

УТВЕРЖДЕНО
решением Коллегии
Контрольно-счетной палаты
Тамбовской области
от « 21 » ноября 2014 года № 12/1

**Заключение
на проект закона Тамбовской области
«О бюджете Тамбовской области на 2015 год и на плановый период
2016 и 2017 годов»**

Заключение на проект закона Тамбовской области «О бюджете Тамбовской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» подготовлено с учетом требований Бюджетного кодекса РФ, Законов Тамбовской области от 28.10.2005 № 369-З «О бюджетном устройстве и бюджетном процессе в Тамбовской области» и от 25.07.2011 № 41-З «О Контрольно-счетной палате Тамбовской области». При подготовке заключения на проект закона о бюджете Тамбовской области на очередной финансовый год и плановый период использованы результаты проведенных Контрольно-счетной палатой области контрольных и экспертно-аналитических мероприятий.

1. Концепция проекта закона Тамбовской области «О бюджете Тамбовской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов»

Основой проведения экспертной оценки концепции проекта закона Тамбовской области «О бюджете Тамбовской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (далее - проект бюджета, законопроект) являются основные направления бюджетной и налоговой политики Тамбовской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов, утвержденные постановлением администрации Тамбовской области от 08.09.2014 № 1036. В связи с этим проведен анализ соответствия показателей представленного законопроекта основным приоритетам бюджетной и налоговой политики.

В бюджетном послании Президента Российской Федерации В.В. Путина от 13.06.2013 «О бюджетной политике в 2014 - 2016 годах» отмечен ряд проблем, подлежащих решению в планируемом периоде.

Поставленные цели бюджетной и налоговой политики Тамбовской области - повышение качества жизни всех слоев населения

и конкурентоспособности экономики региона - не потеряли своей актуальности и должны быть достигнуты с учетом решения новых задач по преодолению существующих проблем.

Ситуация в экономике области и стране в целом ставит бюджетную политику перед новыми вызовами.

Анализ текущей макроэкономической ситуации показывает сужение возможностей для увеличения доходной базы бюджета Тамбовской области (далее – бюджета области) и постоянного роста бюджетных расходов.

В этих условиях, для обеспечения повышения качества жизни населения, на первый план выходит решение задач повышения эффективности расходов и переориентации бюджетных ассигнований в пользу приоритетных направлений и проектов, обеспечивающих максимальный мультипликативный эффект экономического роста и достижение измеримых, общественно значимых результатов, наиболее важные из которых установлены Указами Президента Российской Федерации от 07.05.2012.

С целью обеспечения конкурентоспособности экономики региона требуется развитие государственно-частного партнерства, инфраструктуры, поддержка малого и среднего бизнеса, привлечение инвесторов.

В новых макроэкономических реалиях при формировании проекта бюджета области на 2015 - 2017 годы для достижения целей бюджетной политики особое внимание следует уделить решению следующих основных задач:

- обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Тамбовской области как базового принципа ответственной бюджетной политики и выполнение задач, поставленных в Указах Президента Российской Федерации от 07.05.2012, 01.06.2012 № 761, 28.12.2012 № 1688;

- обеспечение надежности экономических прогнозов и предпосылок, положенных в основу бюджетного планирования;

- оптимизация структуры расходов бюджета Тамбовской области;

- увеличение налогового потенциала Тамбовской области, в том числе за счет привлечения инвестиций, реализации приоритетных инвестиционных проектов, формирования благоприятных условий для развития бизнеса и содействия занятости населения;

- развитие программно-целевых методов управления;

- развитие межбюджетных отношений;

- повышение прозрачности бюджетов и бюджетного процесса.

Неоптимальная структура бюджетных расходов не позволяет сконцентрировать ресурсы на стимулирование экономического развития. При этом принятые бюджетные обязательства не могут быть существенно сокращены вследствие социальной направленности значительной их части. Зачастую эффективность осуществляемых бюджетных расходов, в том числе в социальной сфере, низка. Получаемый социально-экономический эффект несоизмерим с объемом израсходованных бюджетных средств. Во многом это

происходит из-за низкого уровня финансово-экономического обоснования управленческих решений по пролонгации действующих и принятия новых расходных обязательств. В бюджетном послании отмечается низкий уровень раскрытия необходимой информации о перспективах и направлениях бюджетной политики государства.

Переход к программно-целевым методам стратегического и бюджетного планирования, призванный сконцентрировать ресурсы бюджета на соответствующих направлениях деятельности с целью наиболее эффективного и результативного их использования, в соответствии с Бюджетным посланием Президента Российской Федерации должен быть завершён в 2015 году.

Другим программно-целевым инструментом управления в Бюджетном послании обозначены «Дорожные карты» изменений в социальной сфере, которые должны быть скоординированы по срокам реализации модернизационных мер, объемам финансирования и темпам достижения целевых показателей по оплате труда.

В Бюджетном послании отмечена необходимость перехода к формированию государственного задания на оказание государственных услуг на основе единого перечня таких услуг и единых нормативов их финансового обеспечения и обозначены задачи, необходимые для повышения доступности и качества оказания таких услуг. При этом, остается актуальной задача по оптимизации сети государственных и муниципальных учреждений.

В условиях решения этих и других проблем на региональном уровне основными направлениями бюджетной и налоговой политики Тамбовской области в 2015 - 2017 годах предусмотрено проводить политику сдерживания роста бюджетных расходов при безусловном исполнении действующих расходных обязательств, в первую очередь, перед гражданами, повышения эффективности расходования бюджетных средств, использования стимулирующей роли межбюджетных отношений в целях создания условий для исполнения органами местного самоуправления, закрепленных за ними полномочий повышения прозрачности и открытости бюджетного процесса.

Одним из приоритетных направлений бюджетной политики в 2015 - 2017 годах является поэтапное повышение заработной платы работников социальной сферы во взаимной увязке с показателями качества и объемов предоставления услуг, установленных государственными программами.

Около трети необходимых средств предполагается изыскать за счет сокращения неэффективных расходов и оптимизации структуры расходов, в том числе в ходе реализации государственных программ.

Анализ намеченных мероприятий позволяет сделать вывод об обоснованности расходных полномочий, в том числе вновь принимаемых, и высоком социальном эффекте, получаемых при их реализации.

Особое внимание уделено повышению эффективности инвестиционных расходов, направляемых на реализацию инфраструктурных

проектов, позволяющих привлекать частные инвестиции в рамках государственно-частного партнерства.

Капитальные вложения предлагается направить на строительство социально значимых объектов с высокой степенью готовности. В целях стратегического развития Тамбовской области предполагается осуществлять принятие новых инвестиционных обязательств. Основными направлениями бюджетной политики предусмотрена индексация фондов оплаты труда и стипендиального фонда, а также отдельных выплат гражданам, в порядке, предусмотренном соответствующими законами области. К новациям законопроекта относится утверждение общего объема доходов бюджета области без расшифровки по кодам видов расходов. Это дает возможность при получении дополнительных трансфертов из федерального бюджета оперативно направлять данные средства на финансирование плановых мероприятий. В целях усиления ответственности главных администраторов доходов за безусловное выполнение доходной части бюджета Контрольно - счетная палата Тамбовской области (далее – Контрольно-счетная палата) считает необходимым установление квартальных заданий по мобилизации закрепленных источников доходов и дефицита бюджета области.

Это позволяет более точно сформировать кассовый план и осуществлять расходы в пределах плановых поступлений.

Государственные заимствования будут осуществляться только на погашение образовавшихся долговых обязательств с постепенным снижением их объемов.

Контрольно-счетная палата отмечает реалистичность бюджетной политики, направленной на выполнение принятых обязательств.

2. Прогноз социально-экономического развития Тамбовской области на 2015 – 2017 годы

Прогноз социально-экономического развития Тамбовской области на 2015 - 2017 годы (далее – Прогноз) сформирован по варианту сценарных условий функционирования экономики, основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации (далее – РФ) на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов.

Контрольно-счетной палатой проведен анализ макроэкономических показателей развития Тамбовской области, на прогнозируемых 2015 - 2017 годы, по следующим направлениям:

- на достоверность основных параметров Прогноза, принятых за основу составления проекта бюджета на 2015 - 2017 годы, и соответствие прогнозируемых и ожидаемых оценок макроэкономических показателей Тамбовской области за 2014 год;

- на соответствие основных направлений Прогноза показателям Стратегии социально-экономического развития Тамбовской области

до 2020 года, утвержденной Законом Тамбовской области от 29.04.2009 № 512-З (далее - Стратегия);

- в сравнении с показателями прогноза социально-экономического развития РФ на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов.

1. Согласно Бюджетному посланию Президента Российской Федерации Федеральному Собранию макроэкономическая стабильность, низкая инфляция, умеренная налоговая и долговая нагрузка, возможности для привлечения долгосрочных кредитных ресурсов могут и должны стать важнейшими конкурентными преимуществами России, обеспечивающими приток инвестиций, внедрение инноваций, модернизацию экономики и, как следствие, расширение возможностей для решения социальных задач.

Устойчивая динамика социально-экономического развития области последних лет позволила сохранить позитивные результаты в реальном секторе экономики и социальной сфере в 2013 - 2015 годах. По предварительным расчетам, прирост валового регионального продукта (ВРП) в 2013 году составил 9,0 %.

В 2013 году благодаря сохранению высоких темпов роста инвестиций в основной капитал, развитию агропромышленного комплекса области темпы роста ВРП прогнозируются на уровне 107,7 %.

К основным направлениям развития промышленного комплекса области в среднесрочной перспективе относится: проведение технической модернизации (реконструкции) имеющихся и строительство новых производственных мощностей в перспективных секторах промышленности области; создание условий для системного перехода промышленности в режим инновационного развития, повышения конкурентоспособности выпускаемой продукции, освоение новых видов изделий, обеспечение профессиональными кадрами промышленных предприятий.

В текущем году продолжится осуществление инвестиционных проектов, обеспечивающих реализацию мероприятий по освоению новых производств и выводу на рынок новых видов продукции.

В 2013 году в сельском хозяйстве области всеми категориями хозяйств произведено валовой продукции на 72,3 млрд. рублей, это в сопоставимой оценке 125,8 % к уровню 2012 года.

Стоимость валовой продукции сельского хозяйства по итогам года ожидается на уровне 80,1 млрд. рублей, что в сопоставимых ценах составит 107,1 % к уровню 2013 года.

Реализация системы мероприятий по повышению инвестиционной привлекательности региона, совершенствование системы государственной поддержки частных инвесторов, методов и форм регулирования инвестиционной деятельности предполагают в прогнозируемом периоде сохранение положительной тенденции и позволяют оценить прирост инвестиций в основной капитал в 2012 году на уровне 20 %, прогнозировать их дальнейший прирост в 2015 - 2017 годах в среднем на уровне 10-11 %. В качестве приоритетных направлений инвестирования рассматриваются предприятия пищевой и перерабатывающей промышленности,

использующие местное сырье, сельского хозяйства, химического производства и производства прочих неметаллических минеральных продуктов.

По оценке, объем инвестиций в основной капитал за счет всех источников финансирования за 2014 год составит свыше 108,0 млрд. рублей.

Потребительский рынок области является одним из основных источников пополнения доходной части бюджета области и занятости населения.

2. Проведенный анализ соответствия основных направлений прогноза показателям Стратегии свидетельствует об устойчивой динамике социально-экономического развития области последних лет, которая позволит сохранить позитивные результаты в реальном секторе экономики и социальной сфере.

По мнению Контрольно – счетной палаты, в случае сохранения существующих темпов роста инвестиций в основной капитал и дальнейшего развития агропромышленного комплекса Тамбовской области, показатели валового регионального продукта могут быть сопоставимы с указанными прогнозными данными.

3. Сравнительный анализ основных макроэкономических показателей развития РФ и Тамбовской области произведен на основании прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов (далее – прогноз), который, в свою очередь, разработан на основе одобренных Правительством Российской Федерации сценарных условий социально-экономического развития Российской Федерации, исходя из ориентиров, приоритетов социально-экономического развития, сформулированных в Концепции долгосрочного социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2020 года, других нормативных правовых актов Российской Федерации. Сравнительный анализ основных макроэкономических показателей развития Российской Федерации и Тамбовской области показал, что в целом по Российской Федерации темп роста ВВП в 2015 году прогнозируется на уровне 15,0 %, в 2016 году – 14,3 %, в 2017 году – 14,1 %.

По индексу производства продукции сельского хозяйства, являющегося важным стратегическим приоритетом развития Тамбовской области, к 2017 году планируется увеличение темпов роста внутри региона.

3. Основные характеристики бюджета Тамбовской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов

Предметом рассмотрения проекта закона о бюджете Тамбовской области на очередной финансовый год и плановый период в первом чтении являются основные характеристики бюджета области, к которым относятся:

- прогнозируемый в очередном финансовом году и плановом периоде общий объем доходов из бюджета области;

- приложение к закону о бюджете области на очередной финансовый год и плановый период, устанавливающее нормативы распределения доходов между бюджетами бюджетной системы Тамбовской области на очередной финансовый год и плановый период в случае, если они не утверждены Бюджетным кодексом Российской Федерации (далее – БК РФ);

- общий объем расходов бюджета области в очередном финансовом году и плановом периоде;

- условно утверждаемые расходы в объеме не менее 2,5 % общего объема расходов бюджета области на первый год планового периода и не менее 5 % общего объема расходов бюджета области на второй год планового периода;

- верхний предел государственного внутреннего и внешнего долга Тамбовской области на конец очередного финансового года и каждого года планового периода;

- дефицит (профицит) бюджета Тамбовской области.

3.1. Прогнозируемый общий объем доходов бюджета Тамбовской области

Доходы бюджета области на 2015 год прогнозируются в сумме 35 927,1 млн. рублей. Структура доходной части бюджета области на 2015 - 2017 годы представлена в таблице:

Показатели	2015		2016		2017	
	сумма	удельный вес, %	сумма	удельный вес, %	сумма	удельный вес, %
Налоговые и неналоговые доходы	22 714,6	63,2	24 253,2	70,3	26 102,1	73,6
Безвозмездные поступления, в том числе:	13 212,5	36,8	10 238,6	29,7	9 376,8	26,4
Дотации бюджетам субъекта	9 189,3	25,6	6 539,0	18,9	4 928,5	13,9
Субсидии бюджетам субъекта	566,3	1,6	549,8	1,6	793,1	2,2
Субвенции бюджетам субъекта	2 356,4	6,6	2 197,7	6,4	2 223,2	6,3
Иные межбюджетные трансферты	914,1	2,5	763,4	2,2	1 371,7	3,8
Безвозмездные поступления от государственной корпорации Фонд содействия реформированию ЖКХ	186,4	0,5	188,7	0,5	60,3	0,2
Всего доходов	35 927,1	100	34 491,8	100	35 478,9	100

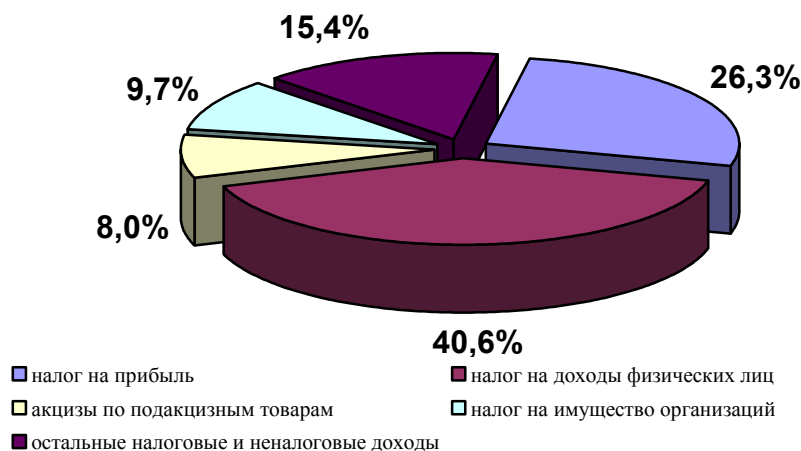
Согласно приведенным в таблице данным прогнозируется рост налоговых и неналоговых доходов и увеличение удельного веса собственных доходов. При формировании бюджета области доля безвозмездных поступлений снижается с 36,8 % до 26,4 %. Данный показатель свидетельствует о достаточной эффективности работы органов государственной власти по мобилизации доходов бюджета.

В структуре налоговых и неналоговых доходов 2014 года наибольший удельный вес занимают следующие доходы:

- налог на прибыль организаций – 26,3 %;
- налог на доходы физических лиц – 40,6 %;
- акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации – 8,0 %;
- налог на имущество организаций – 9,7 %;

- остальные налоговые и неналоговые доходы – 15,4 %.

Структура налоговых и неналоговых доходов на 2015 год



В ходе подготовки проекта бюджета области на 2015 год Контрольно-счетная палата провела предварительный анализ обоснованности доходной части консолидированного бюджета и бюджета области на 2015 год. Результаты анализа были доложены на комиссии по бюджетным проектировкам при главе администрации области и были учтены при разработке проекта бюджета области на 2015 год.

Налоговые льготы, предоставляемые отдельным категориям налогоплательщиков федеральным и областным законодательством, оказывают существенное влияние на доходную базу бюджета области. По оценкам Контрольно-счетной палаты, предполагаемое недопоступление доходов по налогам в бюджет области в 2015 году, составит 1 312,0 млн. рублей, в том числе: по налогу на имущество организаций – 1 212,0 млн. рублей (за счет налоговых льгот, установленных на федеральном уровне, в сумме 375,0 млн. рублей).

Контрольно-счетная палата предлагает провести анализ эффективности предоставленных льгот с целью снижения нагрузки на бюджет области и повышения уровня собираемости платежей.

Проанализировав представленные расчеты по налоговым доходам и планируемые поступления неналоговых доходов, Контрольно-счетная палата считает, что прогноз налогов составлен обоснованно и подтверждает реальность выполнения бюджета области.

3.2. Общий объем расходов бюджета Тамбовской области

В целях оценки общего объема расходов бюджета Тамбовской области на 2015 - 2017 годы Контрольно-счетной палатой проведен анализ реестра расходных обязательств Тамбовской области (далее - Реестр),

представленного финансовым управлением Тамбовской области по состоянию на 01.10.2014.

Реестр сформирован на основе расходных обязательств, возникших в результате принятия нормативных правовых актов субъектов РФ, заключения договоров (соглашений) по предметам совместного ведения РФ и субъекта РФ, принятия нормативных правовых актов субъекта РФ, предусматривающих предоставление из бюджета субъекта РФ межбюджетных трансфертов (за исключением субвенций муниципальным образованиям на исполнение делегированных полномочий и дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований), принятия нормативных правовых актов субъекта РФ, предусматривающих реализацию субъектом РФ делегированных полномочий.

Реестр расходных обязательств Тамбовской области на 2015 - 2017 годы

Наименование полномочия, расходного обязательства		Сумма расходных обязательств			
		текущий финансовый 2014 год	очередной финансовый 2015 год	Плановый период	
				финансовый 2016 год	финансовый 2017 год
1	Расходные обязательства, возникшие в результате принятия нормативных правовых актов субъекта Российской Федерации, заключения договоров (соглашений) по предметам совместного ведения Российской Федерации и субъектов Российской Федерации	35 427 406,4,1	29 712 307,6	31 164 179,2	32 210 114,2
2	Расходные обязательства, возникшие в результате принятия нормативных правовых актов субъекта Российской Федерации по предметам ведения субъекта Российской Федерации	3 284 351,3	5 656 521,7	2 001 787,4	1 949 177,7
3	Расходные обязательства, возникшие в результате принятия нормативных правовых актов субъекта Российской Федерации, предусматривающих предоставление из бюджета субъекта Российской Федерации межбюджетных трансфертов (за исключением субвенций муниципальным образованиям на исполнение делегированных полномочий и дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований)	3 078 747,4	2 148 699,5	1 517 068,3	1 581 095,4
4	Расходные обязательства, возникшие в результате принятия нормативных правовых актов субъекта Российской Федерации, предусматривающих реализацию субъектом Российской Федерации делегированных полномочий	2 228 896,4	462 430,7	234 624,0	201 550,8
ВСЕГО		44 019 401,5	37 979 959,5	34 917 658,9	35 941 938,1

Анализ реестра показал, что в 2015 - 2017 годах структура расходных обязательств изменяется незначительно. При этом наибольшую долю в расходных обязательствах составят обязательства, возникающие в результате принятия нормативных правовых актов субъекта РФ, заключения договоров (соглашений) по предметам совместного ведения РФ и субъекта РФ, доля которых растет, в то время как доля других расходных обязательств снижается.

В представленных с законопроектом материалах отсутствует информация о количестве и объеме необеспеченных источниками финансирования расходных обязательств.

Общий объем расходов по проекту бюджета Тамбовской области на 2015 год предусматривается в сумме 37 979,9 млн. рублей, на 2016 год -

34 917,6 млн. рублей, на 2017 год – 35 941,9 млн. рублей. Это позволяет сделать вывод о сохранении устойчивости бюджетной системы и повышении эффективности использования бюджетных средств.

При формировании расходов бюджета области проиндексированы расходы на оплату труда, стипендиальный фонд. Расходы на другие цели приняты с учетом повышения эффективности деятельности организаций, финансируемых из бюджета Тамбовской области.

Рост расходов на общегосударственные вопросы обусловлен резервированием средств на реализацию Указов Президента от 07.05.2012, а так же участием в реализации государственных программ Тамбовской области. Распределение данных средств по главным распорядителям предлагается осуществить в течение 2015 года.

Бюджет Тамбовской области сохраняет свою социальную направленность, о чем свидетельствует структура расходов бюджета.

3.3. Источники финансирования дефицита бюджета Тамбовской области

Проект бюджета области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов сформирован с дефицитом в сумме 2 052 840,0 тыс. рублей в 2015 году, на 2016 год в сумме 425 800,0 тыс. рублей и на 2016 год в сумме 463 000,0 тыс. рублей.

Дефицит бюджета области на 2015 год составляет 9,0 % от объема доходов без учета объема безвозмездных поступлений.

Основные параметры бюджета области и источники финансирования дефицита на 2015 - 2017 годы приведены в следующей таблице:

млн. рублей										
	Исполнение 2013 года	Первоначальное утвержденные назначения на 2014 год ЗТО № 352-3 от 27.12.2013	Ожидаемое исполнение 2014 года	Первоначальное утвержденные назначения на 2015 год ЗТО № 352-3 от 27.12.2013	Проект ЗТО на 2015 год			Темп роста 2015 года к прогнозно му пок-лю на 2015, утв. ЗТО о бюджете на 2014 год, %	Темп роста 2016 года к 2015 году, %	Темп роста 2017 года к 2016 году, %
					2015 год	2016 год	2017 год			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Доходы, всего	36 987,9	30 014,0	39 829,1	29 638,6	35 927,1	34 491,9	35 479,0	21,2	(-) 4,0	2,9
Расходы, всего	41 767,7	32 381,3	44 029,2	31 691,5	37 979,9	34 917,7	35 941,9	19,8	(-) 8,1	2,9
Дефицит Бюджета (-)	- 4 779,8	- 2 367,3	- 4 200,1	- 2 052,8	- 2 052,8	- 425,8	- 463,0	-	-	-
Источники финансирования:	4 779,8	2 367,3	-	2 052,8	2 052,8	425,8	463,0	-	-	-
Кредиты кредитных организаций в валюте РФ	1 670,4	2 406,5	-	2 862,0	3 114,4	1 091,9	924,4	-	-	-
Получение кредитов от кредитных организаций бюджетами субъектов РФ в валюте РФ	5 949,1	7 009,6	-	6 489,5	8 742,0	2 863,9	3 445,0	-	-	-
Погашение бюджетами субъектов РФ кредитов от кредитных организаций в валюте РФ	- 4 278,7	- 4 603,1	-	- 3 627,6	- 5 627,6	- 1 772,0	- 2 520,6	-	-	-

Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы РФ	112,8	- 928,0	-	- 876,5	- 1 061,6	- 666,1	- 461,4	-	-	-
Получение кредитов от других бюджетов бюджетной системы РФ	812,8	2 252,0	-	0,0	26 210,8	0,0	0,0	-	-	-
Погашение бюджетами субъектов РФ кредитов от кредитных организаций в валюте РФ	- 700,0	- 3 180,0	-	- 876,5	- 27 272,4	- 666,1	- 461,4	-	-	-
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	3 016,2	- 10,0	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов	- 19,5	898,8	-	67,4	-	-	-	-	-	-

Первоначально Законом Тамбовской области от 27.12.2013 № 352-З бюджет на 2014 год был запланирован с дефицитом в сумме 2 367 287,0 тыс. рублей.

Оценка ожидаемого дефицита бюджета области в 2014 году, по данным финансового управления Тамбовской области составляет 4 200,1 млн. рублей. Ожидаемые доходы бюджета области в 2014 году составят 39 829,1 млн. рублей, ожидаемые расходы – 44 029,2 млн. рублей.

Основными источниками погашения долговых обязательств в 2015 году выступают государственные заимствования.

В 2015 году в бюджет области планируется привлечь 34 952,8 млн. рублей. На финансирование дефицита бюджета области будет направлено 2 052,8 млн. рублей. На финансирование дефицита бюджета области в 2016 – 2017 годах будет привлечено 425,8 млн. рублей и 463,2 млн. рублей соответственно.

Привлеченные денежные средства от кредитных организаций в 2015 году составят 8 742,0 млн. рублей. В 2016 году от кредитных организаций планируется привлечь 2 863,9 млн. рублей, в 2017 году 3 445,0 млн. рублей.

В 2015 году 26 210,0 млн. рублей составят денежные средства, привлеченные от других бюджетов бюджетной системы РФ. В 2016-2017 годах привлечение денежных средств от других бюджетов бюджетной системы РФ не планируется.

Объем бюджетных ассигнований, направляемых на погашение банковских кредитов, в 2015 году составит 5 627,6 млн. рублей и на погашение бюджетных кредитов 27 272,4 млн. рублей. В 2016 году на погашение банковских кредитов будет направлено 1 772,0 млн. рублей и 666,1 млн. рублей соответственно на погашение кредитов от других бюджетов бюджетной системы РФ. В 2016 году – 2 520,6 млн. рублей и 461,4 млн. рублей соответственно.

Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета в 2015, 2016 и 2017 годах не планируется.

Формирование Резервного фонда Тамбовской области осуществляется в составе источников финансирования дефицита бюджета области на 2015 год в объеме 10 000, тыс. рублей. Планируемый объем Резервного фонда Тамбовской области не превышает 1,5 % от общего объема планируемых расходов без учета расходов, осуществляемых за счет субвенций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов из федерального бюджета.

Иные источники внутреннего финансирования дефицита бюджета в 2015, 2016 и 2017 годах не планируются.

3.4. Верхний предел государственного внутреннего долга Тамбовской области

Предельный объем государственного долга Тамбовской области на 01.01.2016 планируется в размере 12 730 420,0 тыс. рублей. На 01.01.2017 в сумме 13 166 420,2 тыс. рублей и на 01.01.2018 в сумме 13 241 820,2 тыс. рублей.

Отношения предельных объемов долга к объемам доходов бюджета области без учета безвозмездных поступлений составляют по годам соответственно 57,1 % , 53,9 % и 50,6 %.

В случае применения Министерством финансов Российской Федерации требований п.4 ст.130 БК РФ будут действовать ограничения по предельному размеру государственного долга, установленные п. 2 ст.107 БК РФ.

Верхний предел государственного внутреннего долга Тамбовской области на 01.01.2016, первоначально утвержденный Законом области от 27.12.2013 №352-3, планировался в сумме 12 342 058,5 тыс. рублей. Увеличение верхнего предела государственного внутреннего долга Тамбовской области на 01.01.2016, предусмотренного проектом бюджета на 2015 год (12 730 420,2 тыс. рублей), составит 388 361,7 тыс. рублей или на 3,1 %.

Темп роста государственного внутреннего долга Тамбовской области в 2016 году запланирован 103,4 %, в 2017 году 100,6 %. Следует отметить, что темп роста государственного внутреннего долга Тамбовской области не опережает темп роста налоговых и неналоговых доходов.

Общий объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на исполнение государственных гарантий Тамбовской области по возможным гарантийным случаям в 2015 - 2017 годах составит соответственно: в 2015 году – 38,4 млн. рублей, в 2016 году – 28,9 млн. рублей и в 2017 году – 0,0 млн. рублей. Исполнение государственных гарантий будет производиться за счет источников финансирования дефицита бюджета области.

На предоставление бюджетных кредитов бюджетам муниципальных районов и городских округов области предусмотрено в 2015 году

255,2 млн. рублей. Указанные средства будут предоставляться в целях оказания дополнительной финансовой помощи бюджетам муниципальных районов и городских округов Тамбовской области на срок до трех лет для частичного покрытия дефицитов бюджетов муниципальных районов и городских округов Тамбовской области, покрытия временных кассовых разрывов, возникающих при исполнении бюджетов муниципальных районов и городских округов Тамбовской области, а также для осуществления мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий.

Плата за пользование бюджетными кредитами (за исключением кредитов на финансирование мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий) установлена в размере 0,1 % годовых.

Предоставление бюджетных кредитов для осуществления мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий, в случае необходимости, будет осуществляться без взимания процентов.

4. Распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов бюджета в составе ведомственной структуры расходов бюджета области

4.1. Расходы по разделу 01 00 «Общегосударственные вопросы»

Раздел аккумулирует расходы на общегосударственные вопросы, специфика которых не позволяет отнести их на соответствующие разделы и подразделы классификации расходов, в том числе расходы на обеспечение деятельности главы государства - Президента Российской Федерации, высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и главы администрации муниципального образования, расходы на обеспечение соответствующих органов государственной власти, государственных органов, органов местного самоуправления, а также учреждений, обеспечивающих деятельность указанных должностных лиц и органов.

Распределение ассигнований раздела по подразделам бюджета области представлено в таблице:

Наименование показателя	Рз	Пр	Первоначально утвержденные назначения на 2014 год ЗТО № 352-3 от 27.12.2013	Плановые назначения на 2015 год ЗТО №352-3 от 27.12.2013	Проект ЗТО на 2015 год			Темп роста 2015 года к прогнозируемому показателю на 2015 утвержд. ЗТО о бюджете на 2014 год, %	Темп роста 2016 года к 2015, по проекту ЗТО на 2015 год, %	Темп роста 2017 года к 2016 году, по проекту ЗТО на 2015 год, %
					2015 год	2016 год	2017 год			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Общегосударственные вопросы	01	00	2 457 745,0	4 210 130,1	6 028 127,6	2 440 244,4	2 445 591,3	43,2	(-)59,5	2,2
Функционирование высшего должностного лица субъекта	01	02	3 131,6	3 146,5	3 539,2	3 655,0	3 655,0	12,5	3,3	-

тыс. рублей

Российской Федерации и муниципального образования										
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	01	03	85 352,8	85 562,1	98 606,9	101 508,7	101 456,4	15,3	2,9	-
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	01	04	224 344,8	227 494,3	232 199,3	237 176,6	237 061,1	2,1	2,1	-
Судебная система	01	05	96 801,2	97 347,1	99 610,3	99 061,2	99 176,4	2,3	(-)0,5	0,1
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	01	06	52 200,6	52 323,7	53 334,3	55 105,0	55 099,0	1,9	3,3	-
Обеспечение проведения выборов и референдумов	01	07	32 248,8	32 516,9	106 353,5	33 950,9	33 927,7	227,1	(-)68,1	-
Фундаментальные исследования	01	10	3 500,0	3 500,0	3 325,0	3 325,0	3 325,0	-	-	-
Резервные фонды	01	11	15 000,0	15 000,0	15 000,0	15 000,0	15 000,0	-	-	-
Другие общегосударственные вопросы	01	13	1 945 165,8	3 693 239,5	5 416 159,1	1 891 462,0	1 896 890,7	46,7	(-)48,8	-

Общий объем расходов по разделу составляет на 2015 год - 6 028 127,6 тыс. рублей, на 2016 год - 2 440 244,4 тыс. рублей, на 2017 год - 2 445 591,3 тыс. рублей.

Показатели по данному разделу увеличились, в сравнении с прогнозными показателями на 2015 год, утвержденными законом области о бюджете на 2014 год и плановый период 2015 - 2016 годов на 1 817 997,5 тыс. рублей. Рост составил 43,2 %.

Увеличение расходов в 2015 году по отношению к плановым утвержденным назначениям бюджета на 2014 год планируется по 7 подразделам, по 2 подразделам изменений не предполагается.

Основное место в структуре расходов раздела «Общегосударственные вопросы» занимают расходы по подразделу «Другие общегосударственные вопросы», которые составляют 89,8 % запланированных ассигнований раздела.

Показатели по данному подразделу увеличились, в сравнении с прогнозными показателями на 2015 год, утвержденными законом области о бюджете на 2014 год и плановый период 2015 - 2016 годов на 1 722 919,6 тыс. рублей, или на 46,7 %.

Наибольший рост бюджетных ассигнований, в сравнении с прогнозными показателями на 2015 год, утвержденными законом области о бюджете на 2014 год и плановый период 2015 - 2016 годов, отмечен по подразделу «Обеспечение проведения выборов и референдумов». Он составил 227,1 %. Данный рост обусловлен проведением ряда избирательных кампаний, предусматривающих увеличение расходов.

По подразделу «Резервные фонды» предусмотрены бюджетные ассигнования в 2015 - 2017 годах в сумме по 15 000,0 тыс. рублей ежегодно, что соответствует запланированным значениям при формировании бюджета области на 2014 год. Данные величины направлены на формирование резервного фонда администрации Тамбовской области, созданного

в соответствии со ст. 81 БК РФ и ст. 22 Закона Тамбовской области от 28.10.2005 № 369-З «О бюджетном устройстве и бюджетном процессе в Тамбовской области».

Данный раздел будет финансироваться в рамках следующих государственных программ Тамбовской области:

- «Обеспечение безопасности населения Тамбовской области, защита его жизненно важных интересов и противодействие преступности»;
- «Экономическое развитие и инновационная экономика»;
- «Эффективное управление финансами и оптимизация государственного долга»;
- «Развитие институтов гражданского общества»;
- «Развитие образования Тамбовской области»;
- «Развитие культуры»;
- «Эффективное управление государственной собственностью».

Бюджетные ассигнования по указанному разделу составляют 15,9 % от всех расходов бюджета запланированных в 2015 году.

4.2. Расходы по разделу 02 00 «Национальная оборона»

Расходы, на исполнение переданных полномочий Российской Федерации, определены за счет субвенций из федерального бюджета на 2015 год и составили в сумме 22 149,0 тыс. рублей. Это выше прогнозных показателей на 2015 год, утвержденных Законом области от 27.12.2013 № 352-З «О бюджете Тамбовской области на 2014 год и на плановый период 2015 года и 2016 годов» на 1 038,9 тыс. рублей или 4,9 %.

Планируемые бюджетные ассигнования по данному разделу на 2016 и 2017 годы заложены в объеме 22 417,1 тыс. рублей и 21 436,0 тыс. рублей соответственно.

Наименование раздела, подраздела	Рз	ПР	Первоначально утвержденные назначения на 2014 год ЗТО №352-З от 27.12.2013	Плановые значения на 2015 год ЗТО №352-З от 27.12.2013	Проект ЗТО на 2015 год			тыс. рублей		
					2015 год	2016 год	2017 год	Темп роста 2015 г. к прогнозному показателю на 2015 г., утвержд. ЗТО о бюджете на 2014год, %	Темп роста 2016 года к 2015, по проекту ЗТО на 2015 год, %	Темп роста 2017 года к 2016 году, по проекту ЗТО на 2015 год, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого по разделу: Национальная оборона	02	00	21 053,0	21 110,1	22 149,0	22 417,1	21 436,0	4,9	1,2	(-),4,4
В том числе: Мобилизационная и вневойсковая подготовка	02	03	21 053,0	21 110,1	22 149,0	22 417,1	21 436,0	4,9	1,2	(-),4,4

Данный раздел будет финансироваться в рамках государственной программы Тамбовской области «Обеспечение безопасности населения Тамбовской области и противодействие преступности».

Средства предусмотрены на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в сумме 21 895,0 тыс. рублей в 2015 году, в сумме 22 163,1 тыс. рублей в 2016 и в сумме 21 182,0 тыс. рублей в 2017 годах. Также предусмотрены субвенции в 2015, 2016 и 2017 годах по 254,0 тыс. рублей ежегодно на осуществление отдельных государственных полномочий по расчету и предоставлению субвенций бюджетам поселений на осуществление ими полномочий Российской Федерации по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты.

Бюджетные ассигнования по указанному разделу составляют 0,05 % от всех расходов бюджета запланированных в 2015 году.

4.3. Расходы по разделу 03 00 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

Расходы на 2015 год по данному разделу предусмотрены в размере 217 290,7 тыс. рублей, что на 15 011,9 тыс. рублей или 7,4 % больше соответствующего планового значения 2015 года, утвержденного Законом области от 27.12.2013 № 352-З «О бюджете Тамбовской области на 2014 год и на плановый период 2015 года и 2016 годов». Бюджетные ассигнования на 2016 и 2017 годы по данному разделу предусмотрены в сумме 217 921,8 тыс. рублей и 217 298,6 тыс. рублей соответственно.

Бюджетные ассигнования по указанному разделу составляют 0,6 % от всех расходов бюджета запланированных в 2015 году.

Данный раздел будет финансироваться в рамках следующих государственных программ Тамбовской области:

- «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах в Тамбовской области»;
- «Оказание содействия добровольному переселению в Тамбовскую область соотечественников, проживающих за рубежом».

тыс. рублей										
Наименование раздела, подраздела	Рз	Пр	Первоначально утвержденные назначения на 2014 год ЗТО № 352-З от 27.12.2013	Плановые значения на 2015 год ЗТО № 352-З от 27.12.2013.	Проект ЗТО на 2015 год			Темп роста 2015 к прогнозируемому показателю на 2015., утвержд. ЗТО о бюджете на 2014 год, %	Темп роста 2016 года к 2015, по проекту ЗТО на 2015 год, %	Темп роста 2017 года к 2016 году, по проекту ЗТО на 2015 год, %
					2015 год	2016 год	2017 год			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	00	212 074,6	202 278,8	217 290,7	217 921,8	217 298,6	7,4	0,3	(-)0,3

Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	03	09	208 774,6	202 278,8	212 727,2	213 778,3	213 155,1	5,2	0,5	(-)0,3
Миграционная политика	03	11	3 300,0	-	4 143,5	4 143,5	4 143,5	-	-	-
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	03	14	-	-	420,0	-	-	-	-	-

В структуре раздела «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» расходы будут производиться в 2015 году по подразделу «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» в сумме 212 727,2 тыс. рублей. Это на 10 448,4 тыс. рублей или 5,2 % больше планируемых бюджетных ассигнований на 2015 год, принятых законом о бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 года и 2016 годов. В составе данного подраздела в 2016 и 2017 годах планируются расходы в сумме 213 778,3 тыс. рублей и 213 155,1 тыс. рублей, соответственно.

Объем финансирования в 2016 году к уровню 2015 года увеличится на 1 051,1 тыс. рублей. Рост составит 0,5 %. По данному подразделу 96,6 % затрат будет направлено на обеспечение деятельности Тамбовского областного казенного учреждения «Пожарно-спасательный центр», в рамках подпрограммы «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и развитие единой дежурно-диспетчерской службы Тамбовской области» государственной программы Тамбовской области «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах в Тамбовской области».

По подразделу «Миграционная политика» в 2015 году предусмотрены расходы в объеме 4 143,5 тыс. рублей на предоставление единовременной выплаты на обустройство и медицинское обследование в рамках реализации государственной программы Тамбовской области «Оказание содействия добровольному переселению в Тамбовскую область соотечественников, проживающих за рубежом». В 2016 и 2017 годах данные расходы не запланированы.

4.4. Расходы по разделу 04 00 «Национальная экономика»

По разделу «Национальная экономика» расходы бюджета на 2015 год предусматриваются в сумме 6 461 858,1 тыс. рублей, на 2016 год – 5 179 996,7 тыс. рублей, на 2017 год – 5 982 126,7 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования по указанному разделу составляют 17 % от всех расходов бюджета.

Расходы бюджета по данному разделу в соответствии с ведомственной структурой на 2015 год закрепляются за 16 главными распорядителями средств бюджета, из них основной объем расходов по данному разделу закрепляется за управлением автомобильных дорог Тамбовской области

(удельный вес в общей сумме расходов по разделу – 44,7 %) и управлением сельского хозяйства Тамбовской области (30,8 %).

Показатели по данному разделу увеличились, в сравнении с прогнозными показателями на 2015 год, утвержденными законом области о бюджете на 2014 год и плановый период 2015 - 2016 годов на 2 675 160,9 тыс. рублей. Рост составил 70,6 %.

Увеличение расходов в 2015 году по отношению к плановым утвержденным назначениям бюджета на 2014 год планируется по 6 подразделам, по 2 подразделам предполагается уменьшение.

Распределение бюджетных ассигнований по подразделам раздела «Национальная экономика» представлено в таблице:

Наименование показателя	Рз	Пр	Первоначально утвержденные назначения на 2014 год ЗТО № 352-3 от 27.12.2013	Плановые назначения на 2015 год ЗТО № 352-3 от 27.12.2013	Проект ЗТО на 2015 год			тыс. рублей		
					2015 год	2016 год	2017 год	Темп роста 2015 года к прогнозному показателю на 2015 утвержд. ЗТО о бюджете на 2014 год, %	Темп роста 2016 года к 2015, по проекту ЗТО на 2015 год, %	Темп роста 2017 года к 2016 году, по проекту ЗТО на 2015 год, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Национальная экономика	04	00	6 144 310,1	3 786 697,2	6 461 858,1	5 179 996,7	5 982 126,7	70,6	-19,8	15,5
Общэкономические вопросы	04	01	201 327,8	204 065,3	206 982,0	197 740,7	195 414,7	1,4	-4,5	-1,2
Сельское хозяйство и рыболовство	04	05	2 726 639,3	196 108,0	2 142 288,0	696 006,5	944 594,5	в 10,9 раза	-67,5	35,7
Водное хозяйство	04	06	34 942,3	28 431,5	36 015,4	36 075,8	35 793,6	26,7	0,2	-0,8
Лесное хозяйство	04	07	154 690,7	155 867,1	180 394,6	206 829,0	168 767,6	15,7	14,7	-18,4
Транспорт	04	08	494 371,4	405 814,5	663 066,0	659 587,8	673 865,1	63,4	-0,5	2,2
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04	09	2 153 591,5	2 524 855,5	2 923 750,1	3 171 277,9	3 813 431,8	15,8	8,5	20,2
Связь и информатика	04	10	152 770,2	73 880,0	70 075,4	43 586,4	43 600,4	-5,1	-37,8	-
Другие вопросы в области национальной экономики	04	12	225 976,9	197 675,3	239 286,6	168 892,6	106 659,0	21,1	-29,4	-36,8

Наибольший удельный вес в общем объеме расходов раздела на 2015 год составляют расходы по подразделу «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» - 45,2 %.

Законопроектом по разделу «Национальная экономика» на 2015 год предусматриваются бюджетные ассигнования на реализацию 10 государственных программ Тамбовской области на общую сумму 6 259 017,6 тыс. рублей или 97,4 % от общего объема запланированных по разделу расходов.

В структуре расходов данного раздела наибольший объем расходов предусматривается на реализацию мероприятий Государственной программы «Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства Тамбовской области» - 48,6 % от общего объема расходов по разделу или 3 142 032,7 тыс. рублей.

Финансирование будет осуществляться так же в рамках следующих государственных программ Тамбовской области:

- развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Тамбовской области;
- «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Тамбовской области»;
- «Информационное общество»;
- «Социальная поддержка граждан»;
- «Содействие занятости населения»;
- «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан области»;
- «Развитие лесного хозяйства Тамбовской области»;
- «Экономическое развитие и инновационная экономика»;
- «Обеспечение безопасности населения Тамбовской области и противодействие преступности».

4.5. Расходы по разделу 05 00 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

По разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» расходы бюджета на 2015 год предусматриваются в сумме 1 277 067,6 тыс. рублей, на 2016 год – 241 148,8 тыс. рублей, на 2017 год – 112 444,4 тыс. рублей.

Распределение бюджетных ассигнований по подразделам раздела «Жилищно-коммунальное хозяйство» представлено в таблице:

Наименование показателя	Рз	Пр	Первоначально утвержденные назначения на 2014 год ЗТО № 352-3 от 27.12.2013	Плановые назначения на 2015 год ЗТО № 352-3 от 27.12.2013	Проект ЗТО на 2015 год			Темп роста 2015 года к прогнозному показателю на 2015 утвержд. ЗТО о бюджете на 2014 год, %	Темп роста 2016 года к 2015, по проекту ЗТО на 2015 год, %	Темп роста 2017 года к 2016 году, по проекту ЗТО на 2015 год, %
					2015 год	2016 год	2017 год			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	00	454 811,1	308 176,8	1 277 067,6	241 148,8	112 444,4	в 4 раза	(-)81,1	(-)53,4
Жилищное хозяйство	05	01	131 000,0	-	433 207,6	188 674,0	60 279,0	-	(-)56,4	(-)68,1
Коммунальное хозяйство	05	02	284 087,0	273 433,8	791 760,0	-	-	189,6	(-)100,0	-
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	05	05	39 724,1	34 743,0	52 100,0	52 474,8	52 165,4	50,0	0,7	(-)0,6

Бюджетные ассигнования по указанному разделу составляют 3,4 % от всех расходов бюджета.

Расходы бюджета по данному разделу в соответствии с ведомственной структурой на 2015 год закрепляются за 4 главными распорядителями

средств бюджета, из них основной объем расходов по данному разделу закрепляется за управлением инвестиций Тамбовской области (удельный вес в общей сумме расходов по разделу – 56,1 %) и управлением топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тамбовской области (30,8 %).

Показатели по данному разделу увеличились, в сравнении с прогнозными показателями на 2015 год, утвержденными законом области о бюджете на 2014 год и плановый период 2015 - 2016 годов на 968 890,8 тыс. рублей, или в 4 раза.

Увеличение расходов в 2015 году по отношению к плановым утвержденным назначениям бюджета на 2014 год планируется по всем 3 подразделам.

Наибольший удельный вес в общем объеме расходов раздела на 2015 год составляют расходы по подразделу «Коммунальное хозяйство» - 62 %.

Законопроектом по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 2015 год предусматриваются бюджетные ассигнования на реализацию 3 государственных программ Тамбовской области на общую сумму 1 268 563,0 тыс. рублей или 99,3 % от общего объема запланированных по разделу расходов.

В структуре расходов данного раздела наибольший объем расходов предусматривается на реализацию мероприятий Государственной программы «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан области» - 85,6 % от общего объема расходов по разделу или 1 093 700,7 тыс. рублей.

Финансирование будет осуществляться так же в рамках следующих государственных программ Тамбовской области:

- развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Тамбовской области;
- «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности Тамбовской области».

4.6. Расходы по разделу 06 00 «Охрана окружающей среды»

Раздел аккумулирует расходы на обеспечение экологического контроля, очистку сточных вод, сбор и удаление отходов, охрану объектов растительного и животного мира и среды их обитания, очистку атмосферного воздуха и другие расходы в области охраны окружающей среды.

Распределение ассигнований раздела по подразделам бюджета области представлено в таблице:

Наименование показателя	Рз	Пр	Первоначально утвержденные назначения на 2014 год ЗТО № 352-3 от 27.12.2013	Плановые назначения на 2015 год ЗТО №352-3 от 27.12.2013	Проект ЗТО на 2015 год			Темп роста 2015 года к прогнозному показателю на 2015 утвержд. ЗТО о бюджете на 2014 год, %	Темп роста 2016 года к 2015, по проекту ЗТО на 2015 год, %	Темп роста 2017 года к 2016 году, по проекту ЗТО на 2015 год, %
					2015 год	2015 год	2017 год			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Охрана окружающей среды	06	00	40 975,3	41 385,1	42 350,5	42 784,7	43 097,8	2,3	1,0	0,7
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	06	03	17 510,8	22 347,7	22 847,4	22 916,7	23 229,8	2,2	0,3	1,4
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	06	05	19 022,5	19 037,4	19 503,1	19 868,0	19 868,0	2,5	1,9	-

Общий объем расходов по разделу составляет на 2015 год - 42 350,5 тыс. рублей, на 2016 год - 42 784,7 тыс. рублей, на 2017 год - 43 097,8 тыс. рублей.

Показатели по данному разделу увеличились, в сравнении с прогнозными показателями на 2015 год, утвержденными законом области о бюджете на 2014 год и плановый период 2015 - 2016 годов на 965,4 тыс. рублей. Рост составил 2,3 %.

Увеличение расходов в 2015 году по отношению к плановым утвержденным назначениям бюджета на 2014 год планируется по 2 подразделам раздела.

Данный раздел будет финансироваться в рамках Государственной программы Тамбовской области «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Тамбовской области».

Расходы данного раздела отражаются в лимитах бюджетных обязательств двух главных распорядителей средств бюджета области:

управления по охране, контролю и регулированию использования объектов животного мира Тамбовской области;

управления по охране окружающей среды и природопользованию Тамбовской области.

Основное место в структуре расходов раздела «Охрана окружающей среды» в 2015 году занимают расходы по подразделу «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания», которые составляют 53,9 % запланированных ассигнований раздела.

Бюджетные ассигнования по указанному разделу составляют 0,1 % от всех расходов бюджета запланированных в 2015 году.

4.7. Расходы по разделу 07 00 «Образование»

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу «Образование» на 2015 год запланирован в сумме 8 175 606,3 тыс. рублей, на 2016 год – 7 566 428,7 тыс. рублей, на 2017 год – 7 574 598,7 тыс. рублей.

Наибольшая доля расходов планируется на общее образование – 62,9 %.

Расходы по данному разделу будут осуществляться в рамках следующих государственных программ Тамбовской области:

- «Развитие образования»;
- «Развитие здравоохранения»;
- «Социальная поддержка граждан»;
- «Экономическое развитие и инновационная экономика»;
- «Развитие институтов гражданского общества».

Увеличение расходов в 2015 году по отношению к плановым показателям на 2015 год, утвержденным законом области о бюджете Тамбовской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов планируется по пяти подразделам из семи с общим темпом ростом по разделу 3,8 %:

- «Дошкольное образование» – темп роста, предусмотренный законопроектом, составляет 1,8 %;
- «Общее образование» – 4,2 %;
- «Среднее профессиональное образование» – 3,4 %;
- «Молодежная политика и оздоровление детей» – 19,1 %;
- «Другие вопросы в области образования» – 5,4 %.

По отношению к плановым показателям на 2015 год, утвержденным законом области о бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов, законопроектом предусмотрено сокращение расходов по двум подразделам в основном за счет не распределенных в проекте федерального бюджета субсидий и иных межбюджетных трансфертов бюджетам субъектов на реализацию мероприятий государственной программы Российской Федерации «Образование»:

- «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» – на 5,1 %;
- «Высшее послевузовское профессиональное образование» – на 6,0 %.

Распределение ассигнований по разделу «Образование» в разрезе подразделов на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов представлено в таблице:

тыс. рублей

Наименование показателя	Рз	Пр	Первоначально утвержденные назначения на 2014 год ЗТО № 352-3 от 27.12.2013	Плановые назначения на 2015 год ЗТО №352-3 от 27.12.2013	Проект ЗТО на 2015 год			Темп роста 2015 года к прогнозному показателю на 2015 утвержд. ЗТО о бюджете на 2014 год, %	Темп роста 2016 года к 2015, по проекту ЗТО на 2015 год, %	Темп роста 2017 года к 2016 году, по проекту ЗТО на 2015 год, %
					2015 год	2016 год	2017 год			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ОБРАЗОВАНИЕ	07	00	7 445 191,0	7 874 434,5	8 175 606,3	7 566 428,7	7 574 598,7	3,8	-7,5	0,1
Дошкольное образование	07	01	1 211 849,2	1 260 015,4	1 282 414,4	969 588,9	973 256,2	1,8	-24,4	0,4
Общее образование	07	02	4 524 145,4	4 931 170,7	5 139 052,2	4 873 619,8	4 880 350,6	4,2	-5,2	0,1
Среднее профессиональное образование	07	04	1 000 017,9	1 016 595,2	1 050 875,4	1 038 240,9	1 035 688,3	3,4	-1,2	- 0,2
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	07	05	44 378,5	46 933,7	44 546,1	42 364,9	42 160,8	-5,1	-4,9	- 0,5
Высшее и послевузовское профессиональное образование	07	06	95 839,1	102 488,2	96 331,8	98 364,5	98 348,5	-6,0	2,1	-
Молодежная политика и оздоровление детей	07	07	189 250,3	126 953,2	151 153,2	125 142,8	125 142,8	19,1	-17,2	-
Другие вопросы в области образования	07	09	379 710,6	390 278,1	411 233,2	419 106,9	419 651,5	5,4	1,9	0,1

4.8. Расходы по разделу 08 00 «Культура, кинематография»

Общий объем расходов по разделу «Культура, кинематография» предусмотрен законопроектом на 2015 год в сумме 471 033,2 тыс. рублей, на 2016 год – 452 435,6 тыс. рублей, на 2017 год – 450 781,8 тыс. рублей.

Расходы по данному разделу будут осуществляться в рамках государственной программы Тамбовской области «Развитие культуры» на 2014-2020 годы.

В 2015 году по отношению к плановым показателям на 2015 год, утвержденным законом области о бюджете Тамбовской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов законопроектом предусмотрено сокращение расходов в целом по разделу на 0,9 %, в том числе по подразделам:

- «Культура» – на 0,5 % в основном за счет сокращения бюджетных инвестиций на реконструкцию здания «Концертный зал» на 43 538,6 тыс. рублей.

Сокращение бюджетных инвестиций на реконструкцию здания «Концертный зал» приведет к увеличению объемов незавершенного строительства, срыву сроков завершения работ по реконструкции здания, ввода его в эксплуатацию и увеличению объема незавершенного строительства;

- «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» – на 0,5 % в основном за счет сокращения расходов на обеспечение деятельности (оказание услуг) областных государственных учреждений по бухгалтерскому обслуживанию.

Распределение ассигнований по разделу «Культура, кинематография» в разрезе подразделов на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов представлено в таблице:

Наименование показателя	Рз	Пр	Первоначально утвержденные назначения на 2014 год ЗТО № 352-3 от 27.12.2013	Плановые назначения на 2015 год ЗТО №352-3 от 27.12.2013	Проект ЗТО на 2015 год			Темп роста 2015 года к прогнозируемому показателю на 2015 утвержд. ЗТО о бюджете на 2014 год, %	Темп роста 2016 года к 2015, по проекту ЗТО на 2015 год, %	Темп роста 2017 года к 2016 году, по проекту ЗТО на 2015 год, %
					2015 год	2016 год	2017 год			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Культура, кинематография	08	00	454 950,8	475 391,9	471 033,2	452 435,6	450 781,8	-0,9	-3,9	-0,4
Культура	08	01	411 389,0	429 393,7	427 252,6	407 188,7	405 602,8	-0,5	-4,7	-0,4
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	08	04	43 561,8	45 998,2	43 780,6	45 246,9	45 179,0	-4,8	3,3	-0,2

4.9. Расходы по разделу 09 00 «Здравоохранение»

Общий объем расходов по разделу «Здравоохранение» составляет на 2015 год – 5 682 362,9 тыс. рублей, на 2016 год – 5 413 489,9 тыс. рублей, на 2017 год – 5 335 962,5 тыс. рублей.

Распределение ассигнований раздела 09 00 «Здравоохранение» на 2015 год и плановый период 2016 - 2017 годов в разрезе подразделов представлено в таблице:

Наименование показателя	Рз	Пр	Первоначально утвержденные назначения на 2014 год ЗТО № 352-3 от 27.12.2013	Плановые назначения на 2015 год ТО №352-3 от 27.12.2013	Проект ЗТО на 2015 год			Темп роста 2015 года к прогнозируемому показателю на 2015 утвержд. ЗТО о бюджете на 2014 год, %	Темп роста 2016 года к 2015, по проекту ЗТО на 2015 год, %	Темп роста 2017 года к 2016 году, по проекту ЗТО на 2015 год, %
					2015 год	2016 год	2017 год			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Здравоохранение	09	00	6 219 847,1	5 097 942,0	5 682 362,9	5 413 489,9	5 335 962,5	11,5	-4,7	-1,4
Стационарная медицинская помощь	09	01	965 312,3	767 251,8	686 767,4	646 354,5	630 589,0	-10,5	-5,9	-2,4
Амбулаторная помощь	09	02	509 880,0	374 227,7	534 462,4	482 981,6	471 356,6	42,8	-9,6	-2,4
Медицинская помощь в	09	03	16 747,1	18 306,1	25 173,2	24 619,7	24 036,9	37,5	-2,2	-2,4

дневных стационарах всех типов										
Скорая медицинская помощь	09	04	289 459,4	8 702,1	14 557,6	14 320,7	14 071,3	67,3	-1,6	-1,7
Санаторно-оздоровительная помощь	09	05	72 717,3	32 282,3	77 523,7	76 759,1	75 954,0	в 2,4 раза	-1,0	-1,0
Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов	09	06	75 955,7	82 675,3	78 260,3	73 868,6	72 119,9	-5,3	-5,6	-2,4
Санитарно-эпидемиологическое благополучие	09	07	2 144,7	2 144,7	2 321,0	2 270,0	2 216,3	8,2	-2,2	-2,4
Другие вопросы в области здравоохранения	09	09	4 287 630,6	3 812 352,0	4 263 297,2	4 092 315,6	4 045 618,5	11,8	-4,0	-1,1

Расходы по разделу будут осуществляться в рамках государственных программ Тамбовской области:

- «Развитие здравоохранения Тамбовской области»;
- «Социальная поддержка граждан».

Увеличение расходов в 2015 году по отношению к плановым показателям на 2015 год, утвержденным законом области о бюджете Тамбовской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов планируется по шести подразделам из восьми:

- «Амбулаторная помощь» – темп роста, предусмотренный законопроектом, составляет – 42,8 %;
- «Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов» – 37,5 %;
- «Скорая медицинская помощь» – 67,3 %;
- «Санаторно-оздоровительная помощь» – в 2,4 раза;
- «Санитарно-эпидемиологическое благополучие» – 8,2 %;
- «Другие вопросы в области здравоохранения» – 11,8 %.

Основное место в структуре расходов раздела «Здравоохранение» занимают расходы по подразделу «Другие вопросы в области здравоохранения» наибольшую долю расходов, в котором составляют межбюджетные трансферты бюджету Федерального фонда обязательного медицинского страхования на обязательное медицинское страхование неработающего населения.

По отношению к плановым показателям на 2015 год, утвержденным законом области о бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов, законопроектом предусмотрено сокращение расходов по двум подразделам:

- «Стационарная медицинская помощь» – на 10,5 % связано в основном за счет сокращения расходов бюджета Тамбовской области на укрепление материально-технической базы областных государственных учреждений здравоохранения на 55 261,9 тыс. рублей, а также с сокращением объемов субсидий бюджетным учреждениям, оказывающим специализированную медицинскую помощь, на обеспечение деятельности (оказание услуг) – на 94 910,2 тыс. рублей в рамках подпрограммы «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи,

медицинской эвакуации» государственной программы «Развития здравоохранения Тамбовской области»;

- «Заготовка, переработка, хранение и обеспечение донорской крови и ее компонентов» – на 5,3 % за счет сокращения объема субсидий бюджетным учреждениям здравоохранения (станции переливания крови) на развитие службы крови в рамках подпрограммы «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации» государственной программы «Развития здравоохранения Тамбовской области» на 7 146,1 тыс. рублей.

В целом по подразделу «Другие вопросы в области здравоохранения» в законопроекте по отношению к плановым показателям на 2015 год, утвержденным законом области о бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов, предусмотрено увеличение расходов бюджета области на 11,8 %. В тоже время, бюджетные инвестиции на создание объектов социальной, коммунальной инфраструктуры и объектов общегражданского назначения в рамках подпрограммы «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации» государственной программы «Развития здравоохранения Тамбовской области» сокращены на 60,7 %, или на 108 287,5 тыс. рублей и предусмотрены законопроектом и проектом областной адресной инвестиционной программы на 2015 год в сумме 70 000,0 тыс. рублей – на реконструкцию помещений под размещение регионального сосудистого центра, реконструкцию зданий и помещений с благоустройством прилегающей территории ГБУЗ «Тамбовская областная клиническая больница им. В.Д. Бабенко».

Следует отметить, что мероприятие «Создание объектов социальной, коммунальной инфраструктуры и объектов общегражданского назначения» подпрограммой «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации» государственной программой «Развитие здравоохранения Тамбовской области» не предусмотрено.

4.10. Расходы по разделу 10 00 «Социальная политика»

Общий объем расходов по разделу «Социальная политика» составляет на 2015 год – 6 687 715,1 тыс. рублей, на 2016 год – 6 423 890,5 тыс. рублей, на 2017 год – 6 552 414,8 тыс. рублей. Данный раздел будет финансироваться в рамках следующих государственных программ Тамбовской области:

- «Социальная поддержка граждан»;

- «Развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Тамбовской области»;

- «Содействие занятости населения»;

- «Развитие образования Тамбовской области»;

- «Экономическое развитие и инновационная экономика»;

- «Развитие институтов гражданского общества»;

- «Содействие занятости населения»;

- «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан области».

Основное место в структуре расходов занимают бюджетные ассигнования на социальное обеспечение населения.

По отношению к плановым показателям на 2015 год, утвержденным законом области о бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов, законопроектом предусмотрено увеличение расходов по трем подразделам:

- «Социальное обслуживание населения» – на 8,6 %;

- «Социальное обеспечение населения» – на 1,8 %;

- «Охрана семьи и детства» – на 7,8 %.

По подразделу «Пенсионное обеспечение» законопроектом предусмотрено сокращение расходов на 14,9 % за счет сокращения расходов на ежемесячные доплаты к пенсиям отдельным категориям граждан (государственных служащих, муниципальных служащих) в рамках подпрограммы «Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан» государственной программы Тамбовской области «Социальная поддержка граждан».

Распределение ассигнований раздела по подразделам средств бюджета области представлено в таблице:

Расходы	РЗ	ПР	Бюджетные назначения на 2014 год и плановый период 2015 года		Проект бюджета			Темп роста к предыдущему году		
			первоначально утвержденные назначения 2014 год	плановые назначения на 2015 год	2015 год	2016 год	2017 год	2015 год	2016 год	2017 год
			4	5	6	7	8	9	10	11
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Социальная политика	10	00	6 431 680,0	6 430 434,4	6 687 715,1	6 423 890,5	6 552 414,8	4,0	-3,9	2,0
Пенсионное обеспечение	10	01	107 688,2	111 409,5	91 696,5	102 801,2	102 801,2	-14,9	12,1	0,0
Социальное обслуживание населения	10	02	1 145 218,5	1 235 965,4	1 244 208,4	1 162 510,1	1 151 266,6	8,6	-6,6	-1,0
Социальное обеспечение населения	10	03	4 102 325,1	3 942 715,2	4 175 578,4	3 979 671,1	4 077 122,4	1,8	-4,7	2,4
Охрана семьи и детства	10	04	971 363,7	1 057 461,1	1 047 222,9	1 085 897,5	1 128 097,9	7,8	3,7	3,9
Другие вопросы в области социальной политики	10	06	105 084,5	82 883,2	129 008,9	93 010,6	93 126,7	22,8	-27,9	0,1

4.11. Расходы по разделу 11 00 «Физическая культура и спорт»

Общий объем расходов по данному разделу составляет на 2015 год – 393 959,1 тыс. рублей, на 2016 год – 330 101,7 тыс. рублей, на 2017 год – 233 709,2 тыс. рублей.

Расходы по разделу будут осуществляться в рамках государственных программ Тамбовской области:

- «Развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Тамбовской области»;

- «Развитие физической культуры, спорта и туризма»;

- «Развитие институтов гражданского общества».

Увеличение расходов в 2015 году по отношению к плановым показателям на 2015 год, утвержденным законом области о бюджете Тамбовской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов планируется по трем подразделам из четырех:

- «Физическая культура» – 76,5 %;

- «Массовый спорт» – в 2,7 раза;

- «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» – 45,9 %.

Основное место в структуре расходов раздела «Физическая культура и спорт» занимают расходы по подразделу «Физическая культура» - 74,5 %.

По отношению к плановому показателям на 2015 год, утвержденным законом области о бюджете Тамбовской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов, законопроектом предусмотрено сокращение расходов по подразделу «Спорт высших достижений» на 12 592,3 тыс. рублей, за счет исключения расходов на организацию и проведение физкультурно-оздоровительных мероприятий по вовлечению населения в занятия физической культурой и массовым спортом в рамках подпрограммы «Развитие физической культуры и массового спорта» государственной программы «Развитие физической культуры, спорта и туризма», ошибочно отраженных по данному подразделу.

Распределение ассигнований по разделу «Физическая культура и спорт» в разрезе подразделов на 2015 год и плановый период 2016 – 2017 годов представлено в таблице:

Наименование показателя	Рз	Пр	Первоначально утвержденные назначения на 2014 год ЗТО № 352-3 от 27.12.2013	Плановые назначения на 2015 год ЗТО №352-3 от 27.12.2013	Проект ЗТО на 2015 год			Темп роста 2015 года к прогнозному показателю на 2015 утвержд. ЗТО о бюджете на 2014 год, %	Темп роста 2016 года к 2015, по проекту ЗТО на 2015 год, %	Темп роста 2017 года к 2016 году, по проекту ЗТО на 2015 год, %
					2015 год	2016 год	2017 год			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Физическая культура и спорт	11	00	492 932,6	222 117,9	393 959,1	330 101,7	233 709,2	77,4	-16,2	-40,7
Физическая культура	11	01	378 814,0	166 284,4	293 476,5	238 035,1	145 285,6	76,5	-18,9	-50,5
Массовый спорт	11	02	83 500,0	30 000,0	81 600,0	73 423,1	69 780,1	172,0	-10,0	-14,5
Спорт высших достижений	11	03	21 456,3	16 656,3	5 495,2	4 912,0	4 912,0	-67,0	-10,6	-10,6
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	11	05	9 162,3	9 177,2	13 387,4	13 731,5	13 731,5	45,9	2,6	2,6

тыс. рублей

4.12. Расходы по разделу 12 00 «Средства массовой информации»

Раздел аккумулирует расходы на обеспечение выполнения функций учреждениями, обеспечивающими предоставления услуг в сфере массовой информации, а также на проведение мероприятий в указанной сфере.

Распределение ассигнований раздела по подразделам бюджета области представлено в таблице:

Наименование показателя	Рз	Пр	Первоначально утвержденные назначения на 2014 год ЗТО № 352-З от 27.12.2013	Плановые назначения на 2015 год ЗТО №352-З от 27.12.2013	Проект ЗТО на 2015 год			тыс. рублей		
					2015 год	2016 год	2017 год	Темп роста 2015 года к прогнозному показателю на 2015 утвержд. ЗТО о бюджете на 2014 год, %	Темп роста 2016 года к 2015, по проекту ЗТО на 2015 год, %	Темп роста 2017 года к 2016 году, по проекту ЗТО на 2015 год, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Средства массовой информации	12	00	101 462,3	102 746,5	103 043,5	102 227,5	101 720,6	0,3	(-)0,8	(-)0,5
Телевидение и радиовещание	12	01	37 160,0	38 291,6	38 525,8	38 816,4	38 360,9	0,6	0,8	(-)1,2
Периодическая печать и издательства	12	02	9 302,3	9 454,9	9 772,7	10 050,1	9 998,7	3,4	2,8	(-)0,5
Другие вопросы в области средств массовой информации	12	04	55 000,0	55 000,0	54 745,0	53 361,0	53 361,0	(-)0,5	(-)2,5	-

Общий объем расходов по разделу составляет на 2015 год - 103 043,5 тыс. рублей, на 2016 год - 102 227,5 тыс. рублей, на 2017 год - 101 720,6 тыс. рублей.

Показатели по данному разделу увеличились, в сравнении с прогнозными показателями на 2015 год, утвержденными законом области о бюджете на 2014 год и плановый период 2015 - 2016 годов на 297,0 тыс. рублей. Рост составил 0,3 %.

Увеличение расходов в 2015 году по отношению к плановым назначениям, утвержденным на 2014 год планируется по 2 подразделам, по подразделу «Другие вопросы в области средств массовой информации» бюджетные ассигнования планируется уменьшить.

Данный раздел будет финансироваться в рамках Государственной программы Тамбовской области «Обеспечение информационной открытости и доступности деятельности органов исполнительной власти Тамбовской области».

Расходы данного раздела отражаются в лимитах бюджетных обязательств главного распорядителя средств бюджета области – администрации Тамбовской области.

Основное место в структуре расходов раздела «Средства массовой информации» занимают расходы по подразделу «Другие вопросы в области

средств массовой информации» составляющие 53,1 % запланированных ассигнований раздела.

Бюджетные ассигнования по указанному разделу составляют 0,3 % от всех расходов бюджета запланированных в 2015 году.

4.13. Расходы по разделу 13 00 «Обслуживание государственного долга»

Проектом закона Тамбовской области «О бюджете Тамбовской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 год» по разделу «Обслуживание государственного и муниципального долга» предусмотрены расходы в 2015 году сумме 872 447,0 тыс. рублей. В 2016 году в сумме 1 252 372,0 тыс. рублей и 1 467 250,0 тыс. рублей в 2017 году соответственно.

Расходы на 2015 год по данному разделу на 300 347,0 тыс. рублей или 52,5 % больше соответствующего планового значения 2015 года, утвержденного Законом области от 27.12.2013 № 352-З «О бюджете Тамбовской области на 2014 год и на плановый период 2015 года и 2016 годов».

Бюджетные ассигнования по указанному разделу составляют 2,3 % от всех расходов бюджета без учета осуществляемых за счет субвенций, что соответствует ограничению, установленному ст. 111 БК РФ.

Наименование раздела, подраздела	Рз	Пр	Первоначально утвержденные назначения на 2014 год ЗТО № 352-З от 27.12.2013.	Плановые значения на 2015 год ЗТО № 352-З от 27.12.2013.	Проект ЗТО на 2015 год			тыс. рублей		
					2015 год	2016 год	2017 год	Темп роста 2015 г. к прогнозному показателю на 2015 г., утвержден. ЗТО о бюджете на 2014 год, %	Темп роста 2016 года к 2015, по проекту ЗТО на 2015 год, %	Темп роста 2017 года к 2016 году, по проекту ЗТО на 2015 год, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Обслуживание государственного и муниципального долга	13	00	551 244,7	572 100,0	872 447,0	1 252 372,0	1467 250,0	152,5	218,9	117,2

Расходные обязательства по обслуживанию государственного внутреннего долга Тамбовской области определяются на основании договоров и соглашений, графиков платежей кредиторам в соответствии с заключенными договорами и соглашениями, а также прогнозного уровня плавающих процентных ставок на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов.

В 2015 году бюджетные ассигнования на обслуживание государственного внутреннего долга Тамбовской области увеличиваются по сравнению с 2014 годом на 321 202,3 тыс. рублей. Увеличение расходных

обязательств, связано с необходимостью обеспечения обслуживания ранее привлеченных долговых обязательств. В 2016 - 2017 годах указанные бюджетные ассигнования возрастут на 118,9 % и 17,2 % соответственно.

Данный раздел будет финансироваться в рамках государственных программ Тамбовской области «Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства Тамбовской области» и «Эффективное управление финансами и оптимизация государственного долга».

4.14. Расходы по разделу 14 00 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»

Раздел аккумулирует расходы по предоставлению межбюджетных трансфертов бюджетам бюджетной системы Российской Федерации, не отнесенных другим разделам и подразделам.

Распределение ассигнований раздела по подразделам бюджета области представлено в таблице:

Наименование показателя	Рз	Пр	Первоначально утвержденные Назначения на 2014 год ЗТО № 352-3 от 27.12.2013	Плановые назначения на 2015 год ЗТО №352-3 от 27.12.2013	Проект ЗТО на 2015 год			Темп роста 2015 года к прогнозному показателю на 2015 утвержд. ЗТО о бюджете на 2014 год, %	Темп роста 2016 года к 2015, по проекту ЗТО на 2015 год, %	Темп роста 2017 года к 2016 году, по проекту ЗТО на 2015 год, %
					2015 год	2016 год	2017 год			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	14	00	1 353 052,6	1 412 534,7	1 544 948,9	1 533 946,9	1 710 464,3	9,4	(-)0,7	11,5
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов РФ и муниципальных образований	14	01	1 081 675,4	1 138 834,4	1 141 943,9	1 196 032,1	1 364 514,2	0,3	4,7	14,1
Иные дотации	14	02	106 000,0	106 000,0	166 000,0	166 000,0	166 000,0	56,6	-	-
Прочие межбюджетные трансферты общего характера	14	03	165 377,2	167 700,3	237 005,0	171 914,8	179 950,0	41,3	(-)27,5	4,7

Общий объем расходов по разделу составляет на 2015 год – 1 544 948,9 тыс. рублей, на 2016 год - 1 533 946,9 тыс. рублей, на 2017 год – 1 710 464,3 тыс. рублей.

Показатели по данному разделу увеличились, в сравнении с прогнозными показателями на 2015 год, утвержденными законом области о бюджете на 2014 год и плановый период 2015 - 2016 годов на 132 414,2 тыс. рублей. Рост составил 9,4 %.

Основная часть расходов раздела (92,5 %) будет проводиться в рамках реализации мероприятий Государственной программы Тамбовской области «Эффективное управление финансами и оптимизация государственного долга».

Основное место в структуре расходов данного раздела занимают расходы по подразделу «Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» составляющие 73,9 % запланированных ассигнований раздела.

Расходы данного раздела отражаются в лимитах бюджетных обязательств двух главных распорядителей средств бюджета области:

финансового управления Тамбовской области;

управления труда и занятости населения Тамбовской области.

По всем подразделам, входящим в данный раздел планируется рост показателей в сравнении с прогнозными значениями на 2015 год, утвержденными законом области о бюджете на 2014 год и плановый период 2015 - 2016 годов, наибольший рост отмечен по подразделу «Иные дотации» (56,6 %) и по подразделу «Прочие межбюджетные трансферты общего характера» (41,3 %).

По данному разделу также отражены непрограммные расходы бюджета области на 2015 год в сумме 115 876,2 тыс. рублей составляющие 7,5 % плановых расходов раздела.

Бюджетные ассигнования по указанному разделу составляют 4,1 % от всех расходов бюджета запланированных в 2015 году.

5. Государственные программы Тамбовской области

Проектом закона на 2015 год предусматривается реализация 23 государственных программ, утвержденных постановлениями администрации Тамбовской области, на общую сумму 37 979 959,5 тыс. рублей. В 2016 и 2017 годах запланировано выделение денежных средств, в сумме 34 917 658,9 тыс. рублей и 35 941 938,1 тыс. рублей, соответственно.

5.1. Государственная программа Тамбовской области «Развитие образования Тамбовской области»

Проектом закона о бюджете на 2015 год предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий государственной программы Тамбовской области «Развитие образования Тамбовской области» на 2013 - 2020 годы в сумме 8 281 755,1 тыс. рублей, что выше объемов средств бюджета Тамбовской области, предусмотренного на плановый период 2015 года законом области о бюджете Тамбовской области на 2014 год

и плановый период 2015 и 2016 год (в первоначальной редакции) - на 338 417,1 тыс. рублей.

Изменения в закон области о бюджете Тамбовской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов в части увеличения расходов на плановый период 2015 года на реализацию программы «Развитие образования Тамбовской области» на 2013 – 2020 годы не вносились.

тыс. рублей

Государственная программа Тамбовской области «Развитие образования Тамбовской области» на 2013 - 2020 годы	Показатели сводной бюджетной росписи на 2014 год (по состоянию на 01.09.2014)	Предусмотрено Паспортом программы на 2015 год (с изменениями от 13.08.2014)	Предусмотрено законом области от 27.12.2013 № 352-3 на плановый период 2015 года (с изменениями от 26.09.2014)	Проект бюджета на 2015 год	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от уточненных плановых назначений на 2015 год (гр.5 - гр.4)	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от ресурсного обеспечения, предусмотренного паспортом программы (гр.5 - гр.3)
1	2	3	4	5	6	7
Всего за счет средств всех источников (без учета средств местных бюджетов и внебюджетных средств)	8 018 648,2	8 465 451,0	7 943 338,0	8 281 755,1	338 417,1	-183 695,9
за счет всех источников ресурсного обеспечения	8 018 648,2	8 730 320,0	7 943 338,0	8 281 755,1	338 417,1	-448 564,9
в том числе:						
за счет средств федерального бюджета	501 302,1	396 016,7	15 816,7	14 347,9	-1 468,8	-381 668,8
за счет средств бюджета Тамбовской области	7 517 346,1	8 069 434,3	7 927 521,3	8 267 407,2	339 885,9	197 972,9
за счет местного бюджета	-	15 098,0	-	-	-	-15 098,0
за счет внебюджетных средств	-	249 771,0	-	-	-	-249 771,0
в разрезе подпрограмм:						
Подпрограмма «Развитие дошкольного образования» (без учета средств местных бюджетов и внебюджетных средств)	1 630 875,2	1 273 937,1	1 263 937,1	1 275 969,7	12 032,6	2 032,6
за счет всех источников ресурсного обеспечения	1 630 875,2	1 279 635,1	1 263 937,1	1 275 969,7	12 032,6	-3 665,4
за счет средств федерального бюджета	407 075,3	10 000,0	-	-	-	-10 000,0
за счет средств бюджета Тамбовской области	1 223 799,9	1 263 937,1	1 263 937,1	1 275 969,7	12 032,6	12 032,6
за счет местного бюджета	-	98,0	-	-	-	-98,0
за счет внебюджетных средств	-	5 600,0	-	-	-	-5 600,0
Подпрограмма «Развитие общего и дополнительного образования» (без учета средств местных бюджетов и внебюджетных средств)	3 637 872,6	4 372 457,2	4 017 257,2	4 317 931,7	300 674,5	-54 525,5
за счет всех источников ресурсного обеспечения	3 637 872,6	4 390 592,2	4 017 257,2	4 317 931,7	300 674,5	-72 660,5
за счет средств федерального бюджета	22 710,1	355 200,0	-	-	-	-355 200,0
за счет средств бюджета Тамбовской области	3 615 162,5	4 017 257,2	4 017 257,2	4 317 931,7	300 674,5	300 674,5
за счет местного бюджета	-	15 000,0	-	-	-	-15 000,0
за счет внебюджетных средств	-	3 135,0	-	-	-	-3 135,0
Подпрограмма «Развитие профессионального и	1 144 073,3	1 257 915,6	1 144 315,6	1 169 892,7	25 577,1	-88 022,9

высшего образования» (без учета средств местных бюджетов и внебюджетных средств)						
за счет всех источников ресурсного обеспечения	1 144 073,3	1 473 651,6	1 144 315,6	1 169 892,7	25 577,1	-303 758,9
за счет средств федерального бюджета	16 208,2	15 000,0	-	-	-	-15 000,0
за счет средств бюджета Тамбовской области	1 127 865,1	1 242 915,6	1 144 315,6	1 169 892,7	25 577,1	-73 022,9
за счет местного бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет внебюджетных средств	-	215 736,0	-	-	-	-215 736,0
Подпрограмма «Защита прав детей, государственная поддержка детей-сирот и детей с особыми нуждами» (без учета средств местных бюджетов и внебюджетных средств)	1 048 407,2	1 044 445,5	1 044 445,5	959 224,4	-85 221,1	-85 221,1
за счет всех источников ресурсного обеспечения	1 048 407,2	1 060 445,5	1 044 445,5	959 224,4	-85 221,1	-101 221,1
за счет средств федерального бюджета	17 382,7	10 887,5	10 887,5	6 491,9	-4 395,6	-4 395,6
за счет средств бюджета Тамбовской области	1 031 024,5	1 033 558,0	1 033 558,0	952 732,5	-80 825,5	-80 825,5
за счет внебюджетных средств	-	16 000,0	-	-	-	-16 000,0
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы и прочие мероприятия в области образования» (без учета средств местных бюджетов и внебюджетных средств)	557 419,9	516 695,6	473 382,6	558 736,6	85 354,0	42 041,0
за счет всех источников ресурсного обеспечения	557 419,9	525 995,6	473 382,6	558 736,6	85 354,0	32 741,0
за счет средств федерального бюджета	37 925,8	4 929,2	4 929,2	7 856,0	2 926,8	2 926,8
за счет средств бюджета Тамбовской области	519 494,1	511 766,4	468 453,4	550 880,6	82 427,2	39 114,2
за счет внебюджетных средств	-	9 300,0	-	-	-	-9 300,0

Увеличение расходов, предусмотренных законопроектом, по отношению к объему расходов на плановый период 2015 года, предусмотренному законом области о бюджете Тамбовской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов в целом на реализацию программы составляет 338 417,1 тыс. рублей, или 4,3 %, в том числе по подпрограммам:

«Развитие дошкольного образования» – на 12 032,6 тыс. рублей за счет средств бюджета Тамбовской области связано с увеличением расходов на реализацию мероприятий в сфере дошкольного образования, осуществление полномочий по обеспечению государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования;

«Развитие общего и дополнительного образования» – увеличение расходов в целом по подпрограмме за счет средств бюджета Тамбовской области на 300 674,5 тыс. рублей предусмотрено законопроектом на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение

общедоступного и бесплатного общего и дополнительного образования, единовременные стимулирующие выплаты лучшим учителям общеобразовательных организаций и тренерам-преподавателям областных государственных организаций дополнительного образования физкультурно-спортивной направленности;

«Развитие профессионального и высшего образования» – увеличение расходов по подпрограмме на общую сумму 25 577,1 тыс. рублей за счет средств бюджета Тамбовской области связано в основном с включением расходов на реконструкцию зданий под общежитие Тамбовского государственного автономного образовательного учреждения среднего профессионального образования «Педагогический колледж» в с. Тулиновка Тамбовского района на сумму 30 000,0 тыс. рублей;

«Обеспечение реализации государственной программы и прочие мероприятия в области образования» – расходы бюджета на 2015 год увеличены в целом по подпрограмме на общую сумму 85 354,0 тыс. рублей, в том числе за счет:

- средств федерального бюджета – на 2 926,8 тыс. рублей;
- средств бюджета Тамбовской области – на 82 427,2 тыс. рублей.

Увеличение расходов законопроектом предусмотрено:

- за счет средств федерального бюджета на осуществление переданных органам власти субъектов Российской Федерации в соответствии с частью 1 статьи 7 Федерального закона «Об образовании в Российской Федерации» полномочий Российской Федерации в сфере образования;

- за счет средств бюджета Тамбовской области – на обеспечение функционирования государственных органов, увеличения расходов на оплату жилых помещений, отопления, освещения педагогическим работникам, проживающим и работающим в сельской местности и рабочих поселках, обеспечение деятельности областных государственных организаций, оказывающих услуги (выполняющих работы) по обеспечению деятельности в сфере образования, обеспечение деятельности областных государственных организаций, выполняющих работы по бухгалтерскому обслуживанию и материально-техническому обеспечению сферы образования.

Законопроектом на 2015 год предусмотрено сокращение расходов по подпрограмме «Защита прав детей, государственная поддержка детей-сирот и детей с особыми нуждами» в целом на 85 221,1 тыс. рублей, в том числе:

- за счет средств федерального бюджета – на сумму 4 935,6 тыс. рублей на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью;

- за счет средств бюджета Тамбовской области – на общую сумму 80 825,5 тыс. рублей – сокращение объема субсидий на иные цели областным государственным образовательным организациям.

Расходы, предусмотренные законопроектом на 2015 год ниже объема ресурсного обеспечения, предусмотренного паспортом программы (без учета внебюджетных средств) на сумму 183 695,9 тыс. рублей. Контрольно-счетная

палата области считает, что в целях эффективной реализации мероприятий программы управлению образования и науки области (ответственному исполнителю) необходимо определить наиболее важные, социально-значимые мероприятия, разработать план их реализации с указанием сроков выполнения.

Ресурсное обеспечение программы на 2015 год на 92,4 % предусмотрено паспортом программы за счет средств бюджета Тамбовской области, на 4,5 % – за счет средств федерального бюджета.

Кроме того, программой предусмотрено привлечение средств местных бюджетов и внебюджетных средств (доходов от оказания платных услуг и иной, приносящей доход деятельности).

5.2. Государственная программа Тамбовской области развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия

Согласно законопроекту на реализацию мероприятий государственной программы развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Тамбовской области на 2015 год предусматривается 2 324 566,0 тыс. рублей, на 2016-2017 годы – 696 006,5 тыс. рублей и 944 594,5 тыс. рублей соответственно.

тыс. рублей						
Государственная программа развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Тамбовской области	Показатели сводной бюджетной росписи на 2014 год, по состоянию на 01.09.2014 г.	Плановые назначения на 2015 год, утвержденные законом от 27.12.13 № 352-3	Предусмотрено паспортом программы на 2015 год (с изменениями)	Предусмотрено проектом бюджета на 2015 год	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от плановых назначений на 2015 год (5 гр.-3 гр.)	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от паспорта программы на 2015 год (5 гр.- 4 гр.)
1	2	3	4	5	6	7
Всего за счет средств федерального бюджета и бюджета Тамбовской области, в том числе:	6 293 080,4	136 016,9	6 622 410,0	2 324 566,0	2 188 549,1	-4 297 844,0
<i>за счет средств федерального бюджета</i>	<i>2 988 513,4</i>	<i>-</i>	<i>3 351 779,0</i>	<i>498 318,1</i>	<i>498 318,1</i>	<i>-2 853 460,9</i>
<i>за счет средств бюджета Тамбовской области</i>	<i>3 304 567,0</i>	<i>136 016,9</i>	<i>3 270 631,0</i>	<i>1 826 247,9</i>	<i>1 690 231,0</i>	<i>-1 444 383,1</i>
подпрограмма «Развитие подотрасли растениеводства, переработки и реализации продукции растениеводства»	1 736 470,2	-	2 076 569,0	758 583,9	758 583,9	-1 317 985,1
<i>за счет средств федерального бюджета</i>	<i>1 222 865,5</i>	<i>-</i>	<i>1 199 571,0</i>	<i>481 125,0</i>	<i>481 125,0</i>	<i>-718 446,0</i>
<i>за счет средств бюджета Тамбовской области</i>	<i>513 604,7</i>	<i>-</i>	<i>876 998,0</i>	<i>277 458,9</i>	<i>277 458,9</i>	<i>-599 539,1</i>
подпрограмма «Развитие подотрасли животноводства, переработки и реализации продукции животноводства»	2 970 737,0	124 954,5	3 225 890,0	1 038 800,7	913 846,2	-2 187 089,3
<i>за счет средств федерального бюджета</i>	<i>951 643,3</i>	<i>-</i>	<i>1 680 190,0</i>	<i>16 942,2</i>	<i>16 942,2</i>	<i>-1 663 247,8</i>
<i>за счет средств бюджета Тамбовской области</i>	<i>2 019 093,7</i>	<i>124 954,5</i>	<i>1 545 700,0</i>	<i>1 021 858,5</i>	<i>896 904,0</i>	<i>-523 841,5</i>
подпрограмма «Развитие мясного скотоводства в Тамбовской области»	12 391,9	-	16 600,0	268,7	268,7	-16 331,3

за счет средств федерального бюджета	251,9	-	-	250,9	250,9	250,9
за счет средств бюджета Тамбовской области	12 140,0	-	16 600,0	17,8	17,8	-16 582,2
подпрограмма «Поддержка малых форм хозяйствования»	156 380,3	-	178 524,0	58 076,0	58 076,0	-120 448,0
за счет средств федерального бюджета	103 104,3	-	102 648,0	-	-	-102 648,0
за счет средств бюджета Тамбовской области	53 276,0	-	75 876,0	58 076,0	58 076,0	-17 800,0
подпрограмма «Техническая и технологическая модернизация, инновационное развитие»	29 728,5	11 062,4	34 094,0	19 725,9	8 663,5	-14 368,1
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	29 728,5	11 062,4	34 094,0	19 725,9	8 663,5	-14 368,1
подпрограмма «Устойчивое развитие сельских территорий»	744 397,6	-	748 003,0	314 733,0	314 733,0	-433 270,0
за счет средств федерального бюджета	276 567,0	-	369 370,0	-	-	-369 370,0
за счет средств бюджета Тамбовской области	467 830,6	-	378 633,0	314 733,0	314 733,0	-63 900,0
подпрограмма «Развитие мелиорации сельскохозяйственных земель Тамбовской области»	38 750,0	-	73 250,0	73 250,0	73 250,0	-
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	38 750,0	-	73 250,0	73 250,0	73 250,0	-
подпрограмма «Развитие свеклосахарного производства Тамбовской области»	-	-	125 280,0	-	-	-125 280,0
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	-	-	125 280,0	-	-	-125 280,0
подпрограмма «Развитие картофелеводства и овощеводства открытого грунта в Тамбовской области на период до 2020 года»	-	-	22 000,0	-	-	-22 000,0
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	-	-	22 000,0	-	-	-22 000,0
подпрограмма «Развитие птицеводства яичного направления в Тамбовской области на период до 2017 года»	-	-	122 200,0	-	-	-122 200,0
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	-	-	122 200,0	-	-	-122 200,0
прочие мероприятия, не вошедшие в подпрограммы	604 224,9	-	-	61 127,8	61 127,8	61 127,8
за счет средств федерального бюджета	434 081,4	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	170 143,5	-	-	61 127,8	61 127,8	61 127,8

В проекте бюджета Тамбовской области бюджетные ассигнования на реализацию государственной программы развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Тамбовской области в 2015 году по сравнению с плановыми назначениями на 2015 год, утвержденными Законом Тамбовской области от 27.12.2013 № 352-З «Об областном бюджете на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов» увеличены на 2 188 549,1 тыс. рублей.

Запланированный в бюджете объем расходов на реализацию программных мероприятий в 2015 году составил 2 324 566,0 тыс. рублей, что ниже средств, предусмотренных государственной программой развития

сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Тамбовской области утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 21 ноября 2012 г. № 1443 «Об утверждении Государственной программы развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Тамбовской области» в сумме 6 622 410,0 тыс. рублей на 4 297 844,0 тыс. рублей или на 64,9 %.

Основной объем расходов по данной государственной программе – 93,5 % в 2015 году закрепляется за управлением сельского хозяйства Тамбовской области. Также в 2015 году расходы на реализацию программных мероприятий запланированы управлению по государственному надзору за техническим состоянием машин и других видов техники Тамбовской области и управлению ветеринарии Тамбовской области.

При формировании на 2015 год объемов бюджетных ассигнований на реализацию данной государственной программы влияние оказали следующие факторы:

- сокращение расходов в связи с завершением инвестирования в строительство предприятия по производству мяса птицы (открытое акционерное общество «Токаревская птицефабрика») на 891 000,0 тыс. рублей;

- сокращение расходов по завершающимся региональным инвестиционным проектам в рамках программы развития агропромышленного комплекса Тамбовской области (1 - 4 очереди) на сумму 582 555,8 тыс. рублей;

- сокращение расходов по мероприятиям подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий» на сумму 444 399,6 тыс. рублей (за счет федеральных средств и бюджета области);

- сокращение расходов в 2015 году по сравнению с 2014 годом на сумму 1 779 546,9 тыс. рублей в связи с отсутствием в настоящее время распределения субсидий в проекте федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации на поддержку сельскохозяйственных товаропроизводителей области по большинству направлений;

- сокращение расходов капитального характера на сумму 6 934,1 тыс. рублей;

- увеличение расходов на содержание органов исполнительной власти области, ранее относимых к непрограммным расходам (управления сельского хозяйства Тамбовской области, управления ветеринарии Тамбовской области, управления по государственному надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Тамбовской области) в сумме 61 127,8 тыс. рублей.

5.3. Государственная программа Тамбовской области «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Тамбовской области»

В соответствии с проектом закона о бюджете на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов в расходной части бюджета предусмотрены ассигнования на реализацию мероприятий государственной программы «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Тамбовской области».

тыс. рублей						
Государственная программа «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Тамбовской области»	Показатели сводной бюджетной росписи на 2014 год, по состоянию на 01.09.2014	Плановые назначения на 2015 год, утвержденные законом области от 27.12.2013 № 352-3	Предусмотрено паспортом программы на 2015 год (с изменениями на 31.10.2014)	Предусмотрено проектом бюджета на 2015 год	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от плановых назначений на 2015 год (5 гр.-3 гр.)	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от паспорта программы на 2015 год (5 гр.- 4 гр.)
1	2	3	4	5	6	7
Всего за счет средств федерального бюджета и бюджета Тамбовской области, в том числе:	88 357,6	50 779,2	165 958,7	78 365,9	27 586,7	- 87 592,8
Подпрограмма «Регулирование качества окружающей среды» - всего:	28 012,8	22 347,7	22 008,1	25 482,7	3 135,0	3 474,6
за счет средств федерального бюджета	7 546,7	7 586,9	-	6 527,1	- 1 059,8	6 527,1
за счет средств бюджета Тамбовской области	20 465,2	14 760,8	22 008,1	18 955,6	4 194,8	- 3 052,5
Подпрограмма «Обращение с твердыми бытовыми и промышленными отходами» - всего:	1 000,0	-	4 250,0	-	-	- 4 250,0
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	1 000,0	-	4 250,0	-	-	- 4 250,0
Подпрограмма «Минерально-сырьевые ресурсы» - всего:	1 100,0	-	5 600,0	-	-	- 5 600,0
за счет средств федерального бюджета	-	-	2 500,0	-	-	- 2 500,0
за счет средств бюджета Тамбовской области	1 100,0	-	3 100,0	-	-	- 3 100,0
Подпрограмма «Развитие водохозяйственного комплекса» - всего:	58 244,8	28 431,5	117 835,0	36 015,4	7 583,9	- 81 819,6
за счет средств федерального бюджета	18 396,8	10 239,8	75 604,4	9 926,4	- 313,4	- 65 678,0
за счет средств бюджета Тамбовской области	39 848,0	18 191,7	42 230,7	26 089,0	7 897,3	- 16 141,7
Прочие основные мероприятия, не вошедшие в подпрограммы	-	-	16 265,6	16 867,8	16 867,8	602,2
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	-	-	16 265,6	16 867,8	16 867,8	602,2

В проекте бюджета Тамбовской области бюджетные ассигнования на реализацию государственной программы «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Тамбовской области» в 2015 году по сравнению с плановыми назначениями на 2015 год, утвержденными Законом Тамбовской области от 27.12.2013 № 352-3

«О бюджете Тамбовской области на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов» увеличены на 27 586,7 тыс. рублей.

Запланированный в проекте бюджета объем расходов на реализацию программных мероприятий в 2015 году составил 78 365,9 тыс. рублей, что ниже показателей, предусмотренных государственной программой Тамбовской области «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Тамбовской области», утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 24.12.2012 № 1657 в сумме 165 958,7 тыс. рублей на 87 592,8 тыс. рублей или на 52,8 %.

Все расходы на реализацию программных мероприятий в 2015 году в проекте бюджета на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов запланированы для двух главных распорядителей средств бюджета области:

управления по охране, контролю и регулированию использования объектов животного мира Тамбовской области в сумме 18 985,1 тыс. рублей;

управления по охране окружающей среды и природопользованию Тамбовской области в сумме 59 380,8 тыс. рублей.

При формировании объемов бюджетных ассигнований на реализацию данной государственной программы оказали влияние:

изменение объемов субвенций из федерального бюджета на осуществление переданных полномочий Российской Федерации в 2015 году (уменьшение на 1 020,5 тыс. рублей);

отсутствие в проекте федерального бюджета распределения субсидий из федерального бюджета субъектам Российской Федерации на осуществление капитального ремонта гидротехнических сооружений, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации, муниципальной собственности и бесхозных гидротехнических сооружений;

отсутствие в 2015 - 2017 годах бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий, несофинансируемых из федерального бюджета (за исключением противопаводковых мероприятий);

включение расходов на содержание органов исполнительной власти области (ранее относимых к непрограммным расходам) в 2015 году в сумме 19 503,1 тыс. рублей.

5.4. Государственная программа Тамбовской области «Информационное общество»

В соответствии с проектом закона о бюджете на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов в расходной части бюджета предусмотрены ассигнования на реализацию мероприятий государственной программы «Информационное общество».

тыс. рублей

Государственная программа Тамбовской области «Информационное общество»	Показатели сводной бюджетной росписи на 2014 год, по состоянию на 01.09.2014	Плановые назначения на 2015 год, утвержденные законом области от 27.12.2013 № 352-3	Предусмотрено паспортом программы на 2015 год (с изменениями на 31.10.2014)	Предусмотрено проектом бюджета на 2015 год	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от плановых назначений на 2015 год (5 гр.-3 гр.)	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от паспорта программы на 2015 год (5 гр.- 4 гр.)
1	2	3	4	5	6	7
Всего за счет средств федерального бюджета и бюджета Тамбовской области, в том числе:	274 507,9	73 880,0	170 134,4	70 075,4	- 3 804,6	- 100 059,0
Подпрограмма «Информационное государство» - всего:	206 735,4	73 880,0	169 134,4	70 075,4	- 3 804,6	- 99 059,0
за счет средств федерального бюджета	19 500,0	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	187 235,4	73 880,0	169 134,4	70 075,4	- 3 804,6	- 99 059,0
Подпрограмма «Внедрение спутниковых навигационных технологий с использованием системы ГЛОНАСС и других результатов космической деятельности в интересах социально-экономического и инновационного развития области» - всего:	67 772,5	-	1 000,0	-	-	- 1 000,0
за счет средств федерального бюджета	43 237,8	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	24 534,7	-	1 000,0	-	-	- 1 000,0

В проекте бюджета Тамбовской области бюджетные ассигнования на реализацию государственной программы «Информационное общество» в 2015 году по сравнению с плановыми назначениями на 2015 год, утвержденными Законом Тамбовской области от 27.12.2013 № 352-3 «О бюджете Тамбовской области на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов» уменьшены на 3 804,6 тыс. рублей.

Запланированный в проекте бюджета объем расходов на реализацию программных мероприятий в 2015 году составил 70 075,4 тыс. рублей, что ниже показателей, предусмотренных государственной программой Тамбовской области «Информационное общество», утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 21.10.2013 № 1181 в сумме 170 134,4 тыс. рублей на 100 059,0 тыс. рублей или на 58,8 %.

Все расходы на реализацию программных мероприятий в 2015 году в проекте бюджета на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов запланированы для структурных подразделений администрации Тамбовской области.

При формировании объемов бюджетных ассигнований на реализацию данной государственной программы оказали влияние:

уменьшение объемов бюджетных ассигнований в 2015 - 2017 годах на 19 500,0 тыс. рублей ежегодно в рамках подпрограммы «Информационное государство» в связи с сокращением целевых средств из федерального бюджета;

уменьшение расходов в 2015 - 2017 годах на 67 772,6 тыс. рублей ежегодно в рамках подпрограммы «Внедрение спутниковых навигационных технологий с использованием системы ГЛОНАСС и других результатов космической деятельности в интересах социально-экономического и инновационного развития области», в том числе на 43 237,8 тыс. рублей в связи с сокращением средств из федерального бюджета, на 24 534,8 тыс. рублей в связи с передачей полномочий оператора региональной навигационно-информационной системы ОАО «РНИЦ по Тамбовской области».

5.5. Государственная программа Тамбовской области «Оказание содействия добровольному переселению в Тамбовскую область соотечественников, проживающих за рубежом»

Законопроектом на 2015 год предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию государственной программы Тамбовской области «Оказание содействия добровольному переселению в Тамбовскую область соотечественников, проживающих за рубежом» на 2013 – 2020 годы в сумме 4 143,5 тыс. рублей. На плановый период 2015 года законом области о бюджете Тамбовской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов расходы на реализацию программы не были предусмотрены.

тыс. рублей						
Государственная программа Тамбовской области «Оказание содействия добровольному переселению в Тамбовскую область соотечественников, проживающих за рубежом» на 2013 - 2020 годы	Показатели сводной бюджетной росписи на 2014 год (по состоянию на 01.09.2014)	Предусмотрено Паспортом программы на 2015 год (с изм. от 07.07.2014)	Предусмотрено законом области от 27.12.2013 № 352-З на плановый период 2015 года (с изменениями от 26.09.2014)	Проект бюджета на 2015 год	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от уточненных плановых назначений на 2015 год (гр.5 - гр.4)	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от ресурсного обеспечения, предусмотренного паспортом программы (гр.5 - гр.3)
1	2	3	4	5	6	7
Всего (без учета внебюджетных средств)	8 077,7	10 000,0	-	4 143,5	4 143,5	-5 856,5
Всего за счет всех источников	8 077,7	10 500,0	-	4 143,5	4 143,5	-6 356,5
в том числе:						
за счет средств федерального бюджета	4 277,7	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	3 800,0	10 000,0	-	4 143,5	4 143,5	-5 856,5
за счет местного бюджета	-	500,0	-	-	-	-500,0
за счет внебюджетных средств	-	-	-	-	-	-
в разрезе подпрограмм:						
Подпрограмма «Проект переселения «Квалифицированные специалисты» - всего:	7 027,7	7 644,0	-	3 494,5	3 494,5	-4 149,5
за счет средств федерального бюджета	4 277,7	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	2 750,0	7 144,0	-	3 494,5	3 494,5	-3 649,5
за счет местного бюджета	-	500,0	-	-	-	-500,0
за счет внебюджетных средств	-	-	-	-	-	-
Подпрограмма «Проект переселения	940,0	1 386,0	-	616,0	616,0	-770,0

«Соотечественники – участники государственной программы Тамбовской области» - всего:						
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	940,0	1 386,0	-	616,0	616,0	-770,0
за счет внебюджетных средств	-	-	-	-	-	-
Подпрограмма «Проект переселения «Обучающаяся молодежь» - всего:	110,0	1 470,0	-	33,0	33,0	-1 437,0
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	110,0	1 470,0	-	33,0	33,0	-1 437,0
за счет внебюджетных средств	-	-	-	-	-	-

Ресурсное обеспечение программы на 2015 год предусмотрено паспортом программы за счет средств бюджета Тамбовской области на 95,2 % и за счет средств местных бюджетов на 4,8 %.

Объем расходов, предусмотренный законопроектом на 2015 год меньше объемов ресурсного обеспечения, предусмотренных паспортом программы (без учета внебюджетных средств) на сумму 5 856,5 тыс. рублей за счет средств бюджета Тамбовской области.

Законопроектом за счет средств бюджета Тамбовской области предусмотрены расходы в рамках реализации мероприятий подпрограмм:

«Проект переселения «Квалифицированные специалисты» – на предоставление единовременной выплаты на обустройство и медицинское обследование в сумме 3 494,5 тыс. рублей, что меньше объема ресурсного обеспечения, предусмотренного программой на 905,5 тыс. рублей.

Законопроектом не предусмотрены расходы за счет средств бюджета Тамбовской области на следующие мероприятия подпрограммы «Проект переселения «Квалифицированные специалисты»:

- создание и эксплуатацию в муниципальных образованиях области специализированного жилищного фонда для временного размещения участников Государственной программы и членов их семей;
- содействие строительству (приобретению) жилья для содействия в постоянном жилищном обустройстве квалифицированных специалистов – участников Государственной программы и членов их семей с включением в муниципальный специализированный жилищный фонд;
- мероприятия по профессиональной подготовке медицинских работников – участников Государственной программы;
- информационную поддержку процесса добровольного переселения соотечественников;
- содействие постоянному обустройству участников Государственной программы – врачей - специалистов.

Ресурсное обеспечение всех вышеперечисленных мероприятий предусмотрено паспортом программы за счет средств бюджета Тамбовской области;

«Проект переселения «Соотечественники – участники государственной программы Тамбовской области» – на предоставление единовременной выплаты на обустройство и медицинское обследование (медицинскую помощь) участникам Государственной программы и членам их семей (реализуется муниципальными образованиями области) в сумме 616,0 тыс. рублей, что на 770,0 тыс. рублей ниже ресурсного обеспечения, предусмотренного паспортом программы;

«Проект переселения «Обучающаяся молодежь» – на предоставление единовременной выплаты на обустройство и медицинское обследование (медицинскую помощь) участникам Государственной программы, получающим профессиональное образование, в том числе послевузовское и дополнительное, в образовательных учреждениях области, и членам их семей в сумме 33,0 тыс. рублей, что меньше объема ресурсного обеспечения, предусмотренного паспортом программы на 957,0 тыс. рублей.

Законопроектом не предусмотрены расходы за счет средств бюджета Тамбовской области на оказание социальной поддержки участникам Государственной программы, получающим профессиональное образование, в том числе послевузовское и дополнительное, в образовательных учреждениях области.

В целях эффективной реализации мероприятий программы управлению труда и занятости области (ответственному исполнителю) совместно с соисполнителями программы необходимо определить наиболее важные, социально-значимые мероприятия, разработать план их реализации с указанием сроков выполнения.

5.6. Государственная программа Тамбовской области «Развитие здравоохранения Тамбовской области»

На реализацию мероприятий государственной программы Тамбовской области «Развитие здравоохранения Тамбовской области» на 2013-2020 годы бюджетные ассигнования, предусмотренные законопроектом в сумме 5 627 339,9 тыс. рублей, превышают объем расходов на плановый период 2015 года, утвержденный законом области о бюджете Тамбовской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов (в первоначальной редакции) на 554 615,8 тыс. рублей.

тыс. рублей

Государственная программа Тамбовской области «Развитие здравоохранения Тамбовской области» на 2013 - 2020 годы	Показатели сводной бюджетной росписи на 2014 год (по состоянию на 01.09.2014)	Предусмотрен о Паспортом программы на 2015 год (с изменениями от 18.09.2014)	Предусмотрен о законом области от 27.12.2013 № 352-З на плановый период 2015 года (с изменениями от 26.09.2014)	Проект бюджета на 2015 год	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от уточненных плановых назначений на 2015 год (гр.5 - гр.4)	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от ресурсного обеспечения, предусмотренного паспортом программы (гр.5 - гр.3)
1	2	3	4	5	6	7
Всего (без учета внебюджетных средств)	6 276 554,1	5 079 259,1	5 079 259,1	5 627 339,9	548 080,8	548 080,8
в том числе:						
за счет средств федерального бюджета	632 522,0	178 247,7	178 247,7	173 520,9	-4 726,8	-4 726,8
за счет средств бюджета Тамбовской области	5 644 032,1	4 901 011,4	4 901 011,4	5 453 819,0	552 807,6	552 807,6
за счет средств, предусмотренных в бюджете территориального фонда обязательного медицинского страхования Тамбовской области с учетом межбюджетных трансфертов из бюджета Тамбовской области	2 147 464,7	9 537 094,4	-	-	-	-9 537 094,4
за счет иных внебюджетных средств	581 200,0	282 850,0	-	-	-	-282 850,0
в разрезе подпрограмм:						
Подпрограмма «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи» (без учета внебюджетных средств)	91 280,2	19 228,4	5 518,6	31 491,3	25 972,7	12 262,9
за счет средств федерального бюджета	36 017,3	-	1 139,9	-	-1 139,9	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	55 262,9	19 228,4	4 378,7	31 491,3	27 112,6	12 262,9
за счет внебюджетных средств	-	-	-	-	-	-
Подпрограмма «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации» (без учета внебюджетных средств)	1 502 989,4	1 301 867,7	1 315 577,5	1 073 791,5	-241 786,0	-228 076,2
за счет средств федерального бюджета	209 321,3	41 566,5	40 426,6	39 813,2	-613,4	-1 753,3
за счет средств бюджета Тамбовской области	1 293 668,1	1 260 301,2	1 275 150,9	1 033 978,3	-241 172,6	-226 322,9
за счет внебюджетных средств	-	-	-	-	-	-
Подпрограмма «Развитие государственно-частного партнерства» (без учета внебюджетных средств)	-	-	-	-	-	-
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	-	-	-	-	-	-
за счет внебюджетных средств (средств инвесторов)	581 200,0	282 300,0	-	-	-	-282 300,0
Подпрограмма «Охрана здоровья матери и ребенка» (без учета внебюджетных средств)	184 923,0	-	-	79 507,9	79 507,9	79 507,9
за счет средств федерального бюджета	7 377,1	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	177 545,9	-	-	79 507,9	79 507,9	79 507,9
за счет внебюджетных средств	-	-	-	-	-	-
Подпрограмма «Развитие медицинской реабилитации и санаторно-курортного лечения, в	118 541,7	107 725,4	107 725,4	110 566,7	2 841,3	2 841,3

том числе детей» (без учета внебюджетных средств)						
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	118 541,7	107 725,4	107 725,4	110 566,7	2 841,3	2 841,3
за счет внебюджетных средств	-	-	-	-	-	-
Подпрограмма «Оказание паллиативной помощи, в том числе детям»	55 124,6	47 659,4	47 659,4	56 232,0	8 572,6	8 572,6
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	55 124,6	47 659,4	47 659,4	56 232,0	8 572,6	8 572,6
за счет внебюджетных средств	-	-	-	-	-	-
Подпрограмма «Кадровое обеспечение системы здравоохранения» (без учета внебюджетных средств)	96 758,6	96 758,6	96 758,6	96 758,6	-	-
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	96 758,6	96 758,6	96 758,6	96 758,6	-	-
внебюджетные средства (доходы от оказания платных услуг и иной приносящей доход деятельности, спонсорские средства)	40 000,0	550,0	-	-	-	-550,0
Подпрограмма «Совершенствование системы лекарственного обеспечения, в том числе в амбулаторных условиях» (без учета внебюджетных средств)	557 922,8	204 780,9	204 780,9	331 746,1	126 965,2	126 965,2
за счет средств федерального бюджета	377 722,2	134 607,9	134 607,9	131 623,6	-2 984,3	-2 984,3
за счет средств бюджета Тамбовской области	180 200,6	70 173,0	70 173,0	200 122,5	129 949,5	129 949,5
за счет внебюджетных средств	-	-	-	-	-	-
Подпрограмма «Развитие информатизации в здравоохранении» (без учета внебюджетных средств)	37 140,8	37 802,2	37 802,2	35 337,2	-2 465,0	-2 465,0
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	37 140,8	37 802,2	37 802,2	35 337,2	-2 465,0	-2 465,0
за счет внебюджетных средств	-	-	-	-	-	-
Подпрограмма «Совершенствование системы территориального планирования Тамбовской области» (без учета внебюджетных средств)	3 210 380,0	3 210 749,9	3 210 749,9	3 759 222,0	548 472,1	548 472,1
за счет средств федерального бюджета	2 084,1	2 073,3	2 073,3	2 084,1	10,8	10,8
за счет средств бюджета Тамбовской области	3 208 295,9	3 208 676,6	3 208 676,6	3 757 137,9	548 461,3	548 461,3
за счет средств, предусмотренных в бюджете территориального фонда обязательного медицинского страхования Тамбовской области с учетом межбюджетных трансфертов из бюджета Тамбовской области	-	9 537 094,4	-	-	-	-9 537 094,4
Подпрограмма «Модернизация здравоохранения Тамбовской области в части строительства перинатального центра на 2014-2016 годы» (без учета внебюджетных средств)	421 493,0	52 686,6	52 686,6	52 686,6	-	-
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	421 493,0	52 686,6	52 686,6	52 686,6	-	-
за счет средств Федерального фонда обязательного медицинского страхования	2 107 464,7	-	-	-	-	-

В целом на реализацию программы по сравнению с уточненным объемом расходов на плановый период 2015 года, утвержденным законом области о бюджете Тамбовской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов (в редакции от 26.09.2014) предусмотрено увеличение расходов на общую сумму 548 080,8 тыс. рублей, в том числе в разрезе подпрограмм:

«Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи» – на 25 972,7 тыс. рублей, или в 4,7 раза за счет средств бюджета Тамбовской области на реализацию мероприятий, направленных на формирование здорового образа жизни у населения, включая сокращение потребления алкоголя и табака, оказание профилактической медицинской помощи по профилям «Спортивная медицина», «Профпатология»;

«Развитие медицинской реабилитации и санаторно-курортного лечения, в том числе детей» – увеличение расходов предусмотрено законопроектом за счет средств бюджета Тамбовской области на общую сумму 2 841,7 тыс. рублей:

- на оказание реабилитационной помощи после получения специализированного, в том числе высокотехнологичного лечения – на 232,9 тыс. рублей;

- на обеспечение деятельности областных государственных учреждений, оказывающих государственные услуги по санаторно-курортному лечению и реабилитации, в том числе детей – на 2 608,4 тыс. рублей;

«Оказание паллиативной помощи, в том числе детям» – законопроектом предусмотрено увеличение расходов за счет средств бюджета Тамбовской области на 8 572,6 тыс. рублей на обеспечение деятельности областных государственных учреждений, оказывающих услуги по паллиативной помощи;

«Совершенствование системы лекарственного обеспечения, в том числе в амбулаторных условиях» – в целом по подпрограмме предусмотрено увеличение расходов на 126 965,2 тыс. рублей, в том числе за счет увеличения средств бюджета Тамбовской области на 129 949,5 тыс. рублей и сокращения расходов за счет средств федерального бюджета на 2 984,3 тыс. рублей.

Наибольшее увеличение расходов бюджета Тамбовской области предусмотрено законопроектом на обеспечение лекарственными препаратами, изделиями медицинского назначения отдельных категорий граждан – на сумму 132 570,3 тыс. рублей;

«Совершенствование системы территориального планирования» – законопроектом предусмотрено увеличение расходов в целом по подпрограмме на 548 472,1 тыс. рублей, в том числе за счет:

- средств федерального бюджета – на 10,8 тыс. рублей;
- средств бюджета Тамбовской области – на 548 461,3 тыс. рублей.

Увеличение расходов за счет средств бюджета Тамбовской области предусмотрено законопроектом на обязательное медицинское страхование неработающего населения Тамбовской области на 523 146,4 тыс. рублей и в связи с отражением в рамках подпрограмм расходов на обеспечение функционирования государственных органов ранее отражавшихся в непрограммных расходах.

Расходы, предусмотренные по двум подпрограммам, соответствуют уточненным объемам расходов на плановый период 2015 года, предусмотренным законом области о бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов (в редакции от 26.09.2014):

«Кадровое обеспечение системы здравоохранения» – 96 758,6 тыс. рублей;

«Модернизация здравоохранения Тамбовской области в части строительства перинатального центра на 2014 - 2016 годы» – 52 686,6 тыс. рублей.

Законопроектом предусмотрено сокращение расходов по сравнению с уточненными плановыми назначениями на 2015 год, утвержденными законом области о бюджете Тамбовской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов (в редакции от 26.09.2014) на реализацию следующих подпрограмм:

«Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации» – на 241 786,0 тыс. рублей, в том числе:

- за счет средств федерального бюджета – на 613,4 тыс. рублей;

- за счет средств бюджета Тамбовской области – на 241 172,6 тыс. рублей.

По данной подпрограмме предусмотрено сокращение бюджетных инвестиций на реконструкцию помещений под размещение регионального сосудистого центра, реконструкцию зданий и помещений с благоустройством прилегающей территории ГБУЗ «Тамбовская областная клиническая больница им. В.Д. Бабенко» в рамках областной адресной инвестиционной программы на сумму 108 287,5 тыс. рублей.

Следует отметить, что мероприятие «Создание объектов социальной, коммунальной инфраструктуры и объектов общегражданского назначения» подпрограммой «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации» государственной программой «Развитие здравоохранения Тамбовской области» не предусмотрено;

«Развитие информатизации в здравоохранении» – на 2 465,0 тыс. рублей за счет средств бюджета Тамбовской области на обеспечение деятельности областных государственных учреждений, оказывающих государственные услуги по информационно-статистическому обслуживанию.

Кроме того, законопроектом предусмотрены расходы на реализацию подпрограммы *«Охрана здоровья матери и ребенка»* в сумме 79 507,9 тыс. рублей. Наибольшую долю расходов в общем объеме расходов по данной подпрограмме составляют бюджетные инвестиции на реконструкцию отделений областной детской больницы в г. Тамбове в сумме 65 000,0 тыс. рублей (в рамках областной адресной инвестиционной программы).

Подпрограммой *«Охрана здоровья матери и ребенка»* ресурсное обеспечение реконструкции отделений областной детской больницы в г. Тамбове в рамках реализации мероприятия по созданию объектов социальной, коммунальной инфраструктуры и объектов общегражданского назначения не предусмотрено.

Расходы на реализацию государственной программы *«Развитие здравоохранения Тамбовской области»* на 2013 - 2020 годы, предусмотренные законопроектом, превышают объемы ресурсного обеспечения, предусмотренного паспортом программы (без учета внебюджетных средств) на 548 080,8 тыс. рублей.

Контрольно-счетная палата области отмечает, что ресурсное обеспечение программы на 2015 год на 65,9 %, или на 9 819 944,4 тыс. рублей предусмотрено за счет средств внебюджетных источников, в том числе в разрезе подпрограмм:

«Развитие государственно-частного партнерства» – за счет привлечения средств инвесторов на сумму 282 300,0 тыс. рублей (строительство хирургического корпуса ГБУЗ *«Тамбовский областной клинический противотуберкулезный диспансер»*, реализация проекта *«Новая скорая помощь»*, реализация инвестиционного проекта по организации централизованного вывоза и обезвреживания медицинских отходов, передача на аутсорсинг услуг по организации горячего лечебного питания в учреждениях здравоохранения области);

«Кадровое обеспечение системы здравоохранения» – за счет средств от оказания платных услуг и иной приносящей доход деятельности и иных поступлений в сумме 550,0 тыс. рублей;

«Совершенствование системы территориального планирования Тамбовской области» – за счет средств, предусмотренных в бюджете территориального фонда обязательного медицинского страхования Тамбовской области с учетом межбюджетных трансфертов из бюджета Тамбовской области на обеспечение реализации программы государственных гарантий бесплатного оказания населению Тамбовской области медицинской помощи в сумме 9 537 094,4 тыс. рублей.

5.7. Государственная программа Тамбовской области «Социальная поддержка граждан»

Объем бюджетных ассигнований на 2015 год предусмотрен законопроектом на реализацию государственной программы Тамбовской области «Социальная поддержка граждан» на 2014-2020 годы в сумме 6 252 293,7 тыс. рублей, что превышает объем расходов на плановый период 2015 года, утвержденный законом области о бюджете Тамбовской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов (в первоначальной редакции) на 59 330,4 тыс. рублей.

Изменения в закон области о бюджете Тамбовской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов в части увеличения средств на плановый период 2015 года на реализацию программы не вносились.

тыс. рублей						
Государственная программа Тамбовской области «Социальная поддержка граждан» на 2014 - 2020 годы	Показатели сводной бюджетной росписи на 2014 год (по состоянию на 01.09.2014)	Предусмотрено Паспортом программы на 2015 год (с изменениями от 13.08.2014)	Предусмотрено законом области от 27.12.2013 № 352-3 на плановый период 2015 года (с изменениями от 26.09.2014)	Проект бюджета на 2015 год	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от уточненных плановых назначений на 2015 год (гр.6 - гр.5)	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от ресурсного обеспечения, предусмотренного паспортом программы (гр.6 - гр.3)
1	2	3	4	5	6	7
Всего (без учета внебюджетных средств)	6 219 438,5	6 225 443,3	6 192 963,3	6 252 293,7	59 330,4	26 850,4
Всего за счет средств всех источников	6 219 438,5	6 400 014,4	6 192 963,3	6 252 293,7	59 330,4	-147 720,7
в том числе:						
за счет средств федерального бюджета	1 880 509,8	1 744 109,0	1 757 451,4	1 628 152,4	-129 299,0	-115 956,6
за счет средств бюджета Тамбовской области	4 338 928,7	4 448 854,3	4 435 511,9	4 624 141,3	188 629,4	175 287,0
за счет средств местного бюджета	-	32 480,0	-	-	-	-32 480,0
за счет внебюджетных средств	-	174 571,1	-	-	-	-174 571,1
в разрезе подпрограмм:						
Подпрограмма «Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан» (без учета внебюджетных средств)	3 509 799,2	3 625 021,5	3 625 021,5	3 596 080,5	-28 941,0	-28 941,0
за счет средств федерального бюджета	1 267 100,7	1 277 648,6	1 290 991,0	1 195 363,3	-95 627,7	-82 285,3
за счет средств бюджета Тамбовской области	2 242 698,5	2 347 372,9	2 334 030,5	2 400 717,2	66 686,7	53 344,3
за счет внебюджетных средств	-	-	-	-	-	-
Подпрограмма «Модернизация и развитие социального обслуживания населения» (без учета внебюджетных средств)	942 267,0	1 244 086,6	1 073 335,5	1 011 833,1	-61 502,4	-232 253,5
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	942 267,0	1 073 335,5	1 073 335,5	1 011 833,1	-61 502,4	-61 502,4
за счет внебюджетных средств	-	170 751,1	-	-	-	-170 751,1
Подпрограмма «Совершенствование социальной поддержки	1 767 372,3	1 530 906,3	1 494 606,3	1 598 516,4	103 910,1	67 610,1

семьи и детей» (без учета внебюджетных средств)						
за счет средств федерального бюджета	613 409,1	466 460,4	466 460,4	432 789,1	-33 671,3	-33 671,3
за счет средств бюджета Тамбовской области	1 153 963,2	1 028 145,9	1 028 145,9	1 165 727,3	137 581,4	137 581,4
за счет средств местного бюджета	-	32 480,0	-	-	-	-32 480,0
за счет внебюджетных средств	-	3 820,0	-	-	-	-3 820,0
Расходы на обеспечение функционирования государственных органов (без учета внебюджетных средств)	-	-	-	45 863,7	45 863,7	45 863,7
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	-	-	-	45 863,7	45 863,7	45 863,7
за счет внебюджетных средств	-	-	-	-	-	-

Увеличение расходов на 2015 год предусмотрено законопроектом по отношению к уточненным плановым назначениям на 2015 год, утвержденным законом области о бюджете Тамбовской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов по подпрограмме «Совершенствование социальной поддержки семьи и детей» – на сумму 103 910,1 тыс. рублей за счет:

- увеличения расходов бюджета Тамбовской области на 137 581,4 тыс. рублей на организацию отдыха и оздоровления детей, в том числе находящихся в трудной жизненной ситуации и обеспечение деятельности областных государственных учреждений, оказывающих услуги семьям, воспитывающим детей, детям;

- уменьшения расходов за счет средств федерального бюджета – на 33 671,3 тыс. рублей, связанного с тем, что в проекте федерального бюджета не распределены субъектам Российской Федерации целевые средства на ежемесячную денежную выплату, назначаемую в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет.

Кроме того, на увеличение расходов в целом по программе повлияло отражение расходов на обеспечение функционирования государственных органов (управления социального развития области), ранее относимых к непрограммным расходам.

Законопроектом предусмотрено сокращение расходов по двум подпрограммам:

- «Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан» – на общую сумму 28 941,0 тыс. рублей в связи с не распределением средств федерального бюджета субъектам Российской Федерации на оказание государственной социальной помощи отдельным категориям граждан;

- «Модернизация и развитие социального обслуживания населения» – на общую сумму 61 502,4 тыс. рублей за счет сокращения расходов бюджета Тамбовской области на обеспечение деятельности областных государственных учреждений, оказывающих социальные услуги населению

и областных государственных учреждений, оказывающих услуги по стационарному обслуживанию граждан пожилого возраста и инвалидов.

Законопроектом на 2015 год в рамках подпрограммы «Модернизация и развитие социального обслуживания населения» предусмотрены средства бюджета Тамбовской области на строительство второй очереди геронтологического центра ТОГБСУ СОН «Тамбовский дом интернат для ветеранов войны и труда» в сумме 3 300,0 тыс. рублей и на строительство жилого 2-х этажного корпуса в ТОГБСУ СОН «Психоневрологический интернат № 2» в сумме 60 000,4 тыс. рублей в рамках областной адресной инвестиционной программы.

Следует отметить, что строительство жилого 2-х этажного корпуса в ТОГБСУ СОН «Психоневрологический интернат № 2» паспортом программы в рамках подпрограммы «Модернизация и развитие социального обслуживания населения» не предусмотрено.

Ресурсное обеспечение программы на 2015 год предусмотрено паспортом программы на 69,5 % за счет средств бюджета Тамбовской области, 27,3 % - за счет средств федерального бюджета.

Кроме того, ресурсным обеспечением программы предусмотрены средства местных бюджетов в сумме 32 480,0 тыс. рублей, или 0,5 % в общем объеме ресурсного обеспечения и внебюджетных средств в сумме 174 571,1 тыс. рублей, или 2,7 % в общем объеме ресурсного обеспечения.

5.8. Государственная программа Тамбовской области «Развитие культуры»

Объем бюджетных ассигнований на реализацию программных мероприятий предусмотрен законопроектом на 2015 год – в сумме 502 641,0 тыс. рублей, что превышает объем расходов на плановый период 2015 года, утвержденный законом области о бюджете Тамбовской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов (в первоначальной редакции) на 9 529,2 тыс. рублей.

Изменения в закон области о бюджете Тамбовской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов в части увеличения средств на плановый период 2015 года на реализацию программы не вносились.

тыс. рублей						
Государственная программа Тамбовской области «Развитие культуры Тамбовской области» на 2014 - 2020 годы	Показатели сводной бюджетной росписи на 2014 год (по состоянию на 01.09.2014)	Предусмотрено Паспортом программы на 2015 год (с изменениями от 15.08.2014)	Предусмотрено законом области от 27.12.2013 № 352-3 на плановый период 2015 года (с изменениями от 26.09.2014)	Проект бюджета на 2015 год	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от уточненных плановых назначений на 2015 год (гр.5 - гр.4)	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от ресурсного обеспечения, предусмотренного паспортом программы (гр.5 - гр.3)
1	2	3	4	5	6	7
Всего (без учета внебюджетных средств)	726 288,1	508 153,7	493 111,8	502 641,0	9 529,2	-5 512,7
за счет всех источников финансирования	1 248 690,6	1 332 978,4	493 111,8	741 875,1	248 763,3	-591 103,3

в том числе:						
за счет средств федерального бюджета	47 920,2	690,9	690,9	1 026,6	335,7	335,7
за счет средств бюджета Тамбовской области	678 367,9	507 462,8	492 420,9	501 614,4	9 193,5	-5 848,4
за счет местного бюджета	522 402,5	765 716,0	-	239 234,1	239 234,1	-526 481,9
за счет внебюджетных средств	-	59 108,7	-	-	-	-59 108,7
в разрезе подпрограмм:						
Подпрограмма «Наследие» - всего:	270 366,9	180 675,9	180 675,9	209 335,4	28 659,5	28 659,5
за счет средств федерального бюджета	16 304,8	-	-	366,0	366,0	366,0
за счет средств бюджета Тамбовской области	254 062,1	180 675,9	180 675,9	208 969,4	28 293,5	28 293,5
за счет внебюджетных средств	-	-	-	-	-	-
Подпрограмма «Искусство»- всего:	413 594,0	271 033,4	271 033,4	239 346,2	-31 687,2	-31 687,2
за счет средств федерального бюджета	30 934,1	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	382 659,9	271 033,4	271 033,4	239 346,2	-31 687,2	-31 687,2
за счет внебюджетных средств	-	43 760,0	-	-	-	-43 760,0
Подпрограмма «Обеспечение условий реализации Госпрограммы» без учета внебюджетных средств) - всего:	42 327,2	56 444,4	41 402,5	53 959,2	12 556,7	-2 485,2
за счет средств федерального бюджета	681,3	690,9	690,9	660,6	-30,3	-30,3
за счет средств бюджета Тамбовской области	41 645,9	55 753,5	40 711,6	53 298,6	12 587,0	-2 454,9
за счет внебюджетных средств	-	-	-	-	-	-

Увеличение расходов на 2015 год предусмотрено законопроектом по отношению к плановым назначениям на 2015 год, утвержденным законом области о бюджете Тамбовской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов по двум подпрограммам:

«Наследие» – на общую сумму 28 659,5 тыс. рублей в основном за счет увеличения расходов на обеспечение деятельности (оказание услуг) областных государственных учреждений в области развития музейного дела, и библиотечного дела;

«Обеспечение условий реализации Госпрограммы» – на общую сумму 12 556,7 тыс. рублей за счет отражения расходов на обеспечение функционирования государственных органов (управления культуры и архивного дела области) ранее относимых к непрограммным расходам.

Сокращение расходов на 2015 год предусмотрено законопроектом по подпрограмме «Искусство» на 31 687,2 тыс. рублей за счет сокращения бюджетных инвестиций на реконструкцию здания «Концертный зал» на 43 538,6 тыс. рублей (в рамках областной адресной инвестиционной программы), и расходов на обеспечение деятельности (оказание услуг) областных государственных учреждений в области сохранения и развития исполнительских искусств.

Сокращение бюджетных инвестиций на реконструкцию здания «Концертный зал» может привести к срыву сроков завершения строительных работ, ввода объекта в эксплуатацию и увеличению объема незавершенного строительства.

Расходы на реализацию программы, предусмотренные законопроектом меньше объема ресурсного обеспечения, предусмотренного паспортом программы (без учета внебюджетных средств) на 5 512,7 тыс. рублей. Ресурсное обеспечение реализации программных мероприятий на 2015 год на 83,1 % предусмотрено за счет средств бюджета Тамбовской области. Кроме того, в ресурсном обеспечении программы предусмотрены средства местных бюджетов и внебюджетных источников.

5.9. Государственная программа Тамбовской области «Содействие занятости населения»

Проектом закона о бюджете на 2015 год предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий государственной программы Тамбовской области «Содействие занятости населения» на 2014-2020 годы в сумме 432 891,0 тыс. рублей, что выше объема средств бюджета Тамбовской области, предусмотренного на плановый период 2015 года законом области о бюджете Тамбовской области на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 год (в первоначальной редакции) – на 18 102,4 тыс. рублей.

Изменения в закон области о бюджете Тамбовской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов в части увеличения расходов на 2015 год на реализацию программы «Содействие занятости населения» на 2014-2020 годы не вносились.

тыс. рублей						
Государственная программа Тамбовской области «Содействие занятости населения» на 2014 - 2020 годы	Показатели сводной бюджетной росписи на 2014 год (по состоянию на 01.09.2014)	Предусмотрено Паспортом программы на 2015 год (с изм. от 03.10.2014)	Предусмотрено законом области от 27.12.2013 № 352-3 на плановый период 2015 года (с изменениями от 26.09.2014)	Проект бюджета на 2015 год	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от уточненных плановых назначений на 2015 год (гр.5 - гр.4)	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от ресурсного обеспечения, предусмотренного паспортом программы (гр.5 - гр.3)
1	2	3	4	5	6	7
Всего (без учета внебюджетных средств)	431 563,0	446 681,3	414 788,6	432 891,0	18 102,4	-13 790,3
Всего за счет средств всех источников	431 563,0	503 408,4	414 788,6	432 891,0	18 102,4	-70 517,4
в том числе:						
за счет средств федерального бюджета	239 873,1	253 941,1	253 941,1	237 234,1	-16 707,0	-16 707,0
за счет средств бюджета Тамбовской области	191 689,9	192 740,2	160 847,5	195 656,9	34 809,4	2 916,7
за счет внебюджетных средств	-	56 727,1	-	-	-	-56 727,1
в разрезе подпрограмм:						
Подпрограмма «Активная политика занятости населения и социальная поддержка безработных граждан» - всего:	429 482,8	454 296,0	412 403,3	430 558,8	18 155,5	-23 737,2
за счет средств федерального бюджета	239 873,1	253 941,1	253 941,1	237 234,1	-16 707,0	-16 707,0
за счет средств бюджета Тамбовской области	189 609,7	190 354,9	158 462,2	193 324,7	34 862,5	2 969,8
за счет внебюджетных средств	-	10 000,0	-	-	-	-10 000,0
Подпрограмма «Развитие институтов рынка труда» - всего:	2 080,2	2 385,3	2 385,3	2 332,2	-53,1	-53,1
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	2 080,2	2 385,3	2 385,3	2 332,2	-53,1	-53,1
за счет внебюджетных средств	-	46 727,1	-	-	-	-46 727,1

Увеличение расходов, предусмотренных законопроектом, по отношению к объему расходов на плановый период 2015 года, предусмотренному законом области о бюджете Тамбовской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов в целом на реализацию программы составляет 18 102,4 тыс. рублей, или 4,4 % за счет увеличения расходов по подпрограмме «Активная политика занятости населения и социальная поддержка безработных граждан» – на 18 155,5 тыс. рублей, в том числе:

- за счет средств федерального бюджета – расходы уменьшены на 16 707,0 тыс. рублей;

- за счет средств бюджета Тамбовской области – увеличены на 34 682,5 тыс. рублей.

Увеличение расходов за счет средств бюджета Тамбовской области предусмотренное законопроектом на 2015 год связано с отражением расходов на обеспечение деятельности функционирования государственных органов (содержание управления труда и занятости населения области) ранее относимых к непрограммным расходам в рамках программы и увеличением расходов на обеспечение деятельности областных государственных учреждений в сфере занятости населения (центров занятости населения).

В рамках подпрограммы в законопроекте уменьшены расходы за счет субвенций из федерального бюджета на 2015 год на социальные выплаты безработным гражданам в связи сокращением численности безработных граждан.

Ресурсное обеспечение программы, предусмотрено паспортом программы на 50,4 % за счет средств федерального бюджета, 38,3 % – за счет средств бюджета Тамбовской области и 11,3 % за счет внебюджетных источников.

Расходы на реализацию государственной программы «Содействие занятости населения» на 2014-2020 годы, предусмотренные законопроектом ниже объемов ресурсного обеспечения, предусмотренного паспортом программы (без учета внебюджетных средств), на 13 790,3 тыс. рублей за счет уменьшения объемов субвенций из федерального бюджета.

5.10. Государственная программа Тамбовской области «Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства Тамбовской области»

Законопроектом на реализацию мероприятий указанной государственной программы на 2015 год предусматриваются бюджетные ассигнования в сумме 3 150 020,8 тыс. рублей, на 2016 год – 3 385 917,7 тыс. рублей, на 2017 год – 4 022 261,3 тыс. рублей.

тыс. рублей

Государственная программа Тамбовской области «Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства Тамбовской области»	Показатели сводной бюджетной росписи на 2014 год, по состоянию на 01.09.2014	Плановые назначения на 2015 год, утвержденные законом области от 27.12.2013 № 352-З	Предусмотрено паспортом программы на 2015 год (с изменениями)	Предусмотрено проектом бюджета на 2015 год	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от плановых назначений на 2015 год (5 гр.-3 гр.)	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от паспорта программы на 2015 год (5 гр.-4 гр.)
1	2	3	4	5	6	7
Всего за счет средств федерального бюджета и бюджета Тамбовской области, в том числе:	2 976 723,9	2 607 450,2	3 154 681,5	3 150 020,8	542 570,6	-4 660,7
за счет средств федерального бюджета	38 900,0	-	187 000,0	673 342,5	673 342,5	486 342,5
за счет средств бюджета Тамбовской области	2 937 823,9	2 607 450,2	2 967 681,5	2 476 678,3	-130 771,9	-491 003,2
подпрограмма «Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог»	2 653 140,1	2 510 155,2	2 949 345,3	2 841 738,2	331 583,0	-107 607,1
за счет средств федерального бюджета	38 900,0	-	-	673 342,5	673 342,5	486 342,5
за счет средств бюджета Тамбовской области	2 614 240,1	2 510 155,2	2 762 345,3	2 168 395,7	-341 759,5	-593 949,6
подпрограммы «Развитие транспортного комплекса»	323 583,8	97 295,0	205 336,2	308 282,6	210 987,6	102 946,4
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	323 583,8	97 295,0	205 336,2	308 282,6	210 987,6	102 946,4

В проекте бюджета Тамбовской области бюджетные ассигнования на реализацию государственной программы «Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства Тамбовской области» в 2015 году по сравнению с плановыми назначениями на 2015 год, утвержденными Законом Тамбовской области от 27.12.2013 № 352-З «О бюджете Тамбовской области на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов» увеличены на 542 570,6 тыс. рублей.

Запланированный в бюджете объем расходов на реализацию программных мероприятий в 2015 году составил 3 150 020,8 тыс. рублей, что ниже средств, предусмотренных государственной программой Тамбовской области «Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства Тамбовской области» на 2014 - 2020 годы» утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 20.06.2013 № 640 «Об утверждении государственной программы «Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства Тамбовской области» на 2014 - 2020 годы» в сумме 3 154 681,5 тыс. рублей на 4 660,7 тыс. рублей или на 0,15 %.

Основной объем расходов по данной государственной программе – 90,0 % в 2015 году закрепляется за управлением автомобильных дорог Тамбовской области. Также в 2015 году расходы на реализацию программных мероприятий запланированы управлению транспорта Тамбовской области и финансовому управлению Тамбовской области, последнему в сумме 7 988,1 тыс. рублей для уплаты процентов за пользование бюджетными кредитами.

При формировании на 2015 год объемов бюджетных ассигнований на реализацию данной государственной программы влияние оказали следующие факторы:

- увеличение объемов Дорожного фонда Тамбовской области в 2015 году на 435 224,2 тыс. рублей, в том числе на реализацию

мероприятий государственной программы – на 216 991,0 тыс. рублей. Увеличение обусловлено ростом объемов поступлений транспортного налога, поступлений от иных источников, а также объемов целевых межбюджетных трансфертов из федерального бюджета, а уменьшение – сокращением объемов поступлений акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей в 2015 – 2017 годах;

- уменьшение расходов на реализацию мероприятий по повышению безопасности дорожного движения на сумму 60 000,0 тыс. рублей в 2015 – 2017 годах по сравнению с 2014 годом в связи с переносом реализации данных мероприятий в государственную программу «Обеспечение безопасности населения Тамбовской области и противодействие преступности»;

- сокращение расходов на предоставление субсидии, связанной с организацией регулярных пассажирских авиарейсов соответственно в сумме 2 850,0 тыс. рублей;

- увеличение расходов на предоставление субсидий бюджетам муниципальных районов области в целях возмещения части затрат на уплату лизинговых платежей по договорам финансовой аренды (лизинга, сублизинга) в сумме 19 281,2 тыс. рублей;

- включение расходов на содержание управления транспорта Тамбовской области и управления автомобильных дорог Тамбовской области (ранее относимых к непрограммным расходам) в сумме 17 628,1 тыс. рублей;

- завершение в 2014 году реализации отдельных мероприятий подпрограммы «Развитие транспортного комплекса» в объеме 19 500,0 тыс. рублей;

- не предусмотрены в 2015 году расходы капитального характера Тамбовскому областному государственному бюджетному учреждению «Аэропорт «Тамбов» (в 2014 году объем расходов на эти цели составлял 22 898,8 тыс. рублей).

5.11. Государственная программа Тамбовской области «Эффективное управление финансами и оптимизация государственного долга»

В соответствии с проектом закона о бюджете на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов в расходной части бюджета предусмотрены ассигнования на реализацию мероприятий государственной программы «Эффективное управление финансами и оптимизация государственного долга».

тыс. рублей

Государственная программа «Эффективное управление финансами и оптимизация государственного долга»	Показатели сводной бюджетной росписи на 2014 год, по состоянию на 01.09.2014	Плановые назначения на 2015 год, утвержденные законом области от 27.12.2013 № 352-3	Предусмотрено паспортом программы на 2015 год (с изменениями на 31.10.2014)	Предусмотрен о проектом бюджета на 2015 год	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от плановых назначений на 2015 год (5 гр.-3 гр.)	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от паспорта программы на 2015 год (5 гр.- 4 гр.)
1	2	3	4	5	6	7
Всего за счет средств федерального бюджета и бюджета Тамбовской области, в том числе:	1 901 312,5	1 957 906,4	2 058 213,5	6 358 560,5	4 400 654,1	4 300 347,0
Подпрограмма «Осуществление бюджетного процесса на территории Тамбовской области»	-	-	-	-	-	-
Подпрограмма «Управление государственным долгом Тамбовской области»	541 175,1	-	564 111,9	864 458,9	-	300 347,0
Подпрограмма «Совершенствование межбюджетных отношений с муниципальными образованиями Тамбовской области»	1 338 642,4	-	1 434 072,7	1 434 072,7	-	-
Подпрограмма «Создание и развитие интегрированной информационной системы управления общественными финансами Тамбовской области	21 495,0	-	25 670,0	25 670,0	-	-
Подпрограмма «Организация и осуществление контроля в финансово-бюджетной сфере Тамбовской области»	-	-	-	-	-	-
Прочие основные мероприятия, не вошедшие в подпрограмму	-	-	34 358,9	4 034 358,9	-	4 000 000,0

В проекте бюджета Тамбовской области бюджетные ассигнования на реализацию государственной программы «Эффективное управление финансами и оптимизация государственного долга» в 2015 году по сравнению с плановыми назначениями на 2015 год, утвержденными Законом Тамбовской области от 27.12.2013 № 352-3 «О бюджете Тамбовской области на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов» увеличены на 4 400 654,1 тыс. рублей.

Запланированный в бюджете объем расходов на реализацию программных мероприятий в 2015 году составил 6 358 560,5 тыс. рублей, что выше средств, предусмотренных государственной программой Тамбовской области «Эффективное управление финансами и оптимизация государственного долга», утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 25.09.2013 № 1067 «Об утверждении государственной программы Тамбовской области «Эффективное управление финансами и оптимизация государственного долга» на 2014 - 2020 годы» в сумме 2 058 213,5 тыс. рублей на 4 300 347,0 тыс. рублей или на 209,0 %.

Все расходы на реализацию программных мероприятий в 2015 году проектом бюджета запланированы за счет средств бюджета Тамбовской области.

При формировании объемов бюджетных ассигнований на реализацию данной государственной программы оказали:

- увеличение расходов на обслуживание государственного долга, связанных с увеличением процентных ставок по привлекаемым кредитам и увеличением периода привлечения кредитов;

- индексация предусмотренных в бюджете Тамбовской области в 2015 году региональных фондов финансовой поддержки муниципальных образований Тамбовской области на коэффициент инфляции в соответствии с Законом Тамбовской области от 28.10.2005 № 270-З;

- резервирование бюджетных ассигнований в целях обеспечения сбалансированности бюджета Тамбовской области;

- включение расходов на содержание финансового управления Тамбовской области (ранее относимых к непрограмным расходам) в 2015 году в сумме 34 358,9 тыс. рублей.

5.12. Государственная программа Тамбовской области «Обеспечение информационной открытости и доступности деятельности органов исполнительной власти Тамбовской области»

В соответствии с проектом закона о бюджете на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов в расходной части бюджета предусмотрены ассигнования на реализацию мероприятий государственной программы «Обеспечение информационной открытости и доступности деятельности органов исполнительной власти Тамбовской области».

тыс. рублей						
Государственная программа «Обеспечение информационной открытости и доступности деятельности органов исполнительной власти Тамбовской области»	Показатели сводной бюджетной росписи на 2014 год, по состоянию на 01.09.2014	Плановые назначения на 2015 год, утвержденные законом области от 27.12.2013 № 352-З	Предусмотрено паспортом программы на 2015 год (с изменениями на 31.10.2014)	Предусмотрено проектом бюджета на 2015 год	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от плановых назначений на 2015 год (5 гр.-3 гр.)	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от паспорта программы на 2015 год (5 гр.- 4 гр.)
1	2	3	4	5	6	7
Всего за счет средств федерального бюджета и бюджета Тамбовской области, в том числе:	102 101,9	102 746,5	102 746,5	103 043,5	297,0	297,0
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	102 101,9	102 746,5	102 746,5	103 043,5	297,0	297,0

В проекте бюджета Тамбовской области бюджетные ассигнования на реализацию государственной программы «Обеспечение информационной открытости и доступности деятельности органов исполнительной власти Тамбовской области» в 2015 году по сравнению с плановыми назначениями на 2015 год, утвержденными Законом Тамбовской области от 27.12.2013 № 352-З «О бюджете Тамбовской области на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов» увеличены на 297,0 тыс. рублей.

Запланированный в проекте бюджета объем расходов на реализацию программных мероприятий в 2015 году составил 103 043,5 тыс. рублей, что

выше показателей, предусмотренных государственной программой Тамбовской области «Обеспечение информационной открытости и доступности деятельности органов исполнительной власти Тамбовской области», утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 13.09.2013 № 1027 в сумме 102 746,5 тыс. рублей на 297,0 тыс. рублей или на 0,3 %.

Все расходы на реализацию программных мероприятий в 2015 году в проекте бюджета на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов запланированы для структурных подразделений администрации Тамбовской области.

В рамках государственной программы предусмотрены бюджетные ассигнования на:

обеспечение деятельности (выполнение работ) областных государственных учреждений в области печатных средств массовой информации, электронных средств массовой информации на 2015 год в сумме 48 298,5 тыс. рублей;

реализацию мероприятий, направленных на доведение до населения Тамбовской области социально значимой информации, а также информации о деятельности органов государственной власти Тамбовской области, на 2015 год - 53 395,0 тыс. рублей;

проведение областных творческих конкурсов, фестивалей на 2015 год - 1 350,0 тыс. рублей.

5.13. Государственная программа Тамбовской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан области»

Законопроектом на реализацию мероприятий указанной государственной программы на 2015 год предусматриваются бюджетные ассигнования в сумме 1 508 382,7 тыс. рублей, на 2016 год – 345 545,7 тыс. рублей, на 2017 год – 154 643,7 тыс. рублей.

тыс. рублей						
Государственная программа Тамбовской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан области»	Показатели сводной бюджетной росписи на 2014 год, по состоянию на 01.09.2014	Плановые назначения на 2015 год, утвержденные законом области от 27.12.2013 № 352-3	Предусмотрено паспортом программы на 2015 год (с изменениями)	Предусмотрено проектом бюджета на 2015 год	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от плановых назначений на 2015 год (5 гр.-3 гр.)	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от паспорта программы на 2015 год (5 гр.- 4 гр.)
1	2	3	4	5	6	7
Всего за счет средств федерального бюджета и бюджета Тамбовской области, в том числе:	1 596 341,2	403 987,8	1 892 636,6	1 508 382,7	1 104 394,9	-384 253,9
за счет средств федерального бюджета	722 371,4	12 450,8	250 161,5	450 771,8	438 321,0	200 610,3
за счет средств бюджета Тамбовской области	873 969,8	391 537,0	1 642 475,1	1 057 610,9	666 073,9	-584 864,2
подпрограмма «Комплексное освоение и развитие территорий в целях жилищного строительства»	144 512,8	59 865,9	59 865,9	353 468,0	293 602,1	293 602,1
за счет средств федерального бюджета	19 197,7	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	125 315,1	59 865,9	59 865,9	353 468,0	293 602,1	293 602,1
подпрограмма «Снижение	--	-	2 000,0	-	-	-2 000,0

административных барьеров в строительстве»						
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	-	-	2 000,0	-	-	-2 000,0
подпрограмма «Молодежи - доступное жилье»	163 173,3	-	160 000,0	-	-	-160 000,0
за счет средств федерального бюджета	62 173,3	-	60 000,0	-	-	-60 000,0
за счет средств бюджета Тамбовской области	101 000,0	-	100 000,0	-	-	-100 000,0
подпрограмма «Государственная поддержка отдельных категорий граждан при ипотечном жилищном кредитовании»	15 000,0	-	15 000,0	-	-	-15 000,0
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	15 000,0	-	15 000,0	-	-	-15 000,0
подпрограмма «Государственная поддержка молодых учителей общеобразовательных учреждений при ипотечном жилищном кредитовании»	15 316,4	-	6 000,0	-	-	-6 000,0
за счет средств федерального бюджета	7 567,6	-	3 000,0	-	-	-3 000,0
за счет средств бюджета Тамбовской области	7 748,8	-	3 000,0	-	-	-3 000,0
подпрограмма «Развитие водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод в Тамбовской области»	292 212,8	-	879 278,0	210 000,0	210 000,0	-669 278,0
за счет средств федерального бюджета	96 212,8	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	196 000,0	-	879 278,0	210 000,0	210 000,0	-669 278,0
прочие мероприятия, не вошедшие в подпрограммы	966 125,9	344 121,9	770 492,7	944 914,7	600 792,8	174 422,0
за счет средств федерального бюджета	537 220,0	12 450,8	187 161,5	450 771,8	438 321,0	263 610,3
за счет средств бюджета Тамбовской области	428 905,9	331 671,1	583 331,2	494 142,9	162 471,8	-89 188,3

В проекте бюджета Тамбовской области бюджетные ассигнования на реализацию государственной программы «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан области» в 2015 году по сравнению с плановыми назначениями на 2015 год, утвержденными Законом Тамбовской области от 27.12.2013 № 352-3 «О бюджете Тамбовской области на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов» увеличены на 1 104 394,9 тыс. рублей.

Запланированный в бюджете объем расходов на реализацию программных мероприятий в 2015 году составил 1 508 382,7 тыс. рублей, что ниже средств, предусмотренных государственной программой Тамбовской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан области» утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 05.06.2013 № 586 «Об утверждении государственной программы «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан области» на 2014 - 2020 годы» в сумме 1 892 636,6 тыс. рублей на 384 253,9 тыс. рублей или на 20,3 %.

Основной объем расходов по данной государственной программе – 50,8 % в 2015 году закрепляется за управлением инвестиций Тамбовской области. Также в 2015 году расходы на реализацию программных мероприятий запланированы управлению социального развития Тамбовской области, управлению топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тамбовской области и управлению строительства и архитектуры Тамбовской области.

При формировании на 2015 год объемов бюджетных ассигнований на реализацию данной государственной программы оказали влияние следующие факторы:

не запланированы в 2015 году расходы на оказание государственной поддержки в обеспечении жильем отдельных категорий граждан в рамках реализуемых подпрограмм «Молодежи - доступное жилье», «Государственная поддержка отдельных категорий граждан при ипотечном жилищном кредитовании», «Государственная поддержка молодых учителей общеобразовательных учреждений при ипотечном жилищном кредитовании». Это обусловлено тем, что в настоящее время не известны объемы межбюджетных субсидий, предоставляемых из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации, и, соответственно, необходимые объемы софинансирования из бюджета Тамбовской области;

увеличены по сравнению с 2014 годом расходы на предоставление государственной поддержки для реализации инвестиционных проектов в рамках подпрограммы «Комплексное освоение и развитие территорий в целях жилищного строительства» на сумму 228 152,9 тыс. рублей;

увеличены по сравнению с 2014 годом расходы на реализацию мероприятий в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод в рамках подпрограммы «Развитие водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод в Тамбовской области» на сумму 14 000,0 тыс. рублей;

увеличены по сравнению с 2014 годом расходы на создание объектов социальной, коммунальной инфраструктуры и объектов общегражданского назначения на сумму 20 693,8 тыс. рублей;

увеличены по сравнению с 2014 годом расходы на предоставление субсидии Тамбовскому областному государственному унитарному предприятию «Водное и газовое хозяйство» в целях строительства инженерной инфраструктуры спортивно-оздоровительного лагеря в селе Караул Инжавинского района на сумму 6 135,5 тыс. рублей;

увеличены по сравнению с 2014 годом расходы на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда на сумму 30 486,9 тыс. рублей;

не предусмотрены расходы на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов;

отражены в составе государственной программы мероприятия, ранее не входившие в состав программы: субсидии в виде имущественного взноса некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Тамбовской области» в сумме 14 776,5 тыс. рублей, а также содержание исполнительных органов государственной власти Тамбовской области (управления строительства и архитектуры Тамбовской области, управления инвестиций Тамбовской области, управления топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тамбовской области) в сумме 40 304,3 тыс. рублей.

5.14. Государственная программа Тамбовской области «Развитие физической культуры, спорта и туризма»

Проектом закона о бюджете на 2015 год предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий государственной программы Тамбовской области «Развитие физической культуры, спорта и туризма» на 2014-2020 годы» в сумме 382 670,1 тыс. рублей, что выше объемов средств бюджета Тамбовской области, предусмотренного на плановый период 2015 года законом области о бюджете Тамбовской области на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 год (в первоначальной редакции) – на 169 729,4 тыс. рублей.

тыс. рублей						
Государственная программа Тамбовской области «Развитие физической культуры, спорта и туризма» на 2014 - 2020 годы	Показатели сводной бюджетной росписи на 2014 год (по состоянию на 01.09.2014)	Предусмотрено Паспортом программы на 2015 год (с изменениями от 22.08.2014)	Предусмотрено законом области от 27.12.2013 № 352-З на плановый период 2015 года (с изменениями от 26.09.2014)	Проект бюджета на 2015 год	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от уточненных плановых назначений на 2015 год (гр.5 - гр.4)	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от ресурсного обеспечения, предусмотренного паспортом программы (гр.5 - гр.3)
1	2	3	4	5	6	7
Всего (без учета внебюджетных средств)	1 433 612,0	1 889 938,4	298 940,4	382 670,1	83 729,7	-1 507 268,3
Всего за счет средств всех источников	1 433 612,0	3 289 188,4	298 940,4	382 670,1	83 729,7	-2 906 518,3
в том числе:						
за счет средств федерального бюджета	794 554,3	1 151 887,0	-	-	-	-1 151 887,0
за счет средств бюджета Тамбовской области	639 057,7	738 051,4	298 940,4	382 670,1	83 729,7	-355 381,3
за счет внебюджетных средств	-	1 399 250,0	-	-	-	-1 399 250,0
в разрезе подпрограмм:						
Подпрограмма «Развитие физической культуры и массового спорта», всего (без учета внебюджетных средств):	594 972,4	203 656,0	110 395,0	67 103,5	-43 291,5	-136 552,5
за счет средств федерального бюджета	230 000,0	75 000,0	-	-	-	-75 000,0
за счет средств бюджета Тамбовской области	364 972,4	128 656,0	110 395,0	67 103,5	-43 291,5	-61 552,5
за счет внебюджетных средств	-	1 850,0	-	-	-	-1 850,0
Подпрограмма «Развитие спорта высших достижений и системы подготовки спортивного резерва», всего (без учета внебюджетных средств):	311 105,6	872 160,4	102 545,4	212 210,3	109 664,9	-659 950,1
за счет средств федерального бюджета	107 919,3	421 669,0	-	-	-	-421 669,0
за счет средств бюджета Тамбовской области	203 186,3	450 491,4	102 545,4	212 210,3	109 664,9	-238 281,1
за счет внебюджетных средств	-	13 000,0	-	-	-	-13 000,0
Подпрограмма «Развитие футбола», всего (без учета внебюджетных средств):	523 398,8	291 744,0	-	13 056,3	13 056,3	-278 687,7
за счет средств федерального бюджета	456 635,0	227 698,0	-	-	-	-227 698,0
за счет средств бюджета Тамбовской области	66 763,8	64 046,0	-	13 056,3	13 056,3	-50 989,7
за счет внебюджетных средств	-	-	-	-	-	-
Подпрограмма «Развитие адаптивной физической культуры и спорта», всего (без учета внебюджетных средств):	482,2	3 720,0	-	-	-	-3 720,0
за счет средств федерального бюджета	-	320,0	-	-	-	-320,0
за счет средств бюджета Тамбовской	482,2	3 400,0	-	-	-	-3 400,0

области						
за счет внебюджетных средств	-	-	-	-	-	-
Подпрограмма «Развитие туризма», всего (без учета внебюджетных средств):	3 653,0	518 658,0	86 000,0	90 300,0	4 300,0	-428 358,0
за счет средств федерального бюджета	-	427 200,0	-	-	-	-427 200,0
за счет средств бюджета Тамбовской области	3 653,0	91 458,0	86 000,0	90 300,0	4 300,0	-1 158,0
за счет внебюджетных средств	-	1 384 400,0	-	-	-	-1 384 400,0

В целом на реализацию программы по сравнению с уточненным объемом расходов на плановый период 2015 года, утвержденным законом области о бюджете Тамбовской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов (в редакции от 26.09.2014) предусмотрено увеличение расходов на общую сумму 83 729,7 тыс. рублей, в том числе в разрезе подпрограмм:

«Развитие спорта высших достижений и системы подготовки спортивного резерва» – на 109 664,9 тыс. рублей за счет средств бюджета Тамбовской области связано с увеличением расходов:

- субсидии негосударственным некоммерческим организациям в сфере физической культуры и спорта на сумму 47 000,0 тыс. рублей;

- на обеспечение деятельности областных государственных учреждений по подготовке спортсменов высокого класса на сумму 20 282,6 тыс. рублей;

- на выплату ежемесячных стипендий ведущим спортсменам области на сумму 108,0 тыс. рублей и ежемесячных денежных выплат спортсменам и их тренерам на сумму 300,0 тыс. рублей;

- кроме того, законопроектом предусмотрены расходы на строительство комплекса Центра единоборств в г. Тамбове в сумме 41 974,3 тыс. рублей;

«Развитие футбола» – увеличение расходов по подпрограмме за счет средств бюджета Тамбовской области на общую сумму 13 056,3 тыс. рублей связано в основном с включением расходов на строительство и реконструкцию крытого футбольного манежа в г. Тамбове (вторая очередь строительства Центра единоборств);

«Развитие туризма» – увеличение расходов в целом по подпрограмме за счет средств бюджета Тамбовской области на 4 300,0 тыс. рублей предусмотрено законопроектом на создание материально-технической базы и развитие туристической инфраструктуры региона на сумму 1 025,7 тыс. рублей и реализацию комплекса мероприятий по развитию и продвижению туристического потенциала области на сумму 3 274,4 тыс. рублей.

Законопроектом на 2015 год предусмотрено сокращение расходов по подпрограмме «Развитие физической культуры и массового спорта» на общую сумму 43 291,5 тыс. рублей в основном за счет сокращения расходов на строительство спортивных объектов на 54 447,4 тыс. рублей. Средства на данные цели, предусмотренные законопроектом, составляют 23 632,6 тыс. рублей, в том числе на строительство:

- пришкольного стадиона в с. Никольское Мичуринского района в сумме 3000,0 тыс. рублей;
- физкультурно-оздоровительный комплекс с плавательным бассейном и универсальным игровым залом в г. Рассказово в сумме 5 000,0 тыс. рублей;
- пришкольного стадиона на территории муниципального автономного образовательного учреждения средней общеобразовательной школы № 1 г. Тамбова в сумме 3 000,0 тыс. рублей;
- пришкольного стадиона с искусственным покрытием в с. Петровское Тамбовской области в сумме 3 000,0 тыс. рублей;
- универсального стадиона с искусственным покрытием в с. Караул Инжавинского района в сумме 6 632,6 тыс. рублей;
- пришкольного стадиона с искусственным покрытием в муниципальном бюджетном образовательном учреждении средняя общеобразовательная школа № 3 в г. Котовске в сумме 3 000,0 тыс. рублей.

Контрольно-счетная палата области отмечает, что на плановый период 2015 года законом области о бюджете Тамбовской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов предусмотрены расходы на строительство двух спортивных объектов в сумме 78 080,0 тыс. рублей. Объем финансового обеспечения на плановый период 2015 года, предусмотренный паспортом государственной программы «Развитие физической культуры, спорта и туризма» и областной адресной инвестиционной программой составляет 104 428,0 тыс. рублей, в том числе на строительство:

- физкультурно-оздоровительного комплекса с плавательным бассейном и универсальным игровым залом в г. Рассказово – 46 478,0 тыс. рублей;
- крытого катка с искусственным льдом в г. Моршанске – 57 950,0 тыс. рублей.

Таким образом, законопроектом в рамках подпрограммы «Развитие физической культуры и массового спорта» предлагается не только сокращение расходов на строительство спортивных объектов, но и изменение перечня объектов строительства.

Сокращение расходов на строительство физкультурно-оздоровительного комплекса с плавательным бассейном и универсальным игровым залом в г. Рассказово и строительство крытого катка с искусственным льдом в г. Моршанске (срок выполнения работ согласно договору – 30.11.2015) может привести к срыву сроков завершения строительных работ, ввода объектов в эксплуатацию и увеличению объема незавершенного строительства.

Расходы, предусмотренные законопроектом на 2015 год ниже объема ресурсного обеспечения, предусмотренного паспортом программы (без учета внебюджетных средств) на сумму 1 507 268,3 тыс. рублей.

В целях эффективной реализации мероприятий программы управлению по физической культуре, спорту и туризму (ответственному исполнителю) необходимо определить наиболее важные, социально-

значимые мероприятия, разработать план их реализации с указанием сроков выполнения.

Ресурсное обеспечение программы на 2015 год на 42,5 %, или на 1 399 250,0 тыс. рублей предусмотрено за счет внебюджетных средств, основная доля которых приходится на реализацию подпрограммы «Развитие туризма». Средства федерального бюджета в общем объеме ресурсного обеспечения составляет 35,1 %, бюджета Тамбовской области – 22,4 %.

5.16. Государственная программа Тамбовской области «Развитие лесного хозяйства Тамбовской области»

В соответствии с проектом закона о бюджете на 2015 год и плановый период 2016 - 2017 годов в расходной части бюджета предусмотрены ассигнования на реализацию мероприятий государственной программы «Развитие лесного хозяйства Тамбовской области».

тыс. рублей						
Государственная программа Тамбовской области «Развитие лесного хозяйства Тамбовской области»	Показатели сводной бюджетной росписи на 2014 год, по состоянию на 01.09.2014	Плановые назначения на 2015 год, утвержденные законом области от 27.12.2013 № 352-З	Предусмотрено паспортом программы на 2015 год (с изменениями на 31.10.2014)	Предусмотрено проектом бюджета на 2015 год	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от плановых назначений на 2015 год (5 гр.-3 гр.)	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от паспорта программы на 2015 год (5 гр.-4 гр.)
1	2	3	4	5	6	7
Всего за счет средств федерального бюджета и бюджета Тамбовской области, в том числе:	159 616,4	155 867,1	157 518,2	180 394,6	24 527,5	22 876,4
Подпрограмма «Охрана и защита лесов» - всего:	33 529,8	31 878,7	33 529,8	54 363,7	22 485,0	20 833,9
за счет средств федерального бюджета	33 529,8	31 878,7	33 529,8	54 276,7	22 398,0	20 746,9
за счет средств бюджета Тамбовской области	-	-	-	87,0	-	87,0
Подпрограмма «Обеспечение использования лесов» - всего:	58 799,8	58 986,1	55 551,4	55 628,2	- 3 357,9	76,8
за счет средств федерального бюджета	58 583,2	58 986,1	55 551,4	55 411,6	- 3 574,5	- 139,8
за счет средств бюджета Тамбовской области	216,6	-	-	216,6	216,6	216,6
Подпрограмма «Воспроизводство лесов» - всего	47 784,6	47 186,1	47 186,1	47 186,1	-	-
за счет средств федерального бюджета	47 748,6	47 186,1	47 186,1	47 186,1	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	-	-	-	-	-	-
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы «Развитие лесного хозяйства Тамбовской области» на 2014-2020 годы» - всего:	19 538,2	17 816,2	21 250,9	23 216,6	5 400,4	1 965,7
за счет средств федерального бюджета	17 748,2	17 816,2	21 250,9	21 378,5	3 562,3	127,6
за счет средств бюджета Тамбовской области	1 790,0	-	-	1 838,1	1 838,1	1 838,1

В проекте бюджета Тамбовской области бюджетные ассигнования на реализацию государственной программы «Развитие лесного хозяйства Тамбовской области» в 2015 году по сравнению с плановыми назначениями

на 2015 год, утвержденными Законом Тамбовской области от 27.12.2013 № 352-3 «О бюджете Тамбовской области на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов», увеличены на 24 527,5 тыс. рублей.

Запланированный в проекте бюджета объем расходов на реализацию программных мероприятий в 2015 году составил 180 394,6 тыс. рублей, что выше показателей, предусмотренных государственной программой Тамбовской области «Развитие лесного хозяйства Тамбовской области», утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 21.11.2013 № 1338 в сумме 157 518,2 тыс. рублей на 22 876,4 тыс. рублей или на 14,5 %.

Все расходы на реализацию программных мероприятий в 2015 году в проекте бюджета на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов запланированы для главного распорядителя средств бюджета области управления лесами Тамбовской области.

При формировании объемов бюджетных ассигнований на реализацию данной государственной программы оказали влияние:

изменение объема субвенции из федерального бюджета на осуществление переданных полномочий Российской Федерации в области лесных отношений увеличение ассигнований в 2015 году на 20 643,1 тыс. рублей;

включение расходов на уплату налогов, осуществляемых за счет средств бюджета Тамбовской области в 2015 году на сумму 48,1 тыс. рублей.

5.17. Государственная программа Тамбовской области «Экономическое развитие и инновационная экономика»

В соответствии с проектом закона о бюджете на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов в расходной части бюджета предусмотрены ассигнования на реализацию мероприятий государственной программы «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2014 - 2020 годы.

Проектом бюджета бюджетные ассигнования на реализацию государственной программы «Экономическое развитие и инновационная экономика» в 2015 году предусмотрены в сумме 116 026,9 тыс. рублей, что ниже средств, предусмотренных паспортом программы на 507 404,0 тыс. рублей и составляют лишь 18,6 %.

тыс. рублей						
Государственная программа «Экономическое развитие и инновационная экономика»	Показатели сводной бюджетной росписи на 2014 год, по состоянию на 01.09.2014	Плановые назначения на 2015 год, утвержденные законом области от 27.12.2013 № 352-3	Предусмотрено паспортом программы на 2015 год (с изменениями)	Предусмотрено проектом бюджета на 2015 год	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от плановых назначений на 2015 год (5 гр.-3 гр.)	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от паспорта программы на 2015 год (5 гр.- 4 гр.)
1	2	3	4	5	6	7
Всего за счет средств федерального бюджета и бюджета Тамбовской области, в том числе:	171 754,0	31 646,7	623 430,9	116 026,9	84 380,2	- 507 404,0

средства федерального бюджета	46 349,8	-	436 977,5	-	-	- 436 977,5
средства бюджета области	125 404,2	31 646,7	183 786,4	116 026,9	84 380,2	- 67 759,5
местный бюджет	-	-	1 088,0	-	-	- 1 088,0
внебюджетные источники	-	-	1 579,0	-	-	- 1 579,0
Подпрограмма «Развитие малого и среднего предпринимательства»	52 468,2	-	140 300,0	28 700,0	28 700,0	- 111 600,0
в том числе:						
средства федерального бюджета	21 100,2	-	111 600,0	-	-	- 111 600,0
средства бюджета области	31 368,0	-	28 700,0	28 700,0	28 700,0	-
Подпрограмма «Улучшение инвестиционного климата»	11 600,0	-	7 700,0	1 150,0	1 150,0	- 6 550,0
в том числе:						
средства бюджета области	11 600,0	-	7 400,0	1 150,0	1 150,0	- 6 250,0
внебюджетные источники	-	-	300,0	-	-	- 300,0
Подпрограмма «Совершенствование государственного и муниципального управления»	106 685,8	31 646,7	94 030,9	73 885,3	42 238,6	- 20 145,6
в том числе:						
средства федерального бюджета	25 249,6	-	25 377,5	24 427,5	24 427,5	- 950,0
средства бюджета области	81 436,2	31 646,7	66 586,4	49 457,8	17 811,1	- 17 128,6
местный бюджет	-	-	1 088,0	-	-	- 1 088,0
внебюджетные источники	-	-	979,0	-	-	- 979,0
Подпрограмма «Стимулирование инноваций»	1 000,0	-	377 400,0	12 291,6	12 291,6	- 365 108,4
в том числе:						
средства федерального бюджета	-	-	300 000,0	-	-	- 300 000,0
средства бюджета области	1 000,0	-	77 100,0	12 291,6	12 291,6	- 64 808,4
внебюджетные источники	-	-	300,0	-	-	- 300,0
Подпрограмма «Совершенствование системы стратегического и программно- целевого планирования»	-	-	4 000,0	-	-	- 4 000,0
в том числе:						
средства бюджета области	-	-	4 000,0	-	-	- 4 000,0

По сравнению с уровнем 2014 года законопроектом бюджетные ассигнования на реализацию государственной программы «Экономическое развитие и инновационная экономика» в 2015 году уменьшены на 55 727,1 тыс. рублей.

Наряду с общими подходами к формированию проекта бюджета Тамбовской области влияние на объемы бюджетных ассигнований по реализации мероприятий государственной программы оказали:

уменьшение объемов бюджетных ассигнований в 2015 - 2017 годах на 21 100,2 тыс. рублей ежегодно в рамках подпрограммы «Развитие малого и среднего предпринимательства» в связи с отсутствием в проекте федерального бюджета распределения субсидий субъектам Российской Федерации на государственную поддержку субъектов малого и среднего предпринимательства;

перераспределение бюджетных ассигнований между подпрограммами «Улучшение инвестиционного климата» и «Стимулирование инноваций».

В связи с тем, что расходные обязательства Тамбовской области отраженные в мероприятиях данной государственной программы не обеспечены финансовыми ресурсами в объемах, предусмотренных

в проекте закона о бюджете на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов, существуют значительные риски выполнения программных мероприятий, связанные с привлечением средств федерального бюджета и внебюджетных источников.

5.18. Государственная программа Тамбовской области «Развитие институтов гражданского общества»

В соответствии с проектом закона о бюджете на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов в расходной части бюджета предусмотрены ассигнования на реализацию мероприятий государственной программы «Развитие институтов гражданского общества».

тыс. рублей						
Государственная программа Тамбовской области «Развитие институтов гражданского общества»	Показатели сводной бюджетной росписи на 2014 год, по состоянию на 01.09.2014	Плановые назначения на 2015 год, утвержденные законом области от 27.12.2013 № 352-3	Предусмотрено паспортом программы на 2015 год (с изменениями на 31.10.2014)	Предусмотрено проектом бюджета на 2015 год	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от плановых назначений на 2015 год (5 гр.-3 гр.)	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от паспорта программы на 2015 год (5 гр.-4 гр.)
1	2	3	4	5	6	7
Всего за счет средств федерального бюджета и бюджета Тамбовской области, в том числе:	90 251,3	67 149,1	119 339,3	81 588,2	14 439,1	-37 751,1
Подпрограмма «Повышение эффективности государственной поддержки социально ориентированных некоммерческих организаций Тамбовской области» - всего:	22 460,0	-	22 220,0	12 335,4	12 335,4	-9 884,6
за счет средств федерального бюджета	10 000,0	-	10 000,0	-	-	-10 000,0
за счет средств бюджета Тамбовской области	12 460,0	-	12 220,0	12 335,4	12 335,4	115,4
Подпрограмма «Развитие социально-экономической активности молодежи Тамбовской области» - всего:	4 507,8	1 876,1	19 215,0	3 882,2	2 006,1	-15 332,8
за счет средств федерального бюджета	-	-	8 000,0	-	-	-8 000,0
за счет средств бюджета Тамбовской области	4 507,8	1 876,1	11 215,0	3 882,3	2 006,1	-7332,7
Подпрограмма «Патриотическое воспитание населения Тамбовской области» - всего:	1 697,7	1 697,7	4 009,7	1 997,7	300,0	-2 012,0
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	1 697,7	1 697,7	4 009,7	1 997,7	300,0	-2 012,0
Подпрограмма «Мероприятия в установленной сфере деятельности» - всего:	61 585,8	63 575,3	64 919,6	63 372,9	-202,4	-1 546,7
за счет средств федерального бюджета	55 843,5	57 737,8	57 737,8	56 549,3	-1 188,5	-1 188,5
за счет средств бюджета Тамбовской области	5 742,3	5 837,5	7 181,8	6 823,6	986,1	-358,2

В проекте бюджета Тамбовской области бюджетные ассигнования на реализацию государственной программы «Развитие институтов гражданского общества» в 2015 году по сравнению с плановыми назначениями на 2015 год, утвержденными Законом Тамбовской области от 27.12.2013 № 352-3

«О бюджете Тамбовской области на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов» увеличены на 14 439,1 тыс. рублей.

Запланированный в проекте бюджета объем расходов на реализацию программных мероприятий в 2015 году составил 81 588,2 тыс. рублей, что ниже показателей, предусмотренных государственной программой Тамбовской области «Развитие институтов гражданского общества», утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 28.10.2013 № 1206 в сумме 119 339,3 тыс. рублей на 37 751,1 тыс. рублей или на 31,6 %.

Все расходы на реализацию программных мероприятий в 2015 году в проекте бюджета на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов запланированы для четырех главных распорядителей средств бюджета области:

структурные подразделения администрации Тамбовской области в сумме 22 623,9 тыс. рублей;

управление образования и науки Тамбовской области в сумме 2 115,0 тыс. рублей;

управление по физической культуре, спорту и туризму Тамбовской области в сумме 300,0 тыс. рублей;

отдел записи актов гражданского состояния Тамбовской области в сумме 56 549,3 тыс. рублей.

При формировании объемов бюджетных ассигнований на реализацию данной государственной программы оказали влияние:

уменьшение бюджетных ассигнований в 2015 году на 10 124,6 тыс. рублей в рамках подпрограммы «Повышение эффективности государственной поддержки социально ориентированных некоммерческих организаций Тамбовской области» в связи с нераспределением в проекте федерального бюджета целевых субсидий бюджетам субъектов Российской Федерации;

увеличение бюджетных ассигнований в 2015 году на сумму 1 787,1 тыс. рублей, в том числе за счет средств федерального бюджета на 705,8 тыс. рублей, по подпрограмме «Мероприятия в установленной сфере деятельности».

5.19. Государственная программа Тамбовской области «Эффективное управление государственной собственностью Тамбовской области»

В соответствии с проектом закона о бюджете на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов в расходной части бюджета предусмотрены ассигнования на реализацию мероприятий государственной программы «Эффективное управление государственной собственностью Тамбовской области».

тыс. рублей

Государственная программа «Эффективное управление государственной собственностью Тамбовской области»	Показатели сводной бюджетной росписи на 2014 год, по состоянию на 01.09.2014	Плановые назначения на 2015 год, утвержденные законом области от 27.12.2013 № 352-3	Предусмотрено паспортом программы на 2015 год (с изменениями)	Предусмотрено проектом бюджета на 2015 год	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от плановых назначений на 2015 год (5 гр.-3 гр.)	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от паспорта программы на 2015 год (5 гр.- 4 гр.)
1	2	3	4	5	6	7
Всего за счет средств федерального бюджета и бюджета Тамбовской области, в том числе:	12 586,6	-	40 728,8	20 951,0	20 951,0	-19 777,8
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	12 586,6	-	40 728,8	20 951,0	20 951,0	-19 777,8

В проекте бюджета Тамбовской области бюджетные ассигнования на реализацию государственной программы «Эффективное управление государственной собственностью Тамбовской области» в 2015 году по сравнению с плановыми назначениями на 2015 год, утвержденными Законом Тамбовской области от 27.12.2013 № 352-3 «О бюджете Тамбовской области на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов» увеличены на 20 951 тыс. рублей.

Запланированный в бюджете объем расходов на реализацию программных мероприятий в 2015 году составил 20 951 тыс. рублей, что меньше средств, предусмотренных государственной программой Тамбовской области «Эффективное управление государственной собственностью Тамбовской области», утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 12.12.2013 № 1466 «Об утверждении государственной программы Тамбовской области «Эффективное управление государственной собственностью Тамбовской области» в сумме 40 728,8 тыс. рублей на 19 777,8 тыс. рублей.

В проекте бюджета Тамбовской области бюджетные ассигнования на реализацию государственной программы «Эффективное управление государственной собственностью Тамбовской области» в 2015 году по сравнению с уровнем 2014 года увеличены на 8 367,8 тыс. рублей, в 2016 году к уровню 2015 года увеличены на 740,3 тыс. рублей, в 2017 году относительно 2016 года не изменились.

5.20. Государственная программа Тамбовской области «Доступная среда»

Объем бюджетных ассигнований на 2015 год, предусмотренный законопроектом на реализацию программы, составляет 2 000,0 тыс. рублей. На плановый период 2015 года законом области о бюджете Тамбовской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов расходы на реализацию программы не были предусмотрены.

Ресурсное обеспечение программы на 2015 год на 81,6 % предусмотрено паспортом программы за счет средств федерального бюджета, на 18,3 % за счет средств бюджета Тамбовской области.

Объем расходов, предусмотренный законопроектом на 2015 год меньше объемов ресурсного обеспечения, предусмотренных паспортом программы (без учета внебюджетных средств) на сумму 409 287,8 тыс. рублей, в том числе за счет средств:

- федерального бюджета – на сумму 336 022,8 тыс. рублей;
- бюджета Тамбовской области – на сумму 73 265,0 тыс. рублей.

Кроме того, ресурсным обеспечением программы предусмотрены средства местных бюджетов в сумме 281,3 тыс. рублей и средства внебюджетных источников в сумме 355,9 тыс. рублей.

тыс. рублей						
Государственная программа Тамбовской области «Доступная среда»	Показатели сводной бюджетной росписи на 2014 год (по состоянию на 01.09.2014)	Предусмотрено Паспортом программы на 2015 год (в редакции от 02.12.2013)	Предусмотрено законом области от 27.12.2013 № 352-3 на плановый период 2015 года (с изменениями от 26.09.2014)	Проект бюджета на 2015 год	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от уточненных плановых назначений на 2015 год (гр.5 - гр.4)	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от ресурсного обеспечения, предусмотренного паспортом программы (гр.5 - гр.3)
1	2	3	4	5	6	7
Всего (без учета внебюджетных средств)	299 474,6	411 287,8	-	2 000,0	2 000,0	-409 287,8
Всего за счет средств всех источников	299 474,6	411 925,0	-	12 717,7	12 712,7	-399 207,3
в том числе:						
за счет средств федерального бюджета	222 927,9	336 022,8	-	-	-	-336 022,8
за счет средств бюджета Тамбовской области	76 546,7	75 265,0	-	2 000,0	2 000,0	-73 265,0
за счет местного бюджета	-	281,3	-	10 717,7	10 717,7	10 436,4
за счет внебюджетных средств	-	355,9	-	-	-	-355,9
в разрезе подпрограмм:						
Программа «Доступная среда»	299 474,6	411 925,0	-	2 000,0	2 000,0	-409 925,0
за счет средств федерального бюджета	222 927,9	336 022,8	-	-	-	-336 022,8
за счет средств бюджета Тамбовской области	76 546,7	75 265,0	-	2 000,0	2 000,0	-73 265,0
за счет средств местного бюджета	-	281,3	-	-	-	-281,3
за счет внебюджетных средств	-	355,9	-	-	-	-355,9

В пояснительной записке к законопроекту указано, что поскольку 2015 год является последним годом реализации государственной программы Тамбовской области «Доступная среда» законопроектом предусмотрены расходы на мероприятие по оснащению специальным оборудованием и инвентарем учреждений спортивной направленности по адаптивной физической культуре и спорту с учетом соблюдения необходимого уровня софинансирования данного мероприятия. Объем средств бюджета Тамбовской области на реализацию остальных мероприятий направленных на решение задач программы (приобретение специальной электроакустической аппаратуры коллективного пользования с вибростолами в дошкольные образовательные организации, проведение мероприятий по формированию в области сети образовательных организаций, реализующих образовательные программы общего образования,

обеспечивающие совместное обучение инвалидов и лиц, не имеющих нарушений развития и др. мероприятия), будет определен после распределения субъектам Российской Федерации субсидий Министерством труда и социальной защиты Российской Федерации, а также Министерством образования и науки Российской Федерации.

Средства на приобретение малогабаритного автотранспорта для перевозки инвалидов и других МГН, в том числе инвалидов-колясочников законопроектом не предусмотрены.

В целях эффективной реализации мероприятий программы управлению социального развития области (ответственному исполнителю) и соисполнителям государственной программы «Доступная среда» необходимо определить наиболее важные, социально-значимые мероприятия, разработать план их реализации с указанием сроков выполнения.

5.21. Государственная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности Тамбовской области»

Согласно законопроекту на реализацию мероприятий государственной программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности Тамбовской области» на 2015 год предусматривается 99 570,3 тыс. рублей, на 2016-2017 годы – 8 453,4 тыс. рублей и 8 427,1 тыс. рублей соответственно.

тыс. рублей						
Государственная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности Тамбовской области»	Показатели сводной бюджетной росписи на 2014 год, по состоянию на 01.09.2014	Плановые назначения на 2015 год, утвержденные законом области от 27.12.2013 № 352-3	Предусмотрено паспортом программы на 2015 год (с изменениями)	Предусмотрено проектом бюджета на 2015 год	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от плановых назначений на 2015 год (5 гр.-3 гр.)	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от паспорта программы на 2015 год (5 гр.- 4 гр.)
1	2	3	4	5	6	7
Всего за счет средств федерального бюджета и бюджета Тамбовской области, в том числе:	302 748,1	6 356,1	1 019 414,6	99 570,3	93 214,2	-919 844,3
за счет средств федерального бюджета	41 135,2	-	451 000,0	-	-	-451 000,0
за счет средств бюджета Тамбовской области	261 612,9	6 356,1	568 414,6	99 570,3	93 214,2	-468 844,3

В проекте бюджета Тамбовской области бюджетные ассигнования на реализацию государственной программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности Тамбовской области» в 2015 году по сравнению с плановыми назначениями на 2015 год, утвержденными Законом Тамбовской области от 27.12.2013 № 352-3 «О бюджете Тамбовской области на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов» увеличены на 93 214,2 тыс. рублей.

Запланированный в бюджете объем расходов на реализацию программных мероприятий в 2015 году составил 99 570,3 тыс. рублей, что ниже средств, предусмотренных государственной программой «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности

Тамбовской области» утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 02.12.2013 № 1395 «Об утверждении государственной программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности Тамбовской области» на 2014-2020 годы» в сумме 1 019 414,6 тыс. рублей на 919 844,3 тыс. рублей или в 9 раз.

Основной объем расходов по данной государственной программе – 91,4 % в 2015 году закрепляется за управлением инвестиций Тамбовской области. Также в 2015 году расходы на реализацию программных мероприятий запланированы управлению топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тамбовской области.

При формировании на 2015 год объемов бюджетных ассигнований на реализацию данной государственной программы влияние оказали следующие факторы:

сокращение инвестиционных расходов бюджета Тамбовской области на реализацию мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности в промышленности, энергетике и системах коммунальной инфраструктуры на сумму 159 586,0 тыс. рублей;

сокращение расходов бюджета Тамбовской области на реализацию мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности в государственном секторе на сумму 2 456,6 тыс. рублей;

отсутствие в 2015 году расходов, осуществляемых в 2014 году за счет межбюджетных трансфертов прошлых лет из федерального бюджета на реализацию региональных программ в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности, в сумме 41 135,2 тыс. рублей.

5.22. Государственная программа Тамбовской области «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах в Тамбовской области»

В соответствии с проектом закона о бюджете на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов в расходной части бюджета предусмотрены ассигнования на реализацию мероприятий государственной программы «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах в Тамбовской области».

тыс. рублей						
Государственная программа Тамбовской области «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах в Тамбовской области»	Показатели сводной бюджетной росписи на 2014 год, по состоянию на 01.09.2014	Плановые назначения на 2015 год, утвержденные законом области от 27.12.13 № 352-3	Предусмотрено паспортом программы на 2015 год (с изменениями на 31.10.2014)	Предусмотрено проектом бюджета на 2015 год	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от плановых назначений на 2015 год (5 гр.-3 гр.)	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от паспорта программы на 2015 год (5 гр.- 4 гр.)
1	2	3	4	5	6	7
Всего за счет средств федерального бюджета и бюджета Тамбовской области, в том числе:	201 989,2	198 828,8	293 934,7	212 727,2	13 898,4	-81 207,5

Подпрограмма «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и развитие единой дежурно-диспетчерской службы Тамбовской области» - всего:	200 819,2	198 828,8	256 354,7	212 727,2	13 898,4	-43 627,5
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	200 819,2	198 828,8	256 354,7	212 727,2	13 898,4	-43 627,5
Подпрограмма «Пожарная безопасность в Тамбовской области»	400,0	-	32 430,0	-	-	-32 430,0
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	400,0	-	32 430,0	-	-	-32 430,0
Подпрограмма «Обеспечение безопасности людей на водных объектах области»	770,0	-	5 150,0	-	-	-5 150,0
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	770,0	-	5 150,0	-	-	-5 150,0

Для сопоставления показателей за 2014 год и плановый период 2015 года (утвержденные Законом Тамбовской области от 27.12.2013 № 352-З «О бюджете Тамбовской области на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов») использованы данные по аналогичным подпрограммам государственной программы области «Обеспечение безопасности населения Тамбовской области, защита его жизненно важных интересов и противодействие преступности».

В проекте бюджета Тамбовской области бюджетные ассигнования на реализацию государственной программы «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах в Тамбовской области» в 2015 году по сравнению с плановыми назначениями на 2015 год, утвержденными Законом Тамбовской области от 27.12.2013 № 352-З «О бюджете Тамбовской области на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов», увеличены на 13 898,4 тыс. рублей.

Запланированный в проекте бюджета объем расходов на реализацию программных мероприятий в 2015 году составил 212 727,2 тыс. рублей, что ниже показателей, предусмотренных государственной программой Тамбовской области «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах в Тамбовской области», утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 23.09.2014 № 1114 в сумме 293 934,7 тыс. рублей на 81 207,5 тыс. рублей или на 27,6 %.

Все расходы на реализацию программных мероприятий в 2015 году в проекте бюджета на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов запланированы для структурных подразделений администрации Тамбовской области.

**5.23. Государственная программа Тамбовской области
«Обеспечение безопасности населения Тамбовской области
и противодействие преступности»**

В соответствии с проектом закона о бюджете на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов в расходной части бюджета предусмотрены ассигнования на реализацию мероприятий государственной программы «Обеспечение безопасности населения Тамбовской области и противодействие преступности».

тыс. рублей

Государственная программа Тамбовской области «Обеспечение безопасности населения Тамбовской области и противодействие преступности»	Показатели сводной бюджетной росписи на 2014 год, по состоянию на 01.09.2014	Плановые назначения на 2015 год, утвержденные законом области от 27.12.2013 № 352-3	Предусмотрено паспортом программы на 2015 год (с изменениями на 31.10.2014)	Предусмотрено проектом бюджета на 2015 год	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от плановых назначений на 2015 год (5 гр.-3 гр.)	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от паспорта программы на 2015 год (5 гр.- 4 гр.)
1	2	3	4	5	6	7
Всего за счет средств федерального бюджета и бюджета Тамбовской области, в том числе:	145 143,1	105 564,0	373 094,1	218 819,0	113 255,0	-154 275,1
Подпрограмма «Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности в Тамбовской области» - всего:	7 809,7	6 539,7	14 789,7	6 839,7	300,0	-7 950,0
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	7 809,7	6 539,7	14 789,7	6 839,7	300,0	-7 950,0
Подпрограмма «Противодействие терроризму и экстремизму в Тамбовской области» - всего:	220,0	-	2 050,0	220,0	220,0	-1 830,0
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	220,0	-	2 050,0	220,0	220,0	-1 830,0
Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения в Тамбовской области»- всего:	56 505,1	15 000,0	274 106,4	90 000,0	75 000,0	-184 106,4
за счет средств федерального бюджета	-	-	122 878,7	-	-	-122 878,7
за счет средств бюджета Тамбовской области	56 505,1	15 000,0	151 227,7	90 000,0	75 000,0	-61 227,7
Подпрограмма «Подготовка граждан к военной службе в Тамбовской области»- всего:	21 264,7	21 110,0	22 683,8	22 149,0	1 038,9	-534,8
за счет средств федерального бюджета	20 781,0	20 838,1	20 838,1	21 895,0	1 056,9	1 056,9
за счет средств бюджета Тамбовской области	483,7	272,0	1 845,7	254,0	-18,0	-1591,7
Подпрограмма «Повышение уровня гражданской обороны Тамбовской области»	-	3 450,0	-	-	-3 450,0	-
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	-	3 450,0	-	-	-3 450,0	-
Прочие основные мероприятия государственной программы, не вошедшие в подпрограммы государственной программы «Обеспечение безопасности населения Тамбовской области и противодействие преступности»	59 343,6	59 464,2	59 464,2	99 610,3	40 146,1	40 146,1
за счет средств федерального бюджета	-	-	-	-	-	-
за счет средств бюджета Тамбовской области	59 343,6	59 464,2	59 464,2	99 610,3	40 146,1	40 146,1

Для сопоставления показателей за 2014 год и плановый период 2015 года (утвержденные Законом Тамбовской области от 27.12.2013 № 352-З «О бюджете Тамбовской области на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов») использованы данные по аналогичным подпрограммам государственной программы области «Обеспечение безопасности населения Тамбовской области, защита его жизненно важных интересов и противодействие преступности».

В проекте бюджета Тамбовской области бюджетные ассигнования на реализацию государственной программы «Обеспечение безопасности населения Тамбовской области и противодействие преступности» в 2015 году по сравнению с плановыми назначениями на 2015 год, утвержденными Законом Тамбовской области от 27.12.2013 № 352-З «О бюджете Тамбовской области на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов», увеличены на 113 255,0 тыс. рублей.

Запланированный в проекте бюджета объем расходов на реализацию программных мероприятий в 2015 году составил 218 819,0 тыс. рублей, что ниже показателей, предусмотренных государственной программой Тамбовской области «Обеспечение безопасности населения Тамбовской области и противодействие преступности», утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 06.10.2014 № 1203 в сумме 373 094,1 тыс. рублей на 154 275,1 тыс. рублей или на 41,3 %.

Все расходы на реализацию программных мероприятий в 2015 году в проекте бюджета на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов запланированы для пяти главных распорядителей средств бюджета области:

структурные подразделения администрации Тамбовской области в сумме 41 959,7 тыс. рублей;

финансовое управление Тамбовской области в сумме 22 149,0 тыс. рублей;

управления по охране, контролю и регулированию использования объектов животного мира Тамбовской области в сумме 100,0 тыс. рублей;

управление по организации деятельности мировых судей Тамбовской области в сумме 99 610,3 тыс. рублей;

управление автомобильных дорог Тамбовской области в сумме 55 000,0 тыс. рублей.

При формировании объемов бюджетных ассигнований на реализацию данной государственной программы оказали влияние:

перераспределение бюджетных ассигнований между государственными программами «Обеспечение безопасности населения Тамбовской области и противодействие преступности» и «Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства Тамбовской области»;

увеличение расходов в 2015 году на 4 000,0 тыс. рублей в рамках подпрограммы «Повышение безопасности дорожного движения в Тамбовской области» в связи с оплатой почтовых расходов при информировании граждан о правилах и требованиях в Тамбовской области обеспечения безопасности дорожного движения;

увеличение бюджетных ассигнований в 2015 году на 612,3 тыс. рублей, в рамках подпрограммы «Подготовка граждан к военной службе в Тамбовской области» за счет средств федерального бюджета;

включение расходов на содержание управления по организации деятельности мировых судей Тамбовской области (ранее относимых к непрограммным расходам) в 2015 году в сумме 47 381,1 тыс. рублей.

5.24. Государственная программа Тамбовской области «Развитие промышленности и повышение ее конкурентоспособности»

Законопроектом на реализацию мероприятий государственной программы «Развитие промышленности и повышение ее конкурентоспособности» на 2015 - 2017 годы бюджетные ассигнования не предусматриваются.

В Паспорте государственной программы «Развитие промышленности и повышение ее конкурентоспособности», утвержденном постановлением администрации Тамбовской области от 23.09.2013 № 1054 «Об утверждении государственной программы «Развитие промышленности и повышение ее конкурентоспособности» на период до 2020 года», ресурсное обеспечение на 2015 - 2017 год определено в объеме 400 000,0 тыс. рублей за счет средств федерального бюджета ежегодно.

тыс. рублей						
Государственная программа Тамбовской области «Развитие промышленности и повышение ее конкурентоспособности»	Показатели сводной бюджетной росписи на 2014 год, по состоянию на 01.09.2014	Плановые назначения на 2015 год, утвержденные законом области от 27.12.2013 № 352-3	Предусмотрено паспортом программы на 2015 год (с изменениями)	Предусмотрено проектом бюджета на 2015 год	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от плановых назначений на 2015 год (5 гр.-3 гр.)	Отклонение проекта бюджета на 2015 год от паспорта программы на 2015 год (5 гр.- 4 гр.)
1	2	3	4	5	6	7
Всего за счет средств федерального бюджета и бюджета Тамбовской области, в том числе:	-	-	400 000,0	-	-	-400 000,0
за счет средств федерального бюджета	-	-	400 000,0	-	-	-400 000,0
за счет средств бюджета Тамбовской области	-	-	-	-	-	-

6. Областная адресная инвестиционная программа

В составе законопроекта представлен проект областной адресной инвестиционной программы на 2015 год и на плановый период 2016 года (далее - ОАИП, адресная программа).

В целом объем бюджетных ассигнований ОАИП в расходах бюджета Тамбовской области составит: в 2015 году – 1 292 535,0 тыс. рублей или 3,4 %, в 2016 году – 142 686,6 тыс. рублей или 0,4 %.

Объем бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства государственной и муниципальной собственности за период 2014-2016 годы приведен в следующей таблице:

тыс. рублей

Показатель	Период		
	2014 год уточненный	2015 год	2016 год
Общий объем расходов бюджета Тамбовской области	44 019 401,5	37 979 959,5	34 917 658,9
Общий объем бюджетных инвестиций, в том числе в объекты капитального строительства:	4 744 521,6	1 292 535,0	142 686,6
государственной собственности	2 952 400,2	848 439,8	142 686,6
муниципальной собственности	1 792 121,4	444 095,2	-

Анализ приведенных в таблице данных показал, что в сравнении с 2014 годом адресной программой предусмотрено снижение общего объема бюджетных инвестиций из бюджета Тамбовской области, в том числе: в 2015 году - на 3 451 986,6 тыс. рублей или 27,2 %, в 2016 году - на 4 601 835,0 тыс. рублей или 3 %.

Также снижается удельный вес капитальных вложений в общем объеме расходов бюджета области, предусмотренных законопроектом: в 2015 году - на 7,4 процентных пунктов, в 2016 году - на 10,4 процентных пунктов.

В 2015 году наибольшие объемы финансирования объектов капитального строительства планируются в рамках 4 государственных программ, в том числе:

- «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан области» - 625 468,0 тыс. рублей или 48,4 %;
- «Развитие здравоохранения Тамбовской области» - 187 686,6 тыс. рублей или 14,5 %;
- «Развитие физической культуры, спорта и туризма» - 164 080,0 тыс. рублей или 12,7 %;
- «Развитие образования Тамбовской области» - 130 000,0 тыс. рублей или 10,1 %.

Данные об объемах бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства за 2015-2016 годы в разрезе государственных заказчиков, государственных программ и непрограммной части расходов приведены в таблице:

тыс. рублей

Наименование государственного заказчика, государственной программы	2015 год	Уд.в., %	2016 год	Уд.в., %
ВСЕГО	1 292 535,0	100,0	142 686,6	100,0
Всего по программной части	1 292 535,0	100,0	142 686,6	100,0
%	х		11,0	
Управление инвестиций Тамбовской области	1 117 455,0	86,5	52 686,6	36,9
ГП «Развитие образования Тамбовской области» на 2013-2020 годы	130 000,0	10,1	-	-
ГП «Развитие здравоохранения Тамбовской области» на 2013-2020 годы	187 686,6	14,5	52 686,6	36,9
ГП «Социальная поддержка граждан» на 2014-2020 годы	63 300,4	4,9	-	-
ГП «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Тамбовской области» на 2014-2020 годы	91 000,0	7,0	-	-
ГП «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан области» на 2014-2020 годы	625 468,0	48,4	-	-
ГП «Развитие культуры Тамбовской области» на 2014-2020 годы	20 000,0	1,5	-	-
Управление по физической культуре, спорту и туризму Тамбовской области	164 080,0	12,7	90 000,0	63,1
ГП «Развитие физической культуры, спорта и туризма» на 2014-2020 годы	164 080,0	12,7	90 000,0	63,1
Управление сельского хозяйства Тамбовской области	10 000,0	0,8	-	-
ГП «Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Тамбовской области» на 2013-2020 годы	10 000,0	0,8	-	-

Администрация Тамбовской области	1 000,0	0,1	-	-
ГП «Экономическое развитие и инновационная экономика на 2014-2020 годы»	1 000,0	0,1	-	-
Всего по непрограммной части	0,0	0,0	-	-

Наименьшие объемы финансирования в 2015 году предусмотрены в рамках государственных программ:

- «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Тамбовской области» – 91 000,0 тыс. рублей или 7,0 %;
- «Социальная поддержка граждан» – 63 300,4 тыс. рублей или 4,9 %;
- «Развитие культуры Тамбовской области» – 20 000,0 тыс. рублей или 1,5 %;
- «Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Тамбовской области» – 10 000,0 тыс. рублей или 0,8 %;
- «Экономическое развитие и инновационная экономика на 2014 – 2020 годы» – 1 000,0 тыс. рублей или 0,1 %.

В 2016 году финансирование объектов капитального строительства предусмотрено в рамках двух государственных программ - «Развитие физической культуры, спорта и туризма» - 90 000,0 тыс. рублей и «Развитие здравоохранения Тамбовской области» - 52 686,6 тыс. рублей.

Выводы:

Прогноз основных макроэкономических показателей, принятый за основу при составлении проекта бюджета Тамбовской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов, сформирован с учетом сложившихся тенденций развития экономики области и исходных условий для формирования вариантов развития экономики, принятых на уровне Российской Федерации.

Доходы бюджета Тамбовской области на 2015 год прогнозируются в сумме 35 927,1 млн. рублей, что выше на 6 288,5 млн. рублей прогнозных показателей 2015 года, утвержденных законом о бюджете области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов.

В законопроекте виды доходов и нормативы зачисления в бюджет Тамбовской области по налоговым поступлениям соответствуют положениям Бюджетного кодекса Российской Федерации и закону Тамбовской области о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в Тамбовской области.

Контрольно-счетная палата отмечает реалистичность прогноза по исполнению доходной части бюджета области на 2015 год.

Контрольно-счетная палата отмечает определенные риски неисполнения в запланированных объемах поступлений в бюджет области налога на прибыль, налога на доходы физических лиц, вызванных в первую очередь возникшими проблемами в связи с применением экономических санкций к Российской Федерации, нестабильным курсом рубля по отношению к ведущим мировым валютам, сокращением внешнеторгового

оборота с отдельными государствами. Контрольно-счетная палата считает возможным минимизировать данные риски путем привлечения инвесторов с условием их налоговой регистрации на территории области.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета области прогнозируются в сумме 22 714,6 млн. рублей и составляют 63,2 % от общего объема доходов бюджета области.

Основной удельный вес в налоговых и неналоговых доходах бюджета области занимают налог на прибыль (26,3 %), налог на доходы физических лиц (40,6 %), налог на имущество (9,7 %), акцизы (8,0 %).

Прогноз поступлений на плановый период 2016 и 2017 годов составляет 34 491,8 млн. рублей и 35 478,9 млн. рублей.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета области составят на 2016 год – 24 253,2 млн. рублей (70,3 % от общего объема доходов бюджета), на 2017 год – 26 102,1 млн. рублей (73,6 % от общего объема доходов бюджета области).

Объем прогнозируемых поступлений из федерального бюджета сформирован в условиях отсутствия распределения по регионам значительного объема межбюджетных трансфертов из федерального бюджета и составляет 13 026,1 млн. рублей.

Расходы бюджета Тамбовской области на 2015 год предусматриваются в сумме 37 979,9 млн. рублей, на 2016 год – 34 917,6 млн. рублей, на 2017 год – 35 941,9 млн. рублей.

На исполнение публичных нормативных обязательств Тамбовской области на 2015 год предусматривается 3 563,0 млн. рублей, на 2016 год – 3 687,3 млн. рублей, на 2017 год – 3 805,2 млн. рублей.

Общий объем межбюджетных трансфертов общего характера, предоставляемых из бюджета Тамбовской области, в 2015 году составит 1 544,9 млн. рублей, из них дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований – 1 141,9 млн. рублей.

Прогнозируемый дефицит бюджета Тамбовской области на 2015 год не превысит ограничений, установленных бюджетным законодательством и составит в сумме 2 052,8 млн. рублей.

Анализ соблюдения нормативных требований по размеру дефицита бюджета, предельных размеров государственного долга области и расходов по его обслуживанию показал, что установленные в законопроекте параметры соответствуют требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации и законодательства Тамбовской области.

Законопроект соответствует показателям Бюджетного кодекса Российской Федерации и причин для его отклонения Контрольно-счетная палата не усматривает.

Председатель
Контрольно-счетной палаты
Тамбовской области

Н.И. Луговских