрактов по 9-ти из 17-ти объектов дорожного хозяйства.

II. Исполнение адресной инвестиционной программы Тверской области в 1 полугодии 2015 года в части **объектов муниципальной собственности** составило в сумме 56 167,1 тыс. руб., или **15,1%** от годовых бюджетных ассигнований.

Расходы исполнены *Министерством строительства Тверской области* по отраслям:

«Образование» – в рамках реализации ГП «Развитие образования Тверской области» на 2015–2020 годы в сумме 38 579,3 тыс. руб., или на 26,8% от годовых бюджетных ассигнований на предоставление субсидии бюджетам Бологовского района (20 594,0 тыс. руб., или 67,2%), Калининского района (4259,3 тыс. руб., или 4,9%) и г. Твери (13 726,0 тыс. руб. или 52,5%) на строительство детских садов;

«Физическая культура и спорт» - в рамках ГП «Физическая культура и спорт Тверской области» на 2013–2018 годы в сумме 17 289,0 тыс. руб., или на 57,2% 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 в сумме 298,8 тыс. руб., или на 0,4% от годовых бюджетных ассигнований. Предоставлена субсидия Администрации Максатихинского района на проектные работы по комплексной инженерной подготовке площадки под жилищную застройку.

Субсидии местным бюджетам для софинансирования муниципальных объектов капитального строительства по дорожному хозяйству с утвержденным объемом бюджетных ассигнований в сумме 121 070,8 тыс. руб. и прочим отраслям в сумме 4242,1 тыс. руб. в отчетном периоде не предоставлялись.

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

Согласно отчету областной бюджет Тверской области за 1 полугодие 2015 года исполнен с **профицитом в сумме 1 111 620,2** тыс. рублей. Согласно закону Тверской области от 29.12.2014 № 122-ЗО «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» областной бюджет Тверской области планируется к исполнению **с дефицитом** в сумме **2 376 867,1** тыс. рублей.

Исполнение поступлений по источникам финансирования дефицита областного бюджета

Наименование	Бюджетные назначения на 2015 год тыс. руб.	Исполнено за 1 полугодие тыс. руб.	Исполнено в %
1	2	3	4
Всего поступлений источников финансирования областного бюджета, в том числе:	39 616 331,9	5 377 706,0	13,6
1.размещение государственных (муниципальных) ценных бумаг субъектов Российской Федерации, номинальная стоимость которых указана в валюте Российской Федерации,	3 000 000,0	-	-
2.получение кредитов от кредитных организаций бюджетами субъектов Российской Федерации в валюте Российской Федерации,	32 720 000,0	2 600 000,0	7,9
3.средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации	-	112 071,7	-
4.получение бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	3 543 964,0	2 593 290,0	73,2
4.1..получение кредитов за счет средств федерального бюджета на пополнение остатков средств на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации,	3 543 964,0	-	-
4.2.получение кредитов, предоставленных за счет средств федерального бюджета для частичного покрытия дефицита бюджета,	-	2 593 290,0	
5.возврат бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам из бюджетов субъектов Российской Федерации в валюте Российской Федерации,	72,1	44,3	61,4
6.возврат бюджетных кредитов, предоставленных другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации из бюджетов субъектов Российской Федерации в валюте Российской Федерации.	352 295,8	72 300,0	20,5

Исполнение выплат из источников финансирования дефицита областного бюджета

Наименование	Бюджетные назначения на 2015 год тыс. руб.	Исполнено за 1 полугодие тыс. руб.	Исполнено в %
1	2	3	4
Выплаты из источников финансирования дефицита областного бюджета, в том числе:	38 343 964,0	4 723 773,0	12,3
1.погашение государственных (муниципальных) ценных бумаг субъектов Российской Федерации, номинальная стоимость которых указана в валюте Российской Федерации,,	3 450 000,0	-	-
2.погашение бюджетами субъектов Российской Федерации кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации,	30 700 000,0	4 336 573,0	14,1
3.погашение кредитов, предоставленных за счет средств федерального бюджета на пополнение остатков средств на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации,	3 543 964,0	-	-
4.погашение кредитов, предоставленных за счет средств федерального бюджета для частичного покрытия дефицита бюджета,	300 000,0	300 000,0	100
3.предоставление бюджетных кредитов другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации из бюджетов субъектов Российской Федерации в валюте Российской Федерации.	350 000,0	87 200,0	24,9

Из данных таблиц следует:

Годовые бюджетные назначения в части поступлений по источникам финансирования дефицита бюджета исполнены в сумме **5 377 706,0** тыс. руб., или на **13,6**%. Данное исполнение сложилось за счет:

- получения кредитов от кредитных организаций в сумме 2 600 000,0 тыс. руб., или 7,9% годовых бюджетных назначений. Данные средства привлечены в рамках кредитных линий по государственным контрактам, заключенным с ОАО «Сбербанк России» Тверское ОСБ 8607 со сроком погашения октябрь–декабрь 2015 года;

- получение из федерального бюджета бюджетного кредита для частичного покрытия дефицита бюджета Тверской области в соответствии с соглашением от 12.05.2015 № 01-01-06/06-59 сумме 2 593 290,0 тыс. руб. (со сроком погашения 26.10.2017 в сумме 1 037 316,0 тыс. руб. и 27.04.2018 – 1 555 974 тыс. руб. под 0,1% годовых). Конкретный объем бюджетного кредита для частичного покрытия дефицита бюджета Тверской области законом Тверской области от 29.12.2014 № 122-ЗО «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (в ред. от 30.04.2015 № 38-ЗО) на 2015 год не устанавливался. При этом в приложении 1 «Источники финансирования дефицита областного бюджета Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» к вышеуказанному закону отмечалось, что объемы привлечения заемных средств в виде кредитов от кредитных организаций и (или)

ценных бумаг могут быть заменены бюджетными кредитами для частичного покрытия дефицита областного бюджета в объеме, установленном решением о предоставлении бюджетного кредита. Законом от 20.07.2015 № 77-ЗО « О внесении изменений в закон Тверской области «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» утвержден объем получения из федерального бюджета бюджетного кредита для частичного покрытия дефицита бюджета Тверской области в соответствии с соглашением от 12.05.2015 № 01-01-06/06-59 в сумме 2 593 290,0 тыс. рублей. При этом исключен объем размещения государственных ценных бумаг Тверской области в сумме 3 000 000 тыс. руб. и уменьшен объем погашения кредитов от кредитных организаций на 406 710 тыс. руб.;

- возврата кредитов в бюджет Тверской области, предоставленных юридическим лицам, в сумме 44,3 тыс. руб., или 61,4% годовых бюджетных назначений;

- возврата кредитов, предоставленных муниципальным образованиям, в сумме 72 300,0 тыс. руб., или 20,5 % 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 01.07.2015.

Остаток непогашенных бюджетных кредитов, выданных муниципальным образованиям Тверской области, на 01.07.2015 увеличился по сравнению с началом отчетного года (360 476 тыс. руб.) на 14 900 тыс. руб., или на 4,1%, и составил 375 376 тыс. рублей.

Просроченная задолженность по бюджетным кредитам, выданным муниципальным образованиям Тверской области, по состоянию на 01.07.2015 отсутствует.

Кроме того поступило 112 071,7 тыс. руб. – средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации в отсутствии прогноза по данному источнику финансирования дефицита областного бюджета. В пояснительной записке об исполнении областного бюджета за 1 полугодие 2015 года отсутствует информация по данному факту.

Согласно дополнительно представленной информации Министерством финансов Тверской области поступили денежные средства в сумме 112 071,7 тыс. руб. от продажи акций открытых акционерных обществ: ОАО «Жарковский ДРСУ», ОАО «Молоковское ДРСУ», ОАО «Зареченское», ОАО «Зубцовское ДРСУ».

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-ЗО (в ред.29.04.2015), планируемые поступления в областной бюджет от продажи акций открытых акционерных обществ составляют 408 125,2 тыс. рублей.

При этом данные поступления **не учтены** в качестве источника финансирования дефицита областного бюджета в 2015 году, то есть утвержденные планируемые поступления на 2015 год не отражены в областном бюджете.

В 1 полугодии 2015 года выпуск ценных бумаг не осуществлялся, кредиты за счет средств федерального бюджета на пополнение остатков средств на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации в 1 полугодии 2015 года не привлекались.

Следует отметить, что согласно приложению № 7 «Ежеквартальный отчет об исполнении областного бюджета Тверской области за январь-июнь 2015 года» код источников финансирования 000 0106100202 0000 550 «Увеличение финансовых активов в собственности субъектов Российской Федерации за счет средств организаций, учредителями которых являются субъекты Российской Федерации и лицевые счета которым открыты в территориальных органах Федерального казначейства или в финансовых органах субъектов Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации» отсутствует, то есть на конец отчетного

периода полностью возвращены средства организаций, учредителями которых являются субъекты Российской Федерации, привлеченные в отчетном периоде.

Годовые бюджетные назначения в части выплат из источников финансирования дефицита бюджета исполнены в сумме **4 723 773,0** тыс. руб., или на **12,3** %. Данное исполнение сложилось за счет:

- 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 7 200,0 тыс. руб., или 24,9% годовых бюджетных назначений. Согласно Ежеквартальному отчету о предоставлении и погашении в 2015 году бюджетных кредитов из областного бюджета Тверской области по состоянию на 01.07.2015: 3 бюджетных кредита были предоставлены муниципальным образованиям Тверской области на общую сумму 66 200 тыс. руб. на частичное покрытие дефицита бюджета со сроком погашения в 2017 году и 1 кредит на сумму 11 000 тыс. руб. на кассовый разрыв со сроком погашения в текущем финансовом году;

- погашения долговых обязательств по кредитам, полученным в кредитных организациях, в сумме 4 336 573 тыс. руб. или 14,1% бюджетных назначений. При этом 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. рублей.

Необходимо отметить, что, согласно внесенным изменениям законом от 20.07.2015 №77-ЗО «О внесении изменений в закон Тверской области «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов»» получение бюджетного кредита в сумме 2 593 290 тыс. руб. позволило областному бюджету не размещать в 2015 году государственные ценные бумаги Тверской области в сумме 3 000 000 тыс. рублей. Учитывая, что размещение ценных бумаг Министерство финансов Тверской области всегда производила в конце финансового года, то есть расходы на обслуживание ценных бумаг Тверской области могли возникнуть (в случае их выпуска) только в следующем финансовом году, можно сделать вывод, что реальная экономия расходов на обслуживание долговых обязательств Тверской области в результате получения бюджетного кредита в сумме 2 593 290,0 тыс. руб. сложится лишь в 2016–2018 годах.

Согласно приложению № 15 «Ежеквартальный отчет об объеме и обслуживании государственного долга Тверской области в 2015 году по состоянию на 01.07.2015» государственный долг Тверской области составил 28 588 189,9 тыс. руб., или 97,6% от верхнего предела государственного долга Тверской области по состоянию на 01.01.2016, установленного в размере 29 305 000 тыс. руб. статьей 28 закона Тверской области от 29.12.2014 № 122-ЗО «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов».

Согласно Ежеквартальному отчету об объеме и обслуживании государственного долга Тверской области в 2015 году по состоянию на 01.07.2015 просроченная задолженность по государственному долгу отсутствует.

По итогам исполнения областного бюджета за 1 полугодие 2015 года объем остатков средств на едином счете областного бюджета на конец полугодия к остаткам на начало 2015 года (2 410 351,1 тыс. руб.) вырос на 1 765 553,2 тыс. руб., или в 1,7 раза, и на 1 июля 2015 года составил сумму 4 175 904,3 тыс. рублей.

5. Выводы:

1. В закон Тверской области от 29.12.2014 № 122-ЗО «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 20167 годов» в 1 полугодии

2015 года в части доходов и расходов внесены **изменения** законами Тверской области от 01.04.2015 № 27-ЗО и от 30.04.2015 № 38-ЗО.

2. Доходы за 1 полугодие 2015 года по отношению к утвержденным годовым бюджетным назначениям исполнены на **49,2**% и составляют **24 203 359,2** тыс. рублей. По сравнению с аналогичным периодом 2014 года доходов поступило **больше на 834 224,5** тыс. руб., или на **3,6**%.

Собственные доходы в соответствии со статьей 47 Бюджетного кодекса Российской Федерации за 1 полугодие 2015 года исполнены в сумме **22 359 724,7** тыс. рублей. Удельный вес собственных доходов от поступлений в доходную часть областного бюджета составил **92,4**%.

3. Налоговых, неналоговых доходов поступило **18 744 144,6** тыс. руб., или **48**% годовых назначений. Безвозмездные поступления составили **5 459 214,6** тыс. руб., или **53,7**% годовых назначений.

Налоговых и неналоговых доходов по сравнению с соответствующим периодом 2014 года поступило **больше** на **698 151,2** тыс. руб., или на **3,9%;** безвозмездных поступлений **больше** на **136 073,3** тыс. руб., или на **2,6%.**

Удельный вес безвозмездных поступлений в общей сумме доходной части бюджета составил **22,6**%, 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 **1 111 620,2** тыс. рублей.

5. Государственный долг Тверской области составил **28 588 189,9** тыс. руб., или **97,6%** от верхнего предела государственного долга Тверской области по состоянию на 01.01.2016, установленного в размере 29 305 000 тыс. руб. статьей 28 закона Тверской области от 29.12.2014 № 122-ЗО «Об областном бюджете Тверской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов».

По состоянию на 01.07.2015 просроченная задолженность по государственному долгу отсутствует.

6. По итогам исполнения областного бюджета за 1 полугодие 2015 года объем остатков средств на конец полугодия к остаткам на начало 2015 года вырос на 1 765 553,2 тыс. руб., или в 1,7 раза, и на 1 июля 2015 года составил сумму 4 175 904,3 тыс. рублей.

7. Исполнение расходов областного бюджета за первое полугодие 2015 года осуществлено в сумме **23 091 739,0** тыс. руб., или на 44,7 % к годовым бюджетным ассигнованиям.

Наибольший удельный вес в части исполнения расходов за отчетный период 2015 года составили расходы на образование (27,3%), здравоохранение (20,6%), социальную политику (20,7%) и национальную экономику (12,0%). Исполнение бюджета по вышеуказанным направлениям за отчетный период составило 18 620 622,0 тыс. руб., или 80,6% от общего объема расходов за период.

Два из 33 главных распорядителей бюджетных средств (6% от их общего количества) расходы областного бюджета за отчетный период исполнили менее чем на 30% от годовых бюджетных ассигнований на 2015 год по сводной бюджетной росписи (Министерство промышленности и информационных технологий Тверской области – на 24% и Министерство строительства Тверской области – на 24,4%).

Расходы областного бюджета на реализацию 26 государственных программ Тверской области за отчетный период 2015 года исполнены в сумме 22 707 682,7 тыс. руб., или на 43,9% к бюджетным ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2015 год.

По трем из 26 государственных программ Тверской области (11,5% от их общего количества) расходы областного бюджета за отчетный период исполнены менее чем на 30% от годовых бюджетных ассигнований на 2015 год.

В целом исполнение расходной части бюджета Тверской области по итогам 1 полугодия **является ритмичным.** В тоже время необходимо отметить, что в ряде случаев причинами неисполнения, низкого исполнения расходов указываются:

- отсутствие нормативно правового акта Правительства Тверской области, при этом, аналогичная причина указывалась при исполнении бюджета за 1 квартал 2015 года;

- планирование оплаты по государственным контрактам на 3–4 кварталы 2015 года. При этом в пояснительной записке об исполнении бюджета за 1 квартал 2015 года сроки оплаты государственных контрактов указывались 2–4 кварталы.

8. Исполнение расходов областного бюджета Тверской области на реализацию адресной инвестиционной программы Тверской области в 1 полугодии 2015 года составило в сумме 149 549,6 тыс. руб., или **12,5%** от утвержденных годовых бюджетных ассигнований.

По результатам анализа информации и документов, размещенных на официальном сайте zakupki.gov.ru, в части закупок на выполнение работ, оказание услуг, связанных с проектированием, строительством (реконструкцией) областных объектов адресной инвестиционной программы, по которым в отчетном периоде отсутствует исполнение расходов, установлено:

по 3-м объектам (переходящие с 2014 года), лимит капитальных вложений на предпроектные и проектные работы по которым составил 3728,4 тыс. руб., исполнителями не выполнены работы;

по 7-и объектам, лимит капитальных вложений по которым составил 287 090,4 тыс. руб., не были заключены контракты, размещение заказов осуществлялось в июне-июле текущего года;

по 2-м объектам, лимит капитальных вложений по которым составил 57 587,3 тыс. руб., не были заключены контракты, срок размещения заказов в плане-графике по ним – август 2015 года.

При этом сроки исполнения контрактов, по которым осуществлялось размещение заказов, отнесены на 4 квартал, что приведет к смещению на этот период порядка 40% расходов областного бюджета, предусмотренных на областные объекты капитального строительства.

Таким образом, в отчетном периоде низкий уровень исполнения расходов областного бюджета Тверской области на реализацию адресной инвестиционной программы по областным объектам обусловлен, главным образом, отсутствием заключенных контрактов по 9-ти из 17-ти объектов дорожного хозяйства.

9. По результатам экспертизы представленного отчета об исполнении областного бюджета за 1 полугодие 2015 года установлены следующие **технические ошибки,** требующие устранения:

9.1. В приложении 7 «Ежеквартальный отчет об исполнении областного бюджета Тверской области за январь-июнь 2015 года» к отчету в графе 5 «Исполнено»:

- по группе доходов 100 «Налоговые и неналоговые доходы» сумма показателя кассового исполнения составляет «18 744 144,6», что не соответствует арифметическому итогу кассового исполнения «18 744 144,5» в разрезе подгрупп данной группы доходов;

- сумма показателей по подгруппам налоговых и неналоговых доходов не соответствует на 0,1 тыс. руб. арифметическому итогу кассового исполнения в разрезе статей доходов соответствующих подгрупп: «Налоги на имущество», «Государственная пошлина», «Платежи при пользовании природными ресурсами», «Доходы от продажи материальных и нематериальных активов».

9.2. В приложении 15 «Ежеквартальный отчет об объеме и обслуживании государственного долга Тверской области в 2015 году по состоянию на 01.07.2015» к отчету в графе 12 «Начислено расходов по обслуживанию государственного долга (проценты) и графе 13 «Исполнено сначала года »:

- итоговая сумма расходов на обслуживание госдолга «827 598,0» на 0,1 меньше арифметического итога расходов на обслуживание долговых обязательств в разрезе итоговых значений по видам долговых обязательств;

- итоговая сумма расходов на обслуживание госдолга по виду долговых обязательств «Кредиты, полученные Тверской областью от кредитных организаций» «533 121,7» на 0,1 меньше арифметического итога расходов на обслуживание долга в разрезе каждого кредита, полученного от кредитной организации.

Председатель **Т.В. Ипатова**

УТВЕРЖДЕНО

Решением Коллегии
Контрольно-счетной палаты
Тверской области
(протокол № 9 от 09 .09.2015)