

УТВЕРЖДЕНО
решением Коллегии
Контрольно-счетной палаты
Тамбовской области
от «21» ноября 2013 года № 11/3

**Заключение
на проект закона Тамбовской области
«Об областном бюджете на 2014 год
и на плановый период 2015 и 2016 годов»**

Заключение на проект закона Тамбовской области «Об областном бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 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 об областном бюджете 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 «Об областном
бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов»**

Основой проведения экспертной оценки концепции проекта областного бюджета являются основные направления бюджетной и налоговой политики Тамбовской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов, утвержденные постановлением администрации Тамбовской области от 04.09.2013 № 982. 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 июня 2013 года «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 ставит бюджетную политику перед новыми вызовами.

Анализ текущей макроэкономической ситуации показывает сужение возможностей для увеличения доходной базы областного бюджета 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 7 мая 2012 г.

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

В новых макроэкономических реалиях при формировании проекта областного бюджета на 2014 - 2016 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 7 мая 2012 г., 01 июня 2012 г. № 761, 28 декабря 2012 г. № 1688;

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

- оптимизация структуры расходов областного бюджета;

- 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 несоизмерен объему 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.

Бюджетные ассигнования распределены по разделам, подразделам, целевым статьям, группам видов расходов, что соответствует Бюджетному кодексу Российской Федерации (далее – БК РФ), в соответствии с которым допускается до 2015 года не распределять бюджетные ассигнования по целевым статьям (государственным (муниципальным) программам и непрограммным направлениям деятельности).

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 2014-2015 годах.

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 2013 году приняты поправки в БК РФ, вводящие требования по формированию единых базовых перечней государственных и муниципальных услуг. Это позволит уже с 2014 года расширить практику применения единой (для соответствующей отрасли) методологии расчета нормативных затрат на оказание государственных услуг с сохранением полномочий субъектов Российской Федерации по дополнению или детализации указанных перечней, а также самостоятельному определению объема расходов на оказание государственных и муниципальных услуг.

В условиях решения этих и других проблем на региональном уровне основными направлениями бюджетной и налоговой политики Тамбовской области в 2014-2016 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 2014-2016 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 областного бюджета без расшифровки по кодам видов доходов. 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-счётная палата) считает необходимым установление квартальных заданий по мобилизации закрепленных источников доходов и дефицита областного бюджета.

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 2014-2016 годы

Прогноз социально-экономического развития Тамбовской области на 2014-2016 годы (далее Прогноз) сформирован по варианту сценарных условий функционирования экономики, основных параметров прогноза

социально-экономического развития Российской Федерации (далее – РФ) на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов.

Контрольно-счетной палатой проведен анализ макроэкономических показателей развития Тамбовской области, прогнозируемых на 2014-2016 годы, по следующим направлениям:

- на достоверность основных параметров Прогноза, принятых за основу составления проекта бюджета на 2014-2016 годы, и соответствие прогнозируемых и ожидаемых оценок макроэкономических показателей Тамбовской области за 2013 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 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов.

1. Согласно Бюджетному посланию Президента РФ 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 2012-2014 годах. По предварительным расчетам, прирост валового регионального продукта (ВРП) в 2012 году составил 7,8%.

В 2013 году благодаря сохранению высоких темпов роста инвестиций в основной капитал, развитию агропромышленного комплекса области темпы роста ВРП прогнозируются на уровне 110,5%.

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 Тамбовской области, по оценке, сохранится высокий рост промышленного производства на уровне 110,1%.

В 2012 году в сельском хозяйстве области всеми категориями хозяйств произведено валовой продукции на 60 091,0 млн. рублей, это в сопоставимой оценке 163,9% к уровню 2010 года.

Стоимость валовой продукции сельского хозяйства по итогам года ожидается на уровне 70,1 млрд. рублей, что в сопоставимых ценах составит 113,1% к уровню 2012 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 2014-2015 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 2013 год составит свыше 93,0 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. На первом этапе реализации Стратегии (2013 год к 2010 году) темпы роста ВРП должны составить - 2,3%, на втором этапе (2020 год к 2013 году) – 1,5 раза, на третьем этапе (2025 к 2020 году) – 1,3 раза, что позволит к 2025 году по сравнению с 2010 годом увеличить ВРП в 2,3 раза.

По мнению Контрольно – счётной 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.

в процентах

Показатели	Стратегия	Прогноз на 2013 г.	Расхождения между Прогнозом и Стратегией	Стратегия		
	2014 г. к 2010 г.			2020 г. к 2013 г.	2025 г. к 2020 г.	2025 г. к 2010 г.
Рост ВРП в сопоставимых ценах	102,3	125,1	22,8	1,5 раза	1,3 раза	2,3 раза
Рост промышленного производства в сопоставимых ценах	100,6	144,8	44,2	1,7 раза	1,2 раза	3 раза
Рост сельскохозяйственного производства в сопоставимых ценах	108,8	218,1	109,3	2,6 раза	1,9 раза	7,4 раза
Рост инвестиций в основной капитал в сопоставимых ценах	109,2	159,7	50,5	2 раза	1,5 раза	4,6 раза
Рост оборота розничной торговли в сопоставимых ценах	104,1	129,5	25,4	1,6 раза	1,3 раза	2,6 раза
Рост объема платных услуг населению в сопоставимых ценах	103,4	119,4	16,0	1,4 раза	1,3 раза	2,3 раза

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 2014 году прогнозируется на уровне 3,7%, в 2015 году – 4,3%, в 2016 году – 4,5%. При этом темпы роста ВРП в области в 2016 году прогнозируются на уровне – 109,2%.

По индексу производства продукции сельского хозяйства, являющегося важным стратегическим приоритетом развития Тамбовской области, к 2016 году планируется увеличение темпов роста внутри региона (к предыдущему году на 161,0%).

3. Основные характеристики областного бюджета на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов

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

- прогнозируемый в очередном финансовом году и плановом периоде общий объем доходов из областного бюджета;
- приложение к закону об областном бюджете 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 БК РФ;

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

- условно утверждаемые расходы в объеме не менее 2,5% общего объема расходов областного бюджета на первый год планового периода и не менее 5% общего объема расходов областного бюджета 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) областного бюджета.

3.1. Прогнозируемый общий объем доходов областного бюджета

Доходы областного бюджета на 2014 год прогнозируются в сумме 29 550,7 млн. рублей, что на 795,1 млн. рублей выше предусмотренного законом области на 2013 год и плановый период 2014 и 2015 годов. Рост поступлений составил 2,7%.

Структура доходной части областного бюджета на 2014-2016 годы представлена в таблице:

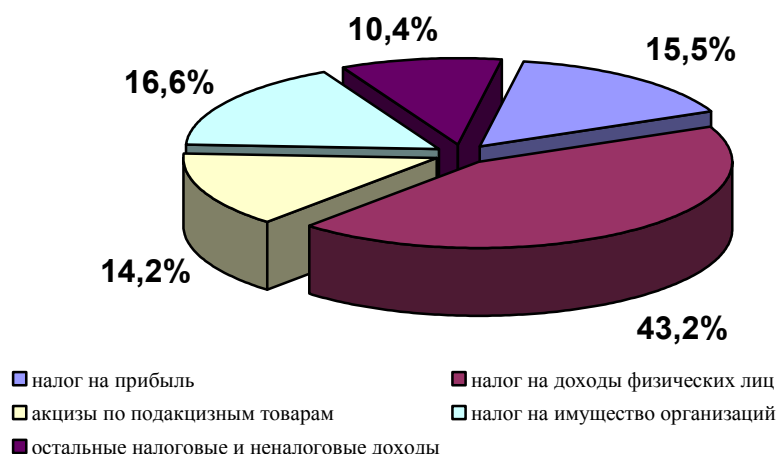
Показатели	2014		2015		2016	
	сумма	удельный вес, %	сумма	удельный вес, %	сумма	удельный вес, %
Налоговые и неналоговые доходы	15 792,9	53,4	17 083,8	60,3	18 791,0	67,2
Безвозмездные поступления, в том числе:	13 757,8	46,5	11 271,0	39,7	9 147,7	32,7
Дотации бюджетам субъекта	9 733,1	32,9	8 738,4	30,8	6 539,1	23,4
Субсидии бюджетам субъекта	318,1	1,07	78,1	0,3	70,1	0,3
Субвенции бюджета субъекта	2 731,0	9,2	2 228,9	7,8	2 313,0	8,3
Иные межбюджетные трансферты	225,6	0,7	225,6	0,8	225,6	0,8
Всего доходов	29 550,7	100	28 354,8	100	27 938,7	100

Согласно приведенным в таблице данным прогнозируется рост налоговых и неналоговых доходов и увеличение удельного веса собственных доходов. При формировании областного бюджета доля безвозмездных поступлений снижается с 46,5% до 32,7%. Данный показатель свидетельствует о достаточной эффективности работы органов государственной власти по мобилизации доходов областного бюджета.

В структуре налоговых и неналоговых доходов 2013 года наибольший удельный вес занимают следующие доходы:

- налог на прибыль организаций – 15,5%;
- налог на доходы физических лиц – 43,2%;
- акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации – 14,2%;
- налог на имущество организаций – 16,6%;
- остальные налоговые и неналоговые доходы – 10,4%.

Структура налоговых и неналоговых доходов на 2014 год



В ходе подготовки проекта областного бюджета на 2014 год Контрольно-счетная палата провела предварительный анализ обоснованности доходной части консолидированного и областного бюджетов на 2014 год. Результаты анализа были доложены на комиссии по бюджетным проектировкам при главе администрации области и были учтены при разработке проекта областного бюджета на 2014 год.

Налоговые льготы, предоставляемые отдельным категориям налогоплательщиков федеральным и областным законодательством, оказывают существенное влияние на доходную базу областного бюджета. По оценкам Контрольно-счетной палаты, предполагаемое недопоступление доходов по налогам в областной бюджет в 2014 году, составит 1 412,0 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 673,0 млн. рублей) и транспортного налога 32 млн. рублей.

Контрольно-счетная палата предлагает провести анализ эффективности предоставленных льгот с целью снижения нагрузки на областной бюджет 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 областного бюджета.

3.2. Общий объем расходов областного бюджета в очередном финансовом году и плановом периоде

В целях оценки общего объема расходов областного бюджета на 2014-2016 годы Контрольно-счетной палатой проведен анализ реестра расходных обязательств Тамбовской области (далее - Реестр), представленного финансовым управлением Тамбовской области по состоянию на 01.10.2013.

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 2014-2016 годы

Наименование полномочия, расходного обязательства		Сумма расходных обязательств тыс. рублей			
		текущий финансовый 2013 год	очередной финансовый 2014 год	Плановый период	
				финансовый 2015 год	финансовый 2016 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	25 739 838,1	25 401 100,3	23 106 851,6	23 545 250,1
2	Расходные обязательства, возникшие в результате принятия нормативных правовых актов субъекта Российской Федерации по предметам ведения субъекта Российской Федерации	6 997 357,1	2 963 224,5	2 936 889,9	2 694 907,2
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)	3 746 729,8	1 703 223,9	1 821 580,8	1 415 537,3
4	Расходные обязательства, возникшие в результате принятия нормативных правовых актов субъекта Российской Федерации, предусматривающих реализацию субъектом Российской Федерации делегированных полномочий	3 392 650,5	1 850 429,1	1 608 307,6	1 660 478,0
ВСЕГО		39 876 575,5	31 917 977,8	29 473 629,9	29 316 172,6

Анализ реестра показал, что в 2014-2016 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 составе материалов, представленных к проекту закона об областном бюджете на 2014 год и на плановый период 2015-2016 годов отсутствуют проекты законов об изменении сроков вступления в силу (о приостановлении действия) в очередном финансовом году отдельных положений законов, не обеспеченных источниками финансирования. В представленных с законопроектом материалах отсутствует информация о количестве и объеме необеспеченных источниками финансирования расходных обязательств.

Общий объем расходов по проекту областного бюджета на 2014 год в сумме 31 918,0 млн. рублей, на 2015 год - 30 407,6 млн. рублей, на 2016 год – 30 726,2 млн. рублей. Это позволяет сделать вывод о сохранении устойчивости бюджетной системы и повышении эффективности использования бюджетных средств.

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

Рост расходов на общегосударственные вопросы обусловлен резервированием средств на реализацию Указов Президента от 7 мая 2012 года, а так же участием в реализации государственных программ области. Распределение данных средств по главным распорядителям предлагается осуществить в течение 2014 года.

Областной бюджет сохраняет свою социальную направленность, о чем свидетельствует структура расходов.

3.3. Источники финансирования дефицита областного бюджета в очередном 2014 финансовом году и плановом периоде 2015 и 2016 годов

Проект областного бюджета на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов сформирован с дефицитом, в сумме 2 367 287 тыс. рублей в 2014 году, на 2015 год в сумме 2 052 840 тыс. рублей и на 2016 год в сумме 2 787 445 тыс. рублей.

Дефицит областного бюджета на 2014 год составляет 14,9% от объема доходов без учёта объёма безвозмездных поступлений.

Основные параметры областного бюджета и источники финансирования дефицита на 2014-2016 годы приведены в следующей таблице:

млн. рублей

	Исполнение 2012 года	Первоначально утвержденные назначения на 2013 год ЗТО №223-3 от 22.12.2012 г.	Ожидаемое исполнение 2013 года	Первоначально утвержденные назначения на 2014 год ЗТО №223-3 от 22.12.2012 г.	Проект ЗТО на 2014 год			Темп роста 2014 года к прогнозно му показател ю на 2014, утвержден ному ЗТО о бюджете на 2013год, %	Темп роста 2015 года к 2014 году, %	Темп роста 2016 года к 2015 году, %
					2014 год	2015 год	2016 год			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Доходы, всего	36 523,3	28 800,8	33 659,9	28 377,1	29 550,7	28 354,8	27 938,7	104,1	95,9	98,5
Расходы, всего	35 911,3	28 800,8	40 420,0	28 377,1	31 918,0	30 407,6	30 726,2	112,5	95,3	101,0
Дефицит бюджета(-)	612,0	0,0	- 6 760,1	0,0	2 367,3	2 052,8	2 787,4	-	86,7	135,7
Источники финансирования :	- 612,0	0,0		0,0	2 367,3	2 052,8	2 787,4			
Кредиты кредитных организаций в валюте РФ	1 211,7	362,4	-	928,0	2 406,5	2 861,9	3 121,6	-	-	-
Получение кредитов от кредитных организаций бюджетами субъектов РФ в валюте РФ	3 856,7	1 034,4	-	1 962,4	7 009,6	6 489,5	7 383,1	-	-	-
Погашение бюджетами субъектов РФ кредитов от кредитных организаций в валюте РФ	-2 645,0	- 672,0	-	- 1 034,4	- 4 603,1	- 3 627,6	- 4 261,5	-	-	-
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы РФ	129,5	- 362,4	-	- 928,0	- 928,0	- 876,5	-388,5	-	-	-
Получение кредитов от других бюджетов бюджетной системы РФ	820,0	450,0	-	0,0	1 315,0	0,0	0,0	-	-	-
Погашение бюджетами субъектов РФ кредитов от кредитных организаций в валюте РФ	- 690,5	- 812,4	-	- 928,0	- 2 243,0	-876,5	-388,5	-	-	-
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	- 1 968,8	0,0	-	0,0	- 10,0	0,0	0,0			
Иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов	15,6	0,0	-	0,0	898,8	67,4	54,3			

Первоначально Законом Тамбовской области от 22.12.2012 № 223-З бюджет на 2013 год был запланирован без дефицита, т. е. сбалансированным.

Оценка ожидаемого дефицита областного бюджета в 2013 году, по данным финансового управления Тамбовской области составляет 6 760,1 млн. рублей. Ожидаемые доходы областного бюджета в 2013 году составят 33 659,9 млн. рублей, ожидаемые расходы – 40 420,0 млн. рублей.

Основными источниками погашения долговых обязательств в 2014 году выступают государственные заимствования.

В 2014 году в областной бюджет планируется привлечь 8 324,6 млн. рублей. В целях погашения долговых обязательств Тамбовской области в областной бюджет будет привлечено 6 846,1 млн. рублей, на финансирование дефицита областного бюджета будет направлено 1 478,5 млн. рублей. В 2015 – 2016 годах планируется привлечь на погашение долговых обязательств 4 504,1 млн. рублей и 4 650,0 млн. рублей, соответственно. На финансирование дефицита областного бюджета в 2015 – 2016 годах будет привлечено 1 985,4 млн. рублей и 2 733,2 млн. рублей соответственно.

Привлеченные денежные средства от кредитных организаций в 2014 году составят 7 009,6 млн. рублей. В 2015 году от кредитных организаций планируется привлечь 6 489,5 млн. рублей, в 2016 году 7 383,1 млн. рублей.

В 2014 году 1 315,0 млн. рублей составят денежные средства, привлечённые от других бюджетов бюджетной системы РФ. В 2015-2016 годах привлечение денежных средств от других бюджетов бюджетной системы РФ не планируется.

Объем бюджетных ассигнований, направляемых на погашение банковских кредитов, в 2014 году составит 4 603,1 млн. рублей и на погашение бюджетных кредитов 2 243,0 млн. рублей. В 2015 году на погашение банковских кредитов будет направлено 3 627,6 млн. рублей и 876,5 млн. рублей соответственно на погашение кредитов от других бюджетов бюджетной системы РФ. В 2016 году – 4 261,5 млн. рублей и 388,5 млн. рублей соответственно.

Изменение остатков средств на счетах по учёту средств бюджета в 2014 году планируется в объёме 10,0 млн. рублей.

Формирование Резервного фонда Тамбовской области осуществляется в составе источников финансирования дефицита областного бюджета. 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 2014 году планируются в объёме 898,8 млн. рублей. В связи с высокой вероятностью не реализации акций, находящихся в государственной

собственности Тамбовской области, есть риск невыполнения показателей, источников финансирования дефицита областного бюджета.

3.4. Верхний предел государственного внутреннего долга Тамбовской области

Предельный объем государственного долга Тамбовской области на 1 января 2015 года планируется в размере 10 091 233,0 тыс. рублей. На 1 января 2016 года в сумме 12 092 991,3 тыс. рублей и на 1 января 2017 года в сумме 14 838 423,8 тыс. рублей.

Отношения предельных объемов долга к объемам доходов областного бюджета без учета безвозмездных поступлений составляют по годам соответственно 63,9% , 70,8% и 79,96%.

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 1 января 2015 года, первоначально утвержденный Законом Тамбовской области от 22.12.2012 года №223-З, планировался в сумме 8 942 338,8 тыс. рублей. Увеличение верхнего предела государственного внутреннего долга Тамбовской области на 1 января 2015 года, предусмотренного проектом бюджета на 2014 год (10 091 233,0 тыс. рублей), составит 1 148 894,2 тыс. рублей или 12,8%.

Расчёт верхнего предела государственного долга на 01 января 2015 года выглядит следующим образом:

- объём долга по привлечённым банковским и бюджетным кредитам по состоянию на 01 января 2014 года	- 8 285 326,0 тыс. рублей;
- привлечение в 2014 году кредитов коммерческих банков	- 5 009 597,6 тыс. рублей;
- погашение в 2014 году кредитов коммерческих банков	- 2 603 110,9 тыс. рублей;
- погашение в 2014 году бюджетных кредитов	- 928 000,0 тыс. рублей;
- объём долга по предоставленным государственным гарантиям	- 327 420,0 тыс. рублей;
Верхний предел государственного долга по состоянию на 01.01.2015	- 10 091 232,7 тыс. рублей.

Темп роста государственного внутреннего долга Тамбовской области в 2015 году запланирован 119,8%, в 2016 году 122,7%. Следует отметить, что темп роста государственного внутреннего долга Тамбовской области опережает темп роста налоговых и неналоговых доходов.

Исходя из объема фактически выданных государственных гарантий Тамбовской области, бюджетные ассигнования, направляемые на их

возможное исполнение, составят соответственно: в 2014 году – 34,4 млн. рублей, в 2015 году – 35,1 млн. рублей и в 2016 году – 35,3 млн. рублей. Исполнение государственных гарантий будет производиться за счет источников финансирования дефицита областного бюджета.

На предоставление бюджетных кредитов бюджетам муниципальных районов и городских округов области предусмотрено в 2014 году по 70 000,0 тыс. рублей.

Бюджетные кредиты бюджетам муниципальных районов и городских округов предоставляются из областного бюджета на следующие цели:

- 10 000,0 тыс. рублей - для покрытия временных кассовых разрывов, возникающих при исполнении бюджетов муниципальных районов и городских округов – на срок до одного года, не выходящий за пределы финансового года;

- 10 000,0 тыс. рублей - для осуществления мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий – на срок до одного года, не выходящий за пределы финансового года;

- 50 000,0 тыс. рублей – для частичного покрытия дефицитов бюджетов муниципальных районов и городских округов – на срок до трёх лет.

Кредиты будут предоставлены без обеспечения исполнения обязательств по его возврату.

Плата за пользование бюджетными кредитами для частичного покрытия дефицитов бюджетов муниципальных районов и городских округов и покрытия временных кассовых разрывов, возникающих при исполнении бюджетов муниципальных районов и городских округов, установлена в размере одной четвёртой ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации, действующей на день заключения договора о предоставлении бюджетного кредита. Ставка за пользование бюджетными кредитами для осуществления мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий, установлена 0%.

Расчет процентных платежей по государственному внутреннему долгу Тамбовской области производился на основе ожидаемого объема государственного внутреннего долга Тамбовской области по кредитам коммерческих банков и бюджетным кредитам.

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

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 областного бюджета представлено в таблице:

Наименование показателя	Рз	Пр	Первоначально утвержденные назначения на 2013 год ЗТО № 223-3 от 22.12.2012	Плановые назначения на 2014 год ЗТО № 223-3 от 22.12.2012	Проект ЗТО на 2014 год			Темп роста 2014 года к прогнозному показателю на 2014, утвержден. ЗТО о бюджете на 2013 год, %	Темп роста 2015 года к 2014, %	Темп роста 2016 года к 2015 году, %
					2014 год	2015 год	2016 год			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Общегосударственные вопросы	01	00	2 199 581,8	3 306 269,4	2 723 549,0	2 905 535,3	2 744 273,9	(-)17,6	6,7	(-)5,5
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	01	02	3 323,3	3 124,2	3 131,6	3 146,5	3 146,5	0,2	0,5	-
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	01	03	84 375,2	85 931,8	85 352,8	85 562,1	85 562,1	(-)0,7	0,3	-
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	01	04	221 231,6	226 031,0	227 344,8	227 494,3	200 322,1	0,6	0,1	(-)11,9
Судебная система	01	05	94 401,9	97 052,2	96 801,2	97 347,1	94 968,4	(-)0,3	0,6	(-)2,4
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	01	06	49 111,6	51 857,4	52 236,0	52 323,7	52 276,8	0,7	0,2	(-)0,1
Обеспечение проведения выборов и референдумов	01	07	29 871,7	30 535,8	32 248,8	32 516,9	31 086,6	5,6	0,8	(-)4,4
Фундаментальные исследования	01	10	3 500,0	3 500,0	3 500,0	3 500,0	3 500,0	-	-	-
Резервные фонды	01	11	15 000,0	15 000,0	15 000,0	15 000,0	15 000,0	-	-	-
Другие общегосударственные вопросы	01	13	1 698 766,5	2 793 237,0	2 207 933,8	2 388 644,7	2 258 411,4	(-)21,0	8,2	(-)5,5

тыс. рублей

Общий объем расходов по разделу составляет на 2014 год - 2 723 549,0 тыс. рублей, на 2015 год - 2 905 535,3 тыс. рублей, на 2016 год - 2 744 273,9 тыс. рублей.

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».

Основное место в структуре расходов раздела «Общегосударственные вопросы» занимают расходы по подразделу «Другие общегосударственные вопросы» составляющие более 80% запланированных ассигнований раздела.

Увеличение расходов в 2014 году по отношению к утвержденным назначениям бюджета на 2013 год планируется по 6 подразделам на общую сумму 524 158,9 тыс. рублей, уменьшение - по 1 подразделу на общую сумму - 191,7 тыс. рублей, по 2 подразделам изменений не предполагается.

4.1.1. Подраздел 01 02 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования»

По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» подлежат отражению расходы на содержание президентов республик в составе Российской Федерации, глав администраций субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления, а также аппаратов указанных должностных лиц.

Бюджетные ассигнования по данному подразделу в проекте закона области о бюджете на 2014 год предусмотрены в сумме 3 131,6 тыс. рублей.

Темп роста к прогнозным показателям на 2014 год в сумме 3 124,2 тыс. рублей, утвержденным законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014 - 2015 годов составил 0,2%.

По данному подразделу предусмотрены ассигнования на обеспечение деятельности администрации Тамбовской области.

Бюджетные назначения по указанному подразделу составляют чуть более 0,1% от всех расходов настоящего раздела.

4.1.2. Подраздел 01 03 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований»

По подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» подлежат отражению расходы на обеспечение деятельности Федерального Собрания Российской Федерации, законодательных (представительных) органов государственной власти субъектов Российской Федерации и местного самоуправления, а также предоставление субсидий юридическим лицам в указанной сфере деятельности.

Бюджетные ассигнования по подразделу в проекте закона области о бюджете на 2014 год предусмотрены в сумме 85 352,8 тыс. рублей.

Показатели по данному подразделу уменьшились в сравнении с прогнозными показателями на 2014 год в сумме 85 931,8 тыс. рублей, утвержденным законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014 - 2015 годов на 0,6%.

В составе бюджетных расходов по данному подразделу предусмотрены средства на обеспечение функционирования председателя Тамбовской областной Думы в 2014 году в сумме 3 131,6 тыс. рублей, депутатов Тамбовской областной Думы, их помощников в сумме 20 496,1 тыс. рублей, а так же аппарата Тамбовской областной Думы в сумме 61 725,1 тыс. рублей.

Бюджетные назначения по указанному подразделу составляют 3,1% от всех расходов настоящего раздела.

4.1.3 Подраздел 01 04 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»

По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» подлежат отражению расходы на обеспечение деятельности Правительства Российской Федерации, высших органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций и соответствующих аппаратов, обеспечение деятельности подведомственных учреждений.

Бюджетные ассигнования по данному подразделу в проекте закона области о бюджете на 2014 год предусмотрены в сумме 227 344,8 тыс. рублей.

Темп роста к прогнозным показателям на 2014 год в сумме 226 031,0 тыс. рублей, утвержденным законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014 - 2015 годов составил 0,6%.

В составе расходов областного бюджета по данному подразделу предусмотрены бюджетные ассигнования на финансовое обеспечение деятельности администрации Тамбовской области в 2014 году в сумме 227 344,8 тыс. рублей, а также, расходы на обеспечение функционирования заместителей главы администрации области в сумме 21 940,2 тыс. рублей.

Бюджетные назначения по указанному подразделу составляют 8,4% от всех расходов настоящего раздела.

4.1.4. Подраздел 01 05 «Судебная система»

По подразделу 0105 «Судебная система» подлежат отражению расходы на обеспечение деятельности Конституционного Суда Российской Федерации, системы федеральных судов общей юрисдикции, системы федеральных арбитражных судов, конституционных (уставных) судов субъектов Российской Федерации, мировых судей и их аппаратов, органов судейского сообщества, Судебного департамента при Верховном Суде Российской Федерации и его территориальных органов, расходы на развитие судебной системы России, а также расходы на предоставление государственных гарантий, обусловленных статусом судей, иных гарантий в соответствии с федеральным законодательством.

Бюджетные ассигнования по подразделу в проекте закона области о бюджете на 2014 год предусмотрены в сумме 96 801,2 тыс. рублей.

Показатели по данному подразделу уменьшились в сравнении с прогнозными показателями на 2014 год в сумме 97 052,2 тыс. рублей, утвержденным законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014 - 2015 годов на 0,3%.

В составе бюджетных расходов по данному подразделу предусмотрены средства на реализацию мероприятий государственной программы Тамбовской области «Обеспечение безопасности населения Тамбовской области, защита его жизненно важных интересов и противодействие преступности» в сумме 49 557,6 тыс. рублей в 2014 году, а так же расходы на обеспечение функционирования государственных органов в рамках непрограммных расходов в сумме 47 243,6 тыс. рублей.

Бюджетные назначения по указанному подразделу составляют 3,6% от всех расходов настоящего раздела.

4.1.5 Подраздел 01 06 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»

Планируемые бюджетные ассигнования на 2014 год предусмотрены в сумме 52 236,0 тыс. рублей. Это выше прогнозных показателей на 2014 год, утвержденных Законом области от 22.12.2012 №223 «Об областном бюджете

на 2013 год и на плановый период 2014 года и 2015 годов» на 378,6 тыс. рублей или 0,7%.

Планируемые бюджетные ассигнования по данному подразделу на 2015 - 2016 годы заложены в объеме 52 323,7,4 тыс. рублей на 2015 год. Это больше планового значения 2014 года, заложенных в проекте закона области о бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов на 0,2%. На 2016 год по данному подразделу запланированы расходы в объеме 52 276,8 тыс. рублей, что практически соответствует запланированному объёму расходов в 2015 году.

Бюджетные ассигнования на 2014 по указанному подразделу составляют 1,9 % от всех расходов настоящего раздела.

Бюджетные ассигнования, на исполнение указанных обязательств, предусмотрены Контрольно-счетной палате Тамбовской области на 2014 год в сумме 19 379,1 тыс. рублей, в 2015 – 19 466,8 тыс. рублей и в 2016 году 19 436,7 тыс. рублей.

В связи с переходом на новые принципы формирования программного бюджета вводятся новые статьи и виды расходов.

На непрограммные расходы проектом бюджета на 2014 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 32 856,9 тыс. рублей, которые включают в себя:

- расходы на выплату персоналу государственных (муниципальных) органов в сумме 32 257,2 тыс. рублей;
- иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд в сумме 559,7 тыс. рублей;
- уплата налогов, сборов и иных платежей в сумме 40,0 тыс. рублей.

В 2015 году сумму по данному виду расходов планируется оставить на уровне 2014 года, а 2016 году планируется уменьшение на 16,8 тыс. рублей.

4.1.6. Подраздел 01 07 «Обеспечение проведения выборов и референдумов»

По подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» подлежат отражению расходы, связанные с подготовкой и проведением выборов и референдумов в Российской Федерации, в субъектах Российской Федерации и муниципальных образованиях, эксплуатацией и развитием средств автоматизации и обучением организаторов выборов и избирателей, расходы на содержание Центральной избирательной комиссии Российской Федерации, избирательных комиссий субъектов Российской Федерации, избирательных комиссий муниципальных образований, окружных избирательных комиссий, территориальных (районных, городских и других) комиссий, а также участковых комиссий и соответствующих аппаратов.

Бюджетные ассигнования по подразделу в проекте закона области о бюджете на 2014 год предусмотрены в сумме 32 248,8 тыс. рублей.

Темп роста к прогнозным показателям на 2014 год в сумме 30 535,8 тыс. рублей, утвержденным законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014 - 2015 годов составил 5,6%.

Все расходов по данному подразделу предусмотрены на обеспечение деятельности избирательной комиссии Тамбовской области в 2014 году.

По строке «Обеспечение проведения выборов и референдумов» предусмотрены расходы на проведение выборов депутатов представительных органов муниципальных образований в Тамбовской области в 2014 году, проведение выборов высшего должностного лица Тамбовской области в 2015 году, проведение выборов в Тамбовскую областную Думу в 2016 году.

Бюджетные назначения по указанному подразделу составляют около 1,9% от всех расходов настоящего раздела.

4.1.7. Подраздел 01 10 «Фундаментальные исследования»

По подразделу 0110 «Фундаментальные исследования» подлежат отражению расходы, связанные с проведением фундаментальных научных исследований в соответствии с законодательством Российской Федерации о науке и научно-технической деятельности.

Бюджетные ассигнования по подразделу в проекте закона области о бюджете на 2014 год предусмотрены в сумме 3 500,0 тыс. рублей, в том же объеме, что и законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014 - 2015 годов.

Расходы по данному подразделу предусмотрены в рамках реализации мероприятий государственной программы Тамбовской области «Развитие образования Тамбовской области».

Бюджетные назначения по указанному подразделу составляют чуть более 0,1% от всех расходов настоящего раздела.

4.1.8. Подраздел 01 11 «Резервные фонды»

По данному подразделу предусмотрены бюджетные ассигнования в 2014-2016 годах в сумме по 15 000,0 тыс. рублей ежегодно, что соответствует запланированным значениям при формировании областного бюджета на 2013 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».

Порядок расходования данного резервного фонда утверждён постановлением администрации Тамбовской области от 31.07.2008 № 934. Данный резервный фонд предполагается использовать для частичного покрытия расходов на финансирование мероприятий, связанных с ликвидацией чрезвычайных ситуаций, а так же финансирования непредвиденных расходов, не учтенных в составе расходов областного

бюджета на текущий финансовый год, либо при недостаточности бюджетных средств, в расходной части областного бюджета.

Бюджетные ассигнования по данному подразделу составляют 0,6% от всех расходов настоящего раздела. Запланированные бюджетные средства резервного фонда соответствуют требованиям ст. 81 БК РФ.

4.1.9. Подраздел 01 13 «Другие общегосударственные вопросы»

По подразделу 01 13 «Другие общегосударственные вопросы» подлежат отражению расходы на выполнение функций по общегосударственным вопросам, не отнесенным к другим подразделам данного раздела, в том числе на управление государственной (муниципальной) собственностью.

Также по данному подразделу отражаются расходы:

на обеспечение выполнения функций аппаратами государственных внебюджетных фондов;

федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации на предоставление единой субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации, местным бюджетам, соответственно.

Бюджетные ассигнования по подразделу в проекте закона области о бюджете на 2014 год предусмотрены в сумме 2 207 933,8 тыс. рублей.

Показатели по данному подразделу уменьшились в сравнении с прогнозными показателями на 2014 год в сумме 2 793 237,0 тыс. рублей, утвержденным законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014 - 2015 годов на 21,0%.

В составе бюджетных расходов по данному подразделу на 2014 год предусмотрены средства на реализацию мероприятий следующих государственных программ:

- государственная программа Тамбовской области «Развитие образования Тамбовской области» в сумме 46 761,4 тыс. рублей;
- государственная программа Тамбовской области «Развитие культуры» в сумме 31 924,6 тыс. рублей;
- государственная программа Тамбовской области «Эффективное управление финансами и оптимизация государственного долга» в сумме 30 720,0 тыс. рублей;
- государственная программа Тамбовской области «Обеспечение безопасности населения Тамбовской области, защита его жизненно важных интересов и противодействие преступности» в сумме 7 842,2 тыс. рублей;
- государственная программа Тамбовской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» в сумме 2 136,5 тыс. рублей;
- государственная программа Тамбовской области «Развитие институтов гражданского общества» в сумме 7 440, тыс. рублей.

По данному подразделу предусмотрены бюджетные ассигнования на обеспечение деятельности комитета по управлению имуществом Тамбовской

области, уполномоченного по правам ребенка в Тамбовской области и его аппарата, комитета государственного заказа Тамбовской области.

Предусмотрены расходы на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг:

- ТОГБУ «Дирекция по эксплуатации административных зданий»;
- ТОГБУ «Центр межрегиональных связей»;
- ТОГБУ «Государственный архив Тамбовской области»;
- ТОГБУ «Государственный архив социально-политической истории Тамбовской области».

Предусмотрены субсидии областным государственным бюджетным и автономным учреждениям на иные цели:

- ТОГБУ «Дирекция по эксплуатации административных зданий», «Центр межрегиональных связей»;
- ТОГБУ «Государственный архив Тамбовской области»;
- ТОГБУ «Государственный архив социально-политической истории Тамбовской области».

На исполнение полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния предусмотрены расходы отделу записи актов гражданского состояния Тамбовской области. Предусмотрено выполнение работ по переходящим объектам капитального строительства общегражданского назначения.

Зарезервированы средства на расходы по реализации Указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 г.

Бюджетные назначения по указанному подразделу составляют 81,1% от всех расходов настоящего раздела.

4.2. Расходы по разделу 02 00 «Национальная оборона»

Расходы, на исполнение переданных полномочий Российской Федерации, определены за счет субвенций из федерального бюджета на 2014 год и составили в сумме 21 053,0 тыс. рублей. Это выше прогнозных показателей на 2014 год, утвержденных Законом области от 22.12.2012 №223 «Об областном бюджете на 2013 год и на плановый период 2014 года и 2015 годов» на 652,2 тыс. рублей или 3,2%.

Планируемые бюджетные ассигнования по данному разделу на 2015 - 2016 годы заложены в объеме 21 110,1 тыс. рублей ежегодно. Это больше планового значения 2014 года, заложенных в проекте закона области о бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов на 0,3%.

Средства предусмотрены на осуществление первичного воинского учёта на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в рамках непрограммных расходов в сумме 20 781,0 тыс. рублей в 2014 году, в сумме по 20 838,1 тыс. рублей ежегодно в 2015 и 2016 годах. Также предусмотрены субвенции в 2014, 2015 и 2016 годах по 272,0 тыс. рублей ежегодно на осуществление отдельных государственных полномочий по расчёту и

предоставлению субвенций бюджетам поселений на осуществление ими полномочий Российской Федерации по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в рамках непрограммных расходов.

тыс. рублей

Наименование раздела, подраздела	Рз	ПР	Первоначально утвержденные назначения на 2013 год ЗТО № 223-З от 22.12.2012	Плановые значения на 2014 год ЗТО № 223-З от 22.12.2012	Проект ЗТО на 2014 год			Темп роста 2014 г. к прогнозному показателю на 2014 г., утвержд. ЗТО о бюджете на 2013год, %	Темп роста 2015 года к 2014, по проекту ЗТО на 2014 год, %	Темп роста 2016года к 2015году, по проекту ЗТО на 2014 год, %
					2014 год	2015 год	2016 год			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого по разделу: Национальная оборона	02	00	19 849,3	20 400,8	21 053,0	21 110,1	21 110,1	103,2	100,3	100,0
В том числе: Мобилизационная и вневойсковая подготовка	02	03	19 849,3	20 400,8	21 053,0	21 110,1	21 110,1	103,2	100,3	100,0

Бюджетные ассигнования по указанному разделу составляют 0,07% от всех расходов бюджета запланированных в 2014 году.

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

Расходы на 2014 год по данному разделу предусмотрены в размере 220 074,6 тыс. рублей, что на 15 878,0 тыс. рублей или 7,8% больше соответствующего планового значения 2014 года, утверждённого Законом области от 22.12.2012 № 223 «Об областном бюджете на 2013 год и на плановый период 2014 года и 2015 годов». Бюджетные ассигнования на 2015 и 2016 годы по данному разделу предусмотрены в сумме 202 278,8 тыс. рублей и 202 066,8 тыс. рублей соответственно.

Бюджетные ассигнования по указанному разделу составляют 0,7% от всех расходов бюджета запланированных в 2014 году.

В структуре раздела «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» расходы будут производиться в 2014 году по подразделу «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» в сумме 216 774,6 тыс. рублей. Это на 28 547,9 тыс. рублей или 15,2% больше планируемых бюджетных ассигнований на 2014 год, принятых законом о бюджете на 2013 год и на плановый период 2014 года и 2015 годов. В составе данного подраздела в 2015 и 2016 годах планируются расходы в сумме 202 278,0 тыс. рублей и 202 066,8 тыс. рублей, соответственно.

тыс. рублей

Наименование раздела, подраздела	Рз	ПР	Первоначально утвержденные назначения на 2013 год ЗТО № 223-З от 22.12.2012	Плановые значения на 2014 год ЗТО № 223-З от 22.12.2012	Проект ЗТО на 2014 год			Темп роста 2014 г. к прогнозному показателю на 2014 г., утвержд. ЗТО о бюджете на 2013 год, %	Темп роста 2015 года к 2014, по проекту ЗТО на 2014 год, %	Темп роста 2016 года к 2015 году, по проекту ЗТО на 2014 год, %
					2014 год	2015 год	2016 год			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	00	228 673,9	204 196,6	220 074,6	202 278,8	202 066,8	107,8	91,9	99,9
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	03	09	188 231,0	188 226,7	216 774,6	202 278,0	202 066,8	115,2	93,3	99,9
Миграционная политика	03	11	10 000,0	0,0	3 300,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	03	14	30 442,9	15 969,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Объём финансирования в 2015 году к уровню 2014 года уменьшиться на 211,2 тыс. рублей. Спад составит 6,7%. По данному подразделу, 86,8% затрат будет направлено на обеспечение деятельности Тамбовского областного казённого 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 «Обеспечение безопасности населения Тамбовской области, защита его жизненно-важных интересов и противодействие преступности».

По подразделу «Миграционная политика» в 2014 году предусмотрены расходы в объёме 3 300,0 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» из расчёта 3 тыс. человек, с выплатой в размере 11 тыс. рублей каждому. В 2015 и 2016 годах данные расходы не запланированы.

4.4. Расходы по разделу 04 00 «Национальная экономика»

Проектом закона на 2014 год по разделу «Национальная экономика» предусмотрены расходы в сумме 5 994 205,8 тыс. рублей, что на 71 568,9 тыс. рублей или на 1,2% меньше бюджетных назначений 2013 года. Бюджетные ассигнования по указанному разделу составляют 18,8% от всех расходов бюджета.

На плановый период расходы по разделу предусмотрены: на 2015 год - в сумме 3 812 332,1 тыс. рублей, на 2016 год - в сумме 4 001 609,1 тыс. рублей, с уменьшением по отношению к 2014 году на 36,4% и на 33,2%, соответственно.

Структура расходов по разделу приведена в таблице:

Код	Наименование расходов, ГРБС	Первоначально утвержденные назначения на 2013 год ЗТО № 223-3 от 22.12.2012	Плановые значения на 2014 год ЗТО № 223-3 от 22.12.2012	Проект бюджета на 2014 год	тыс. рублей			
					Изменения плана 2014 г к 2013 г закону(+/-)		Изменения плана 2014 г к 2014 г закону (+/-)	
					сумма	%	сумма	%
0400	Национальная экономика	6 065 774,7	4 280 727,1	5 994 205,8	-71 568,9	98,8	1 713 478,7	140,0
0401	Общеэкономические вопросы	191 581,2	196 426,6	202 020,8	10 439,6	105,4	5 594,2	102,8
0405	Сельское хозяйство и рыболовство	1 709 656,2	189 908,4	2 726 639,3	1 016 983,1	159,5	2 536 730,9	в 14,4 раза
0406	Водное хозяйство	58 753,4	33 077,9	35 481,2	-23 272,2	60,4	2 403,3	107,3
0407	Лесное хозяйство	150 387,7	161 925,2	154 185,5	3 797,8	102,5	-7 739,7	95,2
0408	Транспорт	438 859,9	382 794,9	441 360,9	2 501,0	100,6	58 566,0	115,3
0409	Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	2 604 235,0	2 779 411,5	2 144 391,5	-459 843,5	82,3	-635 020,0	77,2
0410	Связь и информатика	53 421,3	38 792,4	86 516,7	33 095,4	162,0	47 724,3	223,0
0412	Другие вопросы в области национальной экономики	858 880,0	498 390,2	203 609,9	-655 270,1	23,7	-294 780,3	40,9

Наибольшая доля расходов по разделу «Национальная экономика» планируется по подразделам «Сельское хозяйство и рыболовство» и «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» - 45,5% и 35,8%, соответственно.

Увеличение расходов в 2014 году по отношению к утвержденным назначениям бюджета на 2013 год планируется по 5 подразделам на общую сумму 1 066 816,9 тыс. рублей, уменьшение - по 3 подразделам на общую сумму - 1 138 385,8 тыс. рублей, по одному подразделу изменений не предполагается.

Самое значительное увеличение в проекте бюджета планируется по подразделу «Сельское хозяйство и рыболовство» в общей сумме 1 016 983,1 тыс. рублей или на 59,5%. Существенно уменьшаются бюджетные ассигнования по подразделу «Другие вопросы в области национальной экономики» на общую сумму 655 270,1 тыс. рублей или на 76,3%.

Показатели, детализирующие финансовое обеспечение выполнения в 2014 году задач и функций главных распорядителей бюджетных средств, приведены в таблице:

тыс. рублей

Код и наименование вида расходов	Наименование ГРБС	Сумма
100 «Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами»	Всего по виду расходов:	413 912,0
	Управление сельского хозяйства Тамбовской области	36 954,3
	Управление инвестиций Тамбовской области	17 956,3
	Управление транспорта Тамбовской области	9 435,5
	Управление по государственному надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Тамбовской области	10 798,1
	Управление ветеринарии Тамбовской области	12 134,1
	Управление труда и занятости населения Тамбовской области	132 121,1
	Управление строительства и архитектуры Тамбовской области	9 613,3
	Инспекция государственного строительного надзора Тамбовской области	5 014,0
	Управление инновационного развития, международного и межрегионального сотрудничества Тамбовской области	11 756,2
	Управление лесами Тамбовской области	60 464,5
	Управление по регулированию тарифов Тамбовской области	22 353,5
	Управление автомобильных дорог Тамбовской области	68 145,9
	Управление по развитию промышленности и предпринимательства Тамбовской области	17 165,2
200 «Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд»	Всего по виду расходов:	1 047 997,1
	Управление сельского хозяйства Тамбовской области	80,0
	Управление инвестиций Тамбовской области	286,1
	Управление транспорта Тамбовской области	137,1
	Управление по государственному надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Тамбовской области	2 405,3
	Управление ветеринарии Тамбовской области	42,4
	Управление труда и занятости населения Тамбовской области	40 053,0
	Управление строительства и архитектуры Тамбовской области	19,1
	Инспекция государственного строительного надзора Тамбовской области	11,8
	Управление по охране окружающей среды и природопользованию Тамбовской области	17 528,7
	Управление инновационного развития, международного и межрегионального сотрудничества Тамбовской области	326,6
	Управление лесами Тамбовской области	70 657,6
	Управление по регулированию тарифов Тамбовской области	757,0
	Управление автомобильных дорог Тамбовской области	915 526,6
	Управление по развитию промышленности и предпринимательства Тамбовской области	165,8
300 «Социальное обеспечение и иные выплаты населению»	Всего по виду расходов:	6 444,3
	Управление труда и занятости населения Тамбовской области	6 444,3
400 «Капитальные вложения в объекты недвижимого имущества государственной (муниципальной) собственности»	Всего по виду расходов:	1 212 094,0
	Управление сельского хозяйства Тамбовской области	891 000,0
	Управление автомобильных дорог Тамбовской области	321 094,0

500 «Межбюджетные трансферты»	Всего по виду расходов:	737 610,0
	Управление транспорта Тамбовской области	10 000,0
	Управление автомобильных дорог Тамбовской области	727 610,0
600 «Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям»	Всего по виду расходов:	602 281,7
	Администрация Тамбовской области	207 462,9
	Управление социального развития Тамбовской области	172 382,1
	Управление сельского хозяйства Тамбовской области	9 324,7
	Управление инвестиций Тамбовской области	1 374,0
	Управление транспорта Тамбовской области	47 915,0
	Управление ветеринарии Тамбовской области	122 864,4
	Управление по охране окружающей среды и природопользованию Тамбовской области	17 952,5
	Управление лесами Тамбовской области	23 006,1
800 «Иные бюджетные ассигнования»	Всего по виду расходов:	1 973 866,7
	Управление сельского хозяйства Тамбовской области	1 641 033,0
	Управление инвестиций Тамбовской области	116 794,0
	Управление транспорта Тамбовской области	80 545,0
	Управление по государственному надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Тамбовской области	3,0
	Управление труда и занятости населения Тамбовской области	23 402,4
	Управление строительства и архитектуры Тамбовской области	2,0
	Инспекция государственного строительного надзора Тамбовской области	2,0
	Управление инновационного развития, международного и межрегионального сотрудничества Тамбовской области	5,0
	Управление лесами Тамбовской области	57,3
	Управление по регулированию тарифов Тамбовской области	3,0
	Управление автомобильных дорог Тамбовской области	112 015,0
	Управление по развитию промышленности и предпринимательства Тамбовской области	5,0

Наибольшую долю бюджетных ассигнований по разделу планируется направить по видам расходов: «Иные бюджетные ассигнования» и «Капитальные вложения в объекты недвижимого имущества государственной (муниципальной) собственности» - 32,9% и 20,2%, соответственно.

Также следует отметить, что 42,9% всех ассигнований на «Закупку товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд» проекта бюджета, предусмотрены по настоящему разделу «Национальная экономика».

4.4.1. Подраздел 04 01 «Общэкономические вопросы»

Проектом закона на 2014 год по подразделу «Общэкономические вопросы» предусмотрены расходы в сумме 202 020,8 тыс. рублей, что на 10 439,6 тыс. рублей или на 5,4% больше бюджетных назначений 2013 года. Бюджетные ассигнования по указанному подразделу составляют 3,4% от всех расходов настоящего раздела.

На плановый период расходы по подразделу предусмотрены: на 2015 год - в сумме 204 065,3 тыс. рублей, с ростом по отношению к 2014 году на 1%, на 2016 год - в сумме 187 173,8 тыс. рублей, со снижением по отношению к 2014 году на 7,3%.

Распределение бюджетных ассигнований, предусмотренных по подразделу, по главным распорядителям бюджетных средств, представлено в таблице:

Наименование подраздела, ГРБС	Первоначально утвержденные назначения на 2013 год ЗТО № 223-3 от 22.12.2012	Плановые значения на 2014 год ЗТО № 223-3 от 22.12.2012	Проект бюджета на 2014 год	тыс. рублей			
				Изменения плана 2014 г к 2013 г закону(+/-)		Изменения плана 2014 г к 2014 г закону (+/-)	
				сумма	%	сумма	%
Общеэкономические вопросы:	191 581,2	196 426,6	202 020,8	10 439,6	105,4	5 594,2	102,8
Управление труда и занятости Тамбовской области	191 581,2	196 426,6	202 020,8	10 439,6	105,4	5 594,2	102,8

В 2014 году управлению труда и занятости населения Тамбовской области по данному подразделу предусмотрены расходы:

- на реализацию государственной программы Тамбовской области «Содействие занятости населения» (по целевой статье 0900000) в сумме 170 143,0 тыс. рублей. Рост к уровню 2013 года составит 9 948,3 тыс. рублей или 6,2%, к утвержденным бюджетом на 2013 год назначениям на плановый период 2014 года - 5 756,6 тыс. рублей или 3,5%;

- на содержание Управления (целевая статья 9911001 «Расходы на обеспечение функционирования государственных органов в рамках непрограммных расходов») в сумме 31 877,8 тыс. рублей. Это больше, по сравнению с назначениями на 2013 год, на 1 017,6 тыс. рублей или на 3,3%. К утвержденным бюджетом на 2013 год назначениям на плановый период 2014 года, наблюдается уменьшение на 162,4 тыс. рублей или на 0,5%;

4.4.2. Подраздел 04 05 «Сельское хозяйство и рыболовство»

Проектом закона на 2014 год по подразделу «Сельское хозяйство и рыболовство» предусмотрены расходы в сумме 2 726 639,3 тыс. рублей, что на 1 016 983,1 тыс. рублей или на 59,5% больше бюджетных назначений 2013 года. Бюджетные ассигнования по указанному подразделу составляют 45,5% от всех расходов раздела.

На плановый период расходы по разделу предусмотрены: на 2015 год - в сумме 196 108,0 тыс. рублей, на 2016 год - в сумме 195 864,6 тыс. рублей, с уменьшением по отношению к 2014 году на 92,8% и 92,8%, соответственно.

Распределение бюджетных ассигнований, предусмотренных по подразделу, по главным распорядителям бюджетных средств, представлено в таблице:

Наименование подраздела, ГРБС	Первоначально утвержденные назначения на 2013 год ЗТО № 223-3 от 22.12.2012	Плановые значения на 2014 год ЗТО № 223-3 от 22.12.2012	Проект бюджета на 2014 год	Изменения плана 2014 г к 2013 г закону(+/-)		Изменения плана 2014 г к 2014 г закону (+/-)	
				сумма	%	сумма	%
Сельское хозяйство и рыболовство:	1 709 656,2	189 908,4	2 726 639,3	1 016 983,1	159,5	2 536 730,9	в 14,4 раза
Управление сельского хозяйства Тамбовской области	1 560 047,9	44 692,0	2 578 392,0	1 018 344,1	165,3	2 533 700,0	в 57,7 раза
Управление по государственному надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Тамбовской области	15 386,5	13 276,4	13 206,4	-2 180,1	85,8	-70,0	99,5
Управление ветеринарии Тамбовской области	134 221,8	131 940,0	135 040,9	819,1	100,6	3 100,9	102,4

Ассигнования по данному подразделу предусмотрены:

✓ управлению сельского хозяйства Тамбовской области в общей сумме 2 578 392,0 тыс. рублей, в том числе:

- на содержание Управления (*целевая статья 9911001 «Расходы на обеспечение функционирования государственных органов в рамках непрограммных расходов»*) в 2014 году предусмотрены расходы в сумме 37 067,3 тыс. рублей. Увеличение, по сравнению назначениями на 2013 год составит 3 099,8 тыс. рублей или 9,1%, к утвержденным бюджетом на 2013 год назначениям на плановый период 2014 года - на 1 780,5 тыс. рублей или на 5,1%;

- на реализацию государственной программы развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Тамбовской области (*по целевой статье 0200000*) в сумме 2 541 324,7 тыс. рублей. Рост к уровню 2013 года составит 1 015 244,3 тыс. рублей или на 66,5%, к утвержденным бюджетом на 2013 год назначениям на плановый период 2014 года 2 541 324,7 тыс. рублей или 100%.

Объем финансирования, предусмотренный проектом бюджета на 2014 год на выполнение мероприятий указанной государственной программы, не соответствует государственной программе развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Тамбовской области, утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 21.11.2012 № 1443, а именно меньше на 1 459 511,3 тыс. рублей.

В связи с изменением объемов финансирования мероприятий на осуществление государственной поддержки агропромышленного комплекса, в рамках реализации государственной программы развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Тамбовской области, предусмотренных проектом закона на 2014 год, управлению сельского

хозяйства области необходимо внести соответствующие изменения в указанную целевую программу.

Более подробная информация изложена в разделе № 5 «Государственные программы Тамбовской области» данного Заключения.

✓ Управлению по государственному надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Тамбовской области в 2014 году предусмотрены ассигнования:

- на содержание Управления (*целевая статья 9911001 «Расходы на обеспечение функционирования государственных органов в рамках непрограммных расходов»*) в общей сумме 13 206,4 тыс. рублей, с увеличением, по сравнению с назначениями на 2013 год на 319,9 тыс. рублей или на 2,5%. К утвержденным бюджетом на 2013 год назначениям на плановый период 2014 года, наблюдается уменьшение на 70,0 тыс. рублей или на 0,5%.

Управлению по государственному надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Тамбовской области не планируются расходы на реализацию государственной программы развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Тамбовской области на 2013-2020 годы (по целевой статье 9021406), утвержденной в 2013 году - в сумме 2 500,0 тыс. рублей, и предусмотренные на 2014 год в сумме 2 500,0 тыс. рублей, что также не соответствует государственной программе развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Тамбовской области, утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 21.11.2012 № 1443.

Более подробная информация изложена в разделе № 5 «Государственные программы Тамбовской области» данного Заключения.

В 2014 году управлению ветеринарии Тамбовской области предусмотрены ассигнования в общей сумме 135 040,9 тыс. рублей, в том числе:

- на реализацию государственной программы развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Тамбовской области (*по целевой статье 0200000*) в сумме 122 864,4 тыс. рублей. Это больше уровня 2013 года на 781,5 тыс. рублей или 0,6%. Рост к утвержденным бюджетом на 2013 год назначениям на плановый период 2014 года составил 3 522,2 тыс. рублей или 2,9%;

- на содержание Управления (*целевая статья 9911001 «Расходы на обеспечение функционирования государственных органов в рамках непрограммных расходов»*) в сумме 12 176,5 тыс. рублей. Увеличение, по сравнению с назначениями на 2013 год составило 37,6 тыс. рублей или 0,3%, к утвержденным бюджетом на 2013 год назначениям на плановый период 2014 года наблюдается уменьшение на 421,3 тыс. рублей или на 3,3%.

4.4.3. Подраздел 04 06 «Водное хозяйство»

По подразделу 0406 «Водное хозяйство» подлежат отражению расходы на обеспечение деятельности органов государственной власти, учреждений, осуществляющих руководство и управление в данной сфере, а также на водохозяйственные и водоохранные мероприятия.

Проектом закона на 2014 год по подразделу «Водное хозяйство» предусмотрены расходы в сумме 35 481,2 тыс. рублей, что на 23 272,2 тыс. рублей или на 39,6% меньше бюджетных назначений 2013 года. Бюджетные ассигнования по указанному подразделу составляют 0,6% от всех расходов раздела.

Бюджетные ассигнования по данному подразделу увеличились в сравнении с прогнозными показателями на 2014 год в сумме 33 077,9 тыс. рублей, утвержденными законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014 - 2015 годов на 7,3%.

Расходы по данному подразделу предусмотрены в рамках реализации мероприятий государственной программы Тамбовской области «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Тамбовской области»

В рамках данного подраздела предусмотрены расходы на осуществление отдельных государственных полномочий в области водных отношений за счет субвенции из федерального бюджета ежегодно в объеме 10 778,7 тыс. рублей.

Уменьшение бюджетных ассигнований в 2014 - 2016 годах по сравнению с 2013 годом обусловлено тем, что в настоящее время не распределены субсидии из федерального бюджета субъектам Российской Федерации на осуществление капитального ремонта гидротехнических сооружений, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации, муниципальной собственности и бесхозных гидротехнических сооружений, а также тем, что в бюджетных ассигнованиях не учтены расходы областного бюджета на реализацию отдельных мероприятий государственной программы «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Тамбовской области».

4.4.4. Подраздел 04 07 «Лесное хозяйство»

По подразделу 0407 «Лесное хозяйство» подлежат отражению расходы на обеспечение деятельности органов государственной власти, учреждений, осуществляющих ведение лесного хозяйства, а также расходы на мероприятия в области лесного хозяйства.

Проектом закона на 2014 год по подразделу «Лесное хозяйство» предусмотрены расходы в сумме 154 185,5 тыс. рублей, что на 3 797,8 тыс. рублей или на 2,5% больше бюджетных назначений 2013 года. Бюджетные ассигнования по указанному подразделу составляют 2,6% от всех расходов настоящего раздела.

Бюджетные ассигнования по данному подразделу уменьшились в сравнении с прогнозными показателями на 2014 год в сумме 161 925,2 тыс. рублей, утвержденными законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014 - 2015 годов на 4,8%.

Расходы по данному подразделу предусмотрены в рамках реализации мероприятий государственной программы Тамбовской области «Развитие лесного хозяйства Тамбовской области».

В рамках данного подраздела предусмотрены расходы на содержание управления лесами Тамбовской области за счет субвенций из федерального бюджета, а так же, на выполнения функций областными государственными казенными учреждениями за счет субвенций из федерального бюджета.

По подразделу предусмотрены расходы на обеспечение выполнения государственного задания на выполнение работ областными государственными автономными учреждениями (лесхозами) за счет субвенции из федерального бюджета.

4.4.6. Подраздел 04 08 «Транспорт»

Проектом закона на 2014 год по подразделу «Транспорт» предусмотрены расходы в сумме 441 360,9 тыс. рублей, что на 2 501,0 тыс. рублей или на 0,6% больше бюджетных назначений 2013 года. Бюджетные ассигнования по указанному подразделу составляют около 7,4% от всех расходов настоящего раздела.

На плановый период расходы по подразделу предусмотрены: на 2015 год - в сумме 405 814,5 тыс. рублей, на 2016 год - в сумме 401 252,9 тыс. рублей, со снижением по отношению к 2014 году на 8,1% и на 9,1%, соответственно.

Распределение бюджетных ассигнований, предусмотренных по подразделу, по главным распорядителям бюджетных средств представлено в таблице:

Наименование расходов, ГРБС	Первоначально утвержденные назначения на 2013 год ЗТО № 223-3 от 22.12.2012	Плановые значения на 2014 год ЗТО № 223-3 от 22.12.2012	Проект бюджета на 2014 год	тыс. рублей			
				Изменения плана 2014 г к 2013 г закону(+/-)		Изменения плана 2014 г к 2014 г закону (+/-)	
				сумма	%	сумма	%
Транспорт:	438 859,9	382 794,9	441 360,9	2 501,0	100,6	58 566,0	115,3
Администрация Тамбовской области	113 168,9	115 306,7	120 946,2	7 777,3	106,9	5 639,5	104,9
Управление социального развития Тамбовской области	147 816,7	160 163,1	172 382,1	24 565,4	116,6	12 219,0	107,6
Управление транспорта Тамбовской области	177 874,3	107 325,1	148 032,6	-29 841,7	83,2	40 707,5	137,9

Ассигнования предусмотрены:

✓ администрации Тамбовской области - в сумме 120 946,2 тыс. рублей, на обеспечение деятельности (выполнение услуг) областных государственных учреждений, осуществляющих транспортное обслуживание

государственных органов власти, в рамках непрограммных расходов (*по целевой статье 9917719*). Рост к уровню 2013 года составил 7 777,3 тыс. рублей или 6,9%, а к утвержденным бюджетом на 2013 год назначениям на плановый период 2014 года - 5 639,5 тыс. рублей или на 4,9%.

✓ управлению социального развития Тамбовской области в сумме 172 382,1 тыс. рублей, на предоставление льготного проезда в общественном транспорте для отдельных категорий граждан в рамках подпрограммы «Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан» государственной программы Тамбовской области «Социальная поддержка граждан» (*по целевой статье 0717306*). Рост к уровню 2013 года составил 24 565,4 тыс. рублей или на 16,6%, а к утвержденным бюджетом на 2013 год назначениям на плановый период 2014 года - 12 219,0 тыс. рублей или на 7,6%.

✓ управлению транспорта Тамбовской области в сумме 148 032,6 тыс. рублей, в том числе:

- на реализацию государственной программы Тамбовской области «Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства Тамбовской области» (*по целевой статье 1000000*) в сумме 138 460,0 тыс. рублей. Снижение к уровню 2013 года составило 30 129,3 тыс. рублей или 17,9%. К утвержденным бюджетом на 2013 год назначениям на плановый период 2014 года наблюдается рост на 40 764,9 тыс. рублей или на 41,7 %;

- на содержание Управления (*целевая статья 9911001 «Расходы на обеспечение функционирования государственных органов в рамках непрограммных расходов»*) в сумме 9 572,6 тыс. рублей. Увеличение, по сравнению с назначениями на 2013 год составило 287,6 тыс. рублей или 3,1%. К утвержденным бюджетом на 2013 год назначениям на плановый период 2014 года наблюдается уменьшение на 57,4 тыс. рублей или на 0,6%.

4.4.7. Подраздел 04 09 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»

Проектом закона на 2014 год по подразделу «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» предусмотрены расходы в сумме 2 144 391,5 тыс. рублей, что на 459 843,5 тыс. рублей или на 17,7% меньше бюджетных назначений 2013 года. Бюджетные ассигнования по указанному подразделу составляют 35,8% от всех расходов настоящего раздела.

На плановый период расходы по подразделу предусмотрены: на 2015 год - в сумме 2 524 855,5 тыс. рублей, на 2016 год - в сумме 2 745 548,6 тыс. рублей, с увеличением по отношению к 2014 году на 17,7% и на 28%, соответственно.

Распределение бюджетных ассигнований, предусмотренных по подразделу, по главным распорядителям бюджетных средств, представлено в таблице:

тыс. рублей

Наименование расходов, ГРБС	Первоначально утвержденные назначения на 2013 год ЗТО № 223-3 от 22.12.2012	Плановые значения на 2014 год ЗТО № 223-3 от 22.12.2012	Проект бюджета на 2014 год	Изменения плана 2014 г к 2013 г закону(+/-)		Изменения плана 2014 г к 2014 г закону (+/-)	
				сумма	%	сумма	%
Дорожное хозяйство (дорожные фонды):	2 604 235,0	2 779 411,5	2 144 391,5	-459 843,5	82,3	-635 020,0	77,2
Администрация Тамбовской области	36 809,0			-36 809,0			
Управление автомобильных дорог Тамбовской области	2 567 426,0	2 779 411,5	2 144 391,5	-423 034,5	83,5	-635 020,0	77,2

Проектом закона на 2014 год в составе расходов по подразделу запланированы расходы за счет средств Дорожного фонда Тамбовской области (по целевой статье 1000000 Государственная программа Тамбовской области «Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства Тамбовской области») в сумме 2 121 718,0 тыс. рублей или 98,9% от общих расходов по подразделу.

Средства Дорожного фонда Тамбовской области проектом закона планируется направить управлению автомобильных дорог Тамбовской области - в общей сумме 2 121 718,0 тыс. рублей (80% от общих расходов Фонда), в том числе по целевым статьям:

- 1017452 «Создание и развитие объектов транспортной инфраструктуры в рамках подпрограммы «Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог» государственной программы Тамбовской области «Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства Тамбовской области» – в сумме 321 094,0 тыс. рублей;

- 1017700 «Субсидии на содержание и развитие сети автомобильных дорог в рамках подпрограммы «Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог» государственной программы Тамбовской области «Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства Тамбовской области» – в сумме 727 610,0 тыс. рублей;

- 1017701 «Содержание автомобильных дорог общего пользования регионального значения в рамках подпрограммы «Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог» государственной программы Тамбовской области «Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства Тамбовской области» – в сумме 1 073 014,0 тыс. рублей.

Кроме того, проектом закона на 2014 год по подразделу предусмотрены ассигнования управлению автомобильных дорог Тамбовской области:

- по целевой статье 1500000 «Государственная программа Тамбовской области «Обеспечение безопасности населения Тамбовской области, защита его жизненно важных интересов и противодействие преступности» (в 2013 году целевая статья 6490000) в сумме 15 000,0 тыс. рублей. Уменьшение по сравнению с 2013 годом составило 21 809,0 тыс. рублей или 59,3%. На плановый 2014 год расходы не предусматривались.

- на содержание Управления (*целевая статья 9911001 «Расходы на обеспечение функционирования государственных органов в рамках непрограммных расходов»*) в сумме 7 673,5 тыс. рублей.

4.4.8. Подраздел 04 10 «Связь и информатика»

Подраздел 0410 «Связь и информатика» включает расходы на обеспечение деятельности органов государственной власти, учреждений, осуществляющих руководство и управление в данной сфере, формирование федеральных и региональных информационных ресурсов, а также государственную поддержку отраслей связи и информационных технологий.

Проектом закона на 2014 год по подразделу «Связь и информатика» предусмотрены расходы в сумме 86 516,7 тыс. рублей, что на 33 095,4 тыс. рублей или на 62,0% больше бюджетных назначений 2013 года. Бюджетные ассигнования по указанному подразделу составляют 1,4% от всех расходов настоящего раздела.

Бюджетные ассигнования по данному подразделу увеличились в сравнении с прогнозными показателями на 2014 год в сумме 38 792,4 тыс. рублей, утвержденными законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014 - 2015 годов на 123,1%.

Расходы по данному подразделу предусмотрены в рамках реализации мероприятий государственной программы Тамбовской области «Информационное общество».

По подразделу предусмотрено выделение субсидий бюджетным учреждениям на обеспечение функционирования региональной инфраструктуры электронного правительства области и на повышение эффективности использования информационно - коммуникационных технологий в деятельности органов власти области.

4.4.9. Подраздел 04 12 «Другие вопросы в области национальной экономики»

Проектом закона на 2014 год по подразделу «Другие вопросы в области национальной экономики» предусмотрены расходы в сумме 203 609,9 тыс. рублей, что на 655 270,1 тыс. рублей или на 76,3% меньше бюджетных назначений 2013 года. Бюджетные ассигнования по указанному подразделу составляют 3,4% от всех расходов настоящего раздела.

На плановый период расходы по подразделу предусмотрены: на 2015 год - в сумме 197 675,3 тыс. рублей, на 2016 год - в сумме 183 939,7 тыс. рублей, с уменьшением по отношению к 2014 году на 2,9 % и на 9,7%, соответственно.

Распределение бюджетных ассигнований, предусмотренных по подразделу, по главным распорядителям бюджетных средств, представлено в таблице:

тыс. рублей

Наименование расходов, ГРБС	Первоначально утвержденные назначения на 2013 год ЗТО № 223-3 от 22.12.2012	Плановые значения на 2014 год ЗТО № 223-3 от 22.12.2012	Проект бюджета на 2014 год	Изменения плана 2014 г к 2013 г закону(+/-)		Изменения плана 2014 г к 2014 г закону (+/-)	
				сумма	%	сумма	%
Другие вопросы в области национальной экономики:	858 880,0	498 390,2	203 609,9	-655 270,1	23,7	-294 780,3	40,9
Администрация Тамбовской области	3 000,00	0,00		-3 000,0	0,0	0,0	
Управление инвестиций Тамбовской области	763 661,10	434 982,60	136 410,4	-627 250,7	17,9	-298 572,2	31,4
Управление труда и занятости населения Тамбовской области	6 000,00	0,00		-6 000,0	0,0	0,0	
Управление строительства и архитектуры Тамбовской области	9 311,20	9 652,90	9 634,4	323,2	103,5	-18,5	99,8
Инспекция государственного строительного надзора Тамбовской области	4 846,80	5 036,40	5 027,8	181,0	103,7	-8,6	99,8
Управление инновационного развития, международного и межрегионального сотрудничества Тамбовской области	8 035,30	8 280,90	12 087,8	4 052,5	150,4	3 806,9	146,0
Управление по регулированию тарифов Тамбовской области	22 257,60	23 088,20	23 113,5	855,9	103,8	25,3	100,1
Управление по развитию промышленности и предпринимательства Тамбовской области	41 768,00	17 349,20	17 336,0	-24 432,0	41,5	-13,2	99,9

По подразделу планируются расходы:

✓ управлению инвестиций Тамбовской области на реализацию государственной программы Тамбовской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан области» (*по целевой статье 1300000*) в сумме 118 163,0 тыс. рублей, а именно на предоставление:

- субсидий на обеспечение деятельности (оказание услуг) областных государственных учреждений в области ценообразования в строительстве в рамках прочих мероприятий государственной программы Тамбовской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан области» (*целевая статья 1397623*) в сумме 1 374,0 тыс. рублей. Увеличение к уровню 2013 года составляет 54,6 тыс. рублей или на 4,1%, и на уровне бюджетных назначений планового периода 2014 года, утвержденных бюджетом на 2013 год;

- субсидий ТОГУП «Водгазхоз» на возмещение части затрат, связанных с реализацией государственных функций в области национальной экономики, в рамках прочих мероприятий государственной программы Тамбовской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан области» (*целевая статья 1397624*) в сумме 116 789,0 тыс. рублей. Сокращение к уровню 2013 года на 626 883 тыс. рублей или на 84,3%, и с уменьшением на 298 068,0 тыс. рублей или на

71,8% к утвержденным бюджетом на 2013 год назначениям на плановый период 2014 года;

✓ на содержание 6 органов государственной власти Тамбовской области (42% от расходов подраздела) в сумме 85 446,9 тыс. рублей. Увеличение по сравнению с 2013 годом, на 6 204,6 тыс. рублей или на 7,8%, и на 3 287,7 тыс. рублей или на 4,0% от плановых показателей 2014 года, в том числе:

- управлению инвестиций Тамбовской области в сумме 18 247,4 тыс. рублей с увеличением, по сравнению с 2013 годом, на 174,0 тыс. рублей или на 1,0 %, и с уменьшением на 504,2 тыс. рублей или на 2,7% к плановым показателям 2014 года;

- управлению строительства и архитектуры Тамбовской области - в сумме 9 634,4 тыс. рублей, с увеличением по сравнению с 2013 годом, на 323,2 тыс. рублей или на 3,5%, и с уменьшением на 18,5 тыс. рублей или на 0,2% к плановым показателям 2014 года;

- инспекции государственного строительного надзора Тамбовской области в сумме 5 027,8 тыс. рублей, с увеличением по сравнению с 2013 годом, на 181,0 тыс. рублей или на 3,7%, и с уменьшением на 8,6 тыс. рублей или на 0,2% к плановым показателям 2014 года;

- управлению инновационного развития, международного и межрегионального сотрудничества Тамбовской области - в сумме 12 087,8 тыс. рублей, с увеличением, по сравнению с 2013 годом, на 4 052,5 тыс. рублей или на 50,4%, и на 3 806,9 тыс. рублей или на 46% к плановым показателям 2014 года;

- управлению по регулированию тарифов Тамбовской области - в сумме 23 113,5 тыс. рублей, с увеличением, по сравнению с 2013 годом, на 855,9 тыс. рублей или на 3,8%, и на 25,3 тыс. рублей или на 0,1% к плановым показателям на 2014 год;

- управлению по развитию промышленности и предпринимательства Тамбовской области - в сумме 17 336,0 тыс. рублей, с увеличением по сравнению с 2013 годом, на 618,0 тыс. рублей или на 3,7%, и с уменьшением на 13,2 тыс. рублей или на 0,1% к плановым показателям 2014 года.

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

Проектом закона на 2014 год по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» предусмотрены расходы в сумме 318 811,1 тыс. рублей, что на 344 606,6 тыс. рублей или на 54,1% меньше бюджетных назначений 2013 года. Бюджетные ассигнования по указанному разделу составляют 1,0% от всех расходов проекта бюджета.

На плановый период расходы по разделу предусмотрены: на 2015 год - в сумме 308 176,8 тыс. рублей, на 2016 год - в сумме 34 707,2 тыс. рублей, со снижением к 2014 году на 0,3% и 89,1%, соответственно.

Структура расходов по разделу приведена в таблице:

тыс. рублей

Код	Наименование расходов, ГРБС	Утверждено по бюджету 2013 года	Утверждено по бюджету 2013 на 2014 год	Проект бюджета на 2014 год	Изменения плана 2014 г к 2013 г закону (+/-)		Изменения плана 2014 г к 2014 г закону (+/-)	
					сумма	%	сумма	%
0500	Жилищно-коммунальное хозяйство	693 917,7	437 693,1	318 811,1	-344 606,6	45,9	-118 882,0	72,8
0501	Жилищное хозяйство	254 686,0			-254 686,0			
0502	Коммунальное хозяйство	405 752,1	405 000,0	284 087,0	-91 165,1	70,0	-120 913,0	70,1
0505	Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	33 479,6	32 693,1	34 724,1	1 244,5	103,7	2 031,0	106,2

Наибольшая доля расходов по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» планируется по подразделу: «Коммунальное хозяйство» - 89,1%.

Увеличение расходов в 2014 году, по отношению к утвержденным назначениям бюджета на 2013 год, планируется только по подразделу «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства», по подразделу «Коммунальное хозяйство» расходы сокращаются, а расходы по подразделу «Жилищное хозяйство» не предусмотрены.

Показатели, детализирующие финансовое обеспечение выполнения в 2014 году задач и функций главных распорядителей бюджетных средств, приведены в таблице:

тыс. рублей

Код и наименование вида расходов	Наименование ГРБС	Сумма
100 «Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами»	Всего по виду расходов:	22 075,2
	Управление государственного жилищного надзора Тамбовской области	8 323,9
	Управление топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тамбовской области	13 751,3
200 «Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд»	Всего по виду расходов:	274,9
	Управление государственного жилищного надзора Тамбовской области	16,2
	Управление топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тамбовской области	258,7
400 «Капитальные вложения в объекты недвижимого имущества государственной (муниципальной) собственности»	Всего по виду расходов:	94 654,7
	Управление инвестиций Тамбовской области	94 654,7
500 «Межбюджетные трансферты»	Всего по виду расходов:	195 432,3
	Управление инвестиций Тамбовской области	189 432,3
	Управление топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тамбовской области	6 000,0
600 «Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям»	Всего по виду расходов:	6 367,0
	Управление топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тамбовской области	6 367,0
800 «Иные бюджетные ассигнования»	Всего по виду расходов:	7,0
	Управление топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тамбовской области	7,0

Наибольшую долю бюджетных ассигнований по разделу планируется направить по видам расходов: «Межбюджетные трансферты», а также «Капитальные вложения в объекты недвижимого имущества государственной (муниципальной) собственности» - 61,3% и 29,7%, соответственно.

4.5.1. Подраздел 05 02 «Коммунальное хозяйство»

Проектом закона на 2014 год по подразделу «Коммунальное хозяйство» предусмотрены расходы в сумме 284 087,0 тыс. рублей, что на 91 165,1 тыс. рублей или на 30% меньше бюджетных назначений 2013 года. Бюджетные ассигнования по указанному подразделу составляют 89,1% от всех расходов настоящего раздела.

На плановый период расходы по разделу предусмотрены: на 2015 год - в сумме 273 433,8 тыс. рублей, со снижением к 2014 году на 3,7%, на 2016 год – расходы не предусмотрены.

Распределение бюджетных ассигнований, предусмотренных по подразделу, по главным распорядителям бюджетных средств, представлено в таблице:

Код	Наименование расходов, ГРБС	Утверждено по бюджету 2013 года	Утверждено по бюджету 2013 на 2014 год	Проект бюджета на 2014 год	тыс. рублей			
					Изменения плана 2014 г к 2013 г закону (+/-)		Изменения плана 2014 г к 2014 г закону (+/-)	
					сумма	%	сумма	%
0502	Коммунальное хозяйство	405 752,1	405 000,0	284 087,0	-91 165,1	70,0	-120 913,0	70,1
	Управление сельского хозяйства Тамбовской области	30 500,0						
	Управление инвестиций Тамбовской области	375 252,10	405 000,00	284 087,0	-91 165,1	75,7	-120 913,0	70,1

Проектом закона на 2014 год ассигнования предусмотрены управлению инвестиций Тамбовской области в общей сумме 284 087,0 тыс. рублей, в том числе:

- на реализацию государственной программы Тамбовской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан области» (по целевой статье 1300000), объемы финансирования, предусмотрены в областной адресной инвестиционной программе - в сумме 260 520,8 тыс. рублей;

Объем финансирования, предусмотренный проектом бюджета на 2014 год на выполнение мероприятий государственной программы Тамбовской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан области», финансируемой, в рамках мероприятий Областной адресной инвестиционной программы, не соответствует Областной адресной инвестиционной программе, утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 12.02.2013 № 126, а именно меньше на 161 144,4 тыс. рублей.

- на капитальные вложения по отрасли «Коммунальное хозяйство» в соответствии с Областной адресной инвестиционной программой (целевая статья 9917450) на выполнение непрограммной части – в сумме 23 566,2 тыс. рублей, с сокращением к уровню 2013 года на 16 433,8 тыс. рублей или на 41,1%, а к утвержденным бюджетом на 2013 год назначениям на плановый период 2014 с сокращением на 56 433,8 тыс. рублей или на

70,5%.

Объем финансирования, предусмотренный проектом бюджета на 2014 год на выполнение мероприятий непрограммной части Областной адресной инвестиционной программы, не соответствует Областной адресной инвестиционной программе, утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 12.02.2013 № 126, а именно меньше на 14 752,9 тыс. рублей.

4.5.2. Подраздел 05 05 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»

Проектом закона на 2014 год по подразделу «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» предусмотрены расходы в сумме 34 724,1 тыс. рублей, что на 1 244,5 тыс. рублей или на 3,7% больше бюджетных назначений 2013 года. Бюджетные ассигнования по указанному подразделу составляют 10,9% от всех расходов настоящего раздела.

На плановый период расходы по разделу предусмотрены: на 2015 год - в сумме 34 743,0 тыс. рублей, с ростом по отношению к 2014 году на 0,1%, на 2016 год - в сумме 34 707,2 тыс. рублей, с уменьшением по отношению к 2014 году на 0,1%.

Распределение бюджетных ассигнований, предусмотренных по подразделу, по главным распорядителям бюджетных средств представлено в таблице:

Наименование расходов, ГРБС	Утверждено по бюджету 2013 года	Утверждено по бюджету 2013 на 2014 год	Проект бюджета на 2014 год	тыс. рублей			
				Изменения плана 2014 г к 2013 г закону (+/-)		Изменения плана 2014 г к 2014 г закону (+/-)	
				сумма	%	сумма	%
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	33 479,6	32 693,1	34 724,1	1 244,5	103,7	2 031,0	106,2
Управление государственного жилищного надзора Тамбовской области	5 897,70	6 128,60	8 340,1	2 442,4	141,4	2 211,5	136,1
Управление топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тамбовской области	27 581,90	26 564,50	26 384,0	-1 197,9	95,7	-180,5	99,3

По данному подразделу отражены расходы на: обеспечение деятельности органов исполнительной власти Тамбовской области, в полномочия которых входит решение вопросов в области жилищно-коммунального хозяйства, оказание услуг в установленной сфере деятельности; предоставление субсидий областным государственным бюджетным и автономным учреждениям на выполнение государственного задания, а также иные расходы.

Проектом закона на 2014 год расходы по подразделу запланированы 2 главным распорядителям, в том числе: управлению государственного жилищного надзора Тамбовской области, управлению топливно-

энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тамбовской области, бюджетному учреждению ТОГБУ «Региональный центр энергосбережения» и на премирование победителей и организацию конкурса «Самый благоустроенный населенный пункт Тамбовской области».

Наибольшие объемы ассигнований планируется направить:

- управлению топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тамбовской области - в сумме 14 011,0 тыс. рублей или 40,4% от ассигнований подраздела;

- управлению государственного жилищного надзора Тамбовской области - в сумме 8 340,1 тыс. рублей или 24,0% от ассигнований подраздела.

Наименьший объем средств запланирован:

- на содержание ТОГБУ «Региональный центр энергосбережения» - в сумме 6 367,0 тыс. рублей или 18,3% от ассигнований подраздела;

- на организацию областных конкурсов в рамках непрограммных расходов - в сумме 6 000,0 тыс. рублей или 17,3% от ассигнований подраздела.

При этом бюджетные ассигнования по подразделу планируется увеличить:

- управлению государственного жилищного надзора Тамбовской области - в сумме 2 442,4 тыс. рублей или на 41,4%, по сравнению с 2013 годом, и на 2 211,5 тыс. рублей или на 36,1%, по сравнению с показателями на плановый период 2014 года, что обусловлено увеличением штатной численности и соответствующих статей расходов на содержание управления государственного жилищного надзора Тамбовской области;

- управлению топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тамбовской области - в сумме 143,6 тыс. рублей или на 1,0%, по сравнению с 2013 годом, и сократить на 366,1 тыс. рублей или на 2,5%, по сравнению с показателями на плановый период 2014 года;

сократить:

- ТОГБУ «Региональный центр энергосбережения» в общей сумме 1 341,5 тыс. рублей или на 17,4%, по сравнению с 2013 годом, и увеличить на 185,6 тыс. рублей или на 3,0% к показателям на плановый период 2014 года.

Расходы на премирование победителей и организацию конкурса «Самый благоустроенный населенный пункт Тамбовской области» (*целевые статьи 9917656 и 9917737*) на плановый период 2014 и 2015 годов предусмотрены проектом закона в объемах аналогичных 2013 году.

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.

Общий объем расходов по разделу составляет на 2014 год - 40 975,3 тыс. рублей, на 2015 год - 41 385,1 тыс. рублей, на 2016 год - 39 018,9 тыс. рублей.

Данный раздел будет финансироваться в рамках государственной программы Тамбовской области «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Тамбовской области», в 2014 году в сумме 14 405,2 тыс. рублей, в 2015 году в сумме 14 760,8 тыс. рублей и в 2016 году в сумме 12 395,1 тыс. рублей.

Основное место в структуре расходов раздела «Охрана окружающей среды» занимают расходы по подразделу «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания» составляющие 53,4% запланированных ассигнований раздела.

В целом по разделу планируется уменьшение расходов в 2014 году по отношению к утвержденным назначениям бюджета на 2013 год на сумму 3 064,4 тыс. рублей, или на 7,0%.

Распределение ассигнований раздела по подразделам областного бюджета представлено в таблице:

Наименование показателя	Рз	Пр	Первоначально утвержденные назначения на 2013 год ЗТО № 223-3 от 22.12.2012	Плановые назначения на 2014 год ЗТО № 223-3 от 22.12.2012	Проект ЗТО на 2014 год			Темп роста 2014 года к прогнозному показателю на 2014, утвержд. ЗТО о бюджете на 2013 год, %	Темп роста 2015 года к 2014, %	Темп роста 2016 года к 2015 году, %
					2014 год	2015 год	2016 год			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Охрана окружающей среды	06	00	44 039,7	37 770,6	40 975,3	41 385,1	39 018,9	8,5	1,0	(-)5,7
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	06	03	20 083,5	18 994,4	21 952,8	22 347,7	19 982,0	15,6	1,8	(-)10,6
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	06	05	23 956,2	18 776,2	19 022,5	19 037,4	19 036,9	1,3	0,1	-

4.6.1. Подраздел 06 03 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания»

По подразделу 0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания» подлежат отражению расходы на различные виды деятельности, связанные с охраной объектов растительного и животного

мира и среды их обитания, а также контроль за состоянием почв и грунтовых вод, очисткой водоемов от загрязняющих веществ, выбросами парниковых газов и загрязняющих веществ, оказывающих негативное воздействие на состояние атмосферного воздуха, природоохранные мероприятия, предоставление субсидий в указанной сфере, а также обеспечение деятельности природоохранных учреждений.

Проектом закона на 2014 год по подразделу «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания» предусмотрены расходы в сумме 21 952,8 тыс. рублей, что на 1 869,3 тыс. рублей или на 9,3% больше бюджетных назначений 2013 года.

Темп роста к прогнозным показателям на 2014 год в сумме 18 994,4 тыс. рублей, утвержденным законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014 - 2015 годов составил 15,6%.

В составе бюджетных расходов по данному подразделу предусмотрены средства на реализацию мероприятий государственной программы Тамбовской области «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Тамбовской области». Расходы на содержание областных государственных казенных учреждений «Тамбовохота» и «Дирекция особо охраняемых природных территорий регионального значения», а так же расходы на осуществление полномочий Российской Федерации в области охраны и использования охотничьих ресурсов по контролю, надзору, выдаче разрешений на добычу охотничьих ресурсов и заключению охотохозяйственных соглашений, а также осуществление полномочий в области охраны и использование охотничьих ресурсов.

Бюджетные назначения по указанному подразделу составляют 53,6% от всех расходов настоящего раздела.

4.6.2. Подраздел 06 05 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды»

По подразделу 0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды» подлежат отражению расходы на содержание и обеспечение деятельности органов исполнительной власти, осуществляющих надзор в сфере природопользования, расходы в области гидрометеорологии и смежных с ней областях, а также иные расходы в области охраны окружающей среды, не отнесенные к другим подразделам данного раздела.

Проектом закона на 2014 год по подразделу «Другие вопросы в области охраны окружающей среды» предусмотрены расходы в сумме 19 022,5 тыс. рублей, что на 4 933,7 тыс. рублей или на 20,6% меньше бюджетных назначений 2013 года.

Темп роста к прогнозным показателям на 2014 год в сумме 18 776,2 тыс. рублей, утвержденным законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014 - 2015 годов составил 1,3%.

В составе бюджетных расходов по данному подразделу предусмотрены средства на содержание управлений по охране, контролю и регулированию использования объектов животного мира Тамбовской области, по охране окружающей среды и природопользованию Тамбовской области.

Бюджетные назначения по указанному подразделу составляют 46,4% от всех расходов настоящего раздела.

4.7. Расходы по разделу 07 00 «Образование»

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу на 2014 год запланирован в сумме 7 389 096,2 тыс. рублей, на 2015 год – 7 880 544,3 тыс. рублей, на 2016 год – 7 720 843,2 тыс. рублей.

Наибольшая доля расходов планируется на общее образование – 60,7%. Расходы по данному разделу будут осуществляться в рамках следующих государственных программ Тамбовской области:

- «Развитие образования»;
- «Развитие здравоохранения»;
- «Социальная поддержка граждан»;
- «Развитие физической культуры, спорта и туризма»;
- «Экономическое развитие и инновационная экономика»;
- «Развитие институтов гражданского общества»;
- «Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия».

Увеличение расходов в 2014 году планируется по 5 подразделам, а исключаются ассигнования по подразделу «Начальное профессиональное образование».

В соответствии с Федеральным законом «Об образовании в Российской Федерации» с 1 января 2014 года к полномочиям органов государственной власти субъектов Российской Федерации в сфере образования отнесено обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, а также финансовое обеспечение получения дошкольного образования в негосударственных образовательных организациях.

Поскольку с 2014 года предусмотрена отмена субсидирования за счет федерального бюджета выплаты денежного вознаграждения за классное руководство, денежные средства за выполнение функций классного руководителя педагогическим работникам учтены в фонде оплаты труда педагогических работников (в расходах на обеспечение деятельности областных государственных общеобразовательных организаций) и в объеме субвенции местным бюджетам на оплату труда педагогических работников муниципальных общеобразовательных организаций. Соответственно, с 2014 года отдельная субвенция муниципальным образованиям области на выполнение отдельных государственных полномочий по выплате

вознаграждения за выполнение функций классного руководителя педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций предоставляться не будет.

Сокращение расходов по данному разделу в 2014 году по сравнению с 2013 годом обусловлено отменой с 1 января 2014 года долгосрочных целевых программ, а также снижением (отменой) ряда межбюджетных трансфертов, поступающих в Тамбовскую область из федерального бюджета (за исключением субвенции на осуществление полномочий Российской Федерации по контролю качества образования, лицензированию и государственной аккредитации образовательных учреждений, надзору и контролю за соблюдением законодательства в области образования и субсидии на мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей).

В соответствии с постановлением администрации Тамбовской области от 22.03.2013 № 270 «Об утверждении плана мероприятий («Дорожной карты») Тамбовской области утвержден план мероприятий «Изменения в отраслях социальной сферы, направленные на повышение эффективности образования». Дорожной картой определены основные задачи и приоритетные направления развития системы образования в Тамбовской области. В проекте бюджета на 2014 год предусмотрены ассигнования на повышение роли образования, на развитие сети образовательных организаций, на оптимизацию системы финансирования образовательных организаций для обеспечения достойного уровня жизни работников сферы образования (в том числе повышение заработной платы отдельным категориям государственных учреждений).

В соответствии с целевыми показателями, отраженными в Дорожной карте, в организациях дошкольного и общего образования заработная плата педагогических работников должна быть доведена до средней заработной платы в регионе.

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

тыс. рублей										
Расходы	РЗ	ПР	Бюджетные назначения на 2013 год и плановый период 2014 года		Проект бюджета			Темп роста к предыдущему году		
			первоначально утвержденные назначения 2013 год	плановые назначения на 2014 год	2014 год	2015 год	2016 год	2014 год	2015 год	2016 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ОБРАЗОВАНИЕ			5 914 748,3	5 718 328,0	7 389 096,2	7 880 544,3	7 720 843,2	29,2	6,7	(-) 2
Дошкольное образование	07	01	307 627,4	208 662,1	1 211 849,2	1 260 015,4	1 008 401,4	4,8 раза	4	(-) 20
Общее образование	07	02	3 739 516,7	3 791 566,6	4 490 947,1	4 929 396,7	5 082 106,3	18,4	9,8	3,1
Начальное профессиональное образование	07	03	13 044,9	13 880,7	-	-	-	-	-	-
Среднее профессиональное образование	07	04	979 737,7	1 021 228,9	996 271,9	1 015 869,2	955 340,3	(-) 2,4	2	(-) 6
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	07	05	26 242,4	28 046,4	44 299,6	46 933,7	44 444,8	60	5,9	(-) 5,3
Высшее и послевузовское профессиональное образование	07	06	87 255,6	87 112,4	95 339,1	102 488,2	113 429,3	9,4	7,5	10,7
Молодежная политика и оздоровление детей	07	07	227 841,5	56 529,5	159 250,3	126 953,2	131 541,7	1,8 раза	(-) 20,3	3,6
Другие вопросы в области образования	07	09	533 482,1	511 301,4	391 139,0	398 887,9	385 579,4	(-) 23,5	2	(-) 3,3

4.7.1. Подраздел 07 01 «Дошкольное образование»

Общий объем расходов по подразделу составляет на 2014 год 1 211 849,2 тыс. рублей, на 2015 год – 1 260 015,4 тыс. рублей, на 2016 год 1 008 401,4 тыс. рублей. Увеличение к прогнозным показателям на 2014 год, утвержденным законом области о бюджете на 2013 год и на плановый период 2014-2015 годов произошло в 4,8 раза.

Существенное отклонение планируемых законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014-2015 годов плановых показателей 2014 года к показателям проекта закона на 2014 год свидетельствуют о недостатках в планировании, что не соответствует принципу достоверности бюджета, установленному статьей 37 БК РФ о реалистичности расчетов расходов бюджета.

Предусмотрены расходы:

- в рамках государственной программы Тамбовской области «Развитие образования Тамбовской области» в сумме 1 202 119,2 тыс. рублей;
- в рамках государственной программы Тамбовской области «Социальная поддержка граждан» в сумме 9 730,0 тыс. рублей.

По строке «Предоставление субсидий юридическим лицам» предусмотрены субсидии негосударственным дошкольным образовательным организациям в сумме 3 200,0 тыс. рублей.

По строке «Предоставление межбюджетных трансфертов» с 2014 года предусмотрены средства на предоставление субвенции местным бюджетам на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях в сумме 820 533,8 тыс. рублей.

Также по данной строке предусмотрены межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований Тамбовской области на:

- компенсацию расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам муниципальных дошкольных образовательных организаций, проживающим и работающим в сельской местности, рабочих поселках (поселках городского типа) – 16 491,5 тыс. рублей;
- ежемесячную денежную выплату на обеспечение мер социальной поддержки отдельных категорий граждан, работающих в сельской местности и рабочих поселках – 773,5 тыс. рублей;
- ежемесячные выплаты стимулирующего характера молодым специалистам из числа педагогических работников муниципальных дошкольных образовательных организаций;
- денежные поощрения лучшим воспитателям (включая старших) муниципальных дошкольных образовательных организаций;
- меры социальной поддержки многодетных семей – 9 730,0 тыс. рублей;

- денежные выплаты педагогическим работникам, заключившим трудовой договор с дошкольной образовательной организацией, впервые;
- организацию групп для обучения детей старшего дошкольного возраста;
- строительство и реконструкцию зданий и объектов дошкольных образовательных организаций – 348 289,8 тыс. рублей.

В «Иных расходах» предусмотрены средства областного бюджета на предоставление скидки по оплате за присмотр и уход за детьми в образовательных дошкольных организациях.

4.7.2. Подраздел 07 02 «Общее образование»

На 2014 год предусмотрены ассигнования в сумме 4 490 947,1 тыс. рублей, на 2015 год – 4 929 396,7 тыс. рублей, на 2016 год - 5 082 103,6 тыс. рублей. Увеличение к прогнозным показателям на 2014 год, утвержденным законом области о бюджете на 2013 год и на плановый период 2014 – 2015 годов на 18,4%.

Предусмотрены расходы:

- в рамках государственной программы Тамбовской области «Развитие образования Тамбовской области» в сумме 4 379 529,9 тыс. рублей;
- в рамках государственной программы «Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Тамбовской области» в сумме 21 294,6 тыс. рублей;
- в рамках государственной программы Тамбовской области «Развитие здравоохранения Тамбовской области» в сумме 175,0 тыс. рублей;
- в рамках государственной программы Тамбовской области «Социальная поддержка граждан» в сумме 88 502,6 тыс. рублей;
- в рамках государственной программы Тамбовской области «Развитие физической культуры, спорта и туризма» в сумме 1 445,0 тыс. рублей;
- в рамках государственной программы Тамбовской области «Развитие образования Тамбовской области» в сумме 992 371,9 тыс. рублей.

По строке «Предоставление субсидий областным государственным бюджетным и автономным учреждениям на выполнение государственного задания» предусмотрены расходы 29 областным государственным образовательным организациям на выполнение услуг с целью предоставления начального общего, основного общего, среднего общего и дополнительного образования, а также социальной поддержки, содержания и воспитания детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей – 610 597,9 тыс. рублей.

По строке «Предоставление субсидий областным государственным бюджетным и автономным учреждениям на иные цели» предусмотрены расходы 4 областным государственным организациям дополнительного образования на приобретение спортивного инвентаря и оборудования – 135 414,3 тыс. рублей.

По строке «Предоставление мер социальной поддержки» предусмотрены бюджетные ассигнования на:

- ежемесячные денежные средства воспитанникам организаций для детей-сирот – 344,4 тыс. рублей;
- единовременное денежное пособие выпускникам областных государственных образовательных организаций - 213,4 тыс. рублей;
- ежемесячную денежную выплату на обеспечение мер социальной поддержки отдельных категорий граждан, работающих в сельской местности и рабочих поселках – 1 056,4 тыс. рублей;
- компенсацию расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам, проживающим и работающим в сельской местности, рабочих поселках (поселках городского типа) – 132 889,3 тыс. рублей;
- бесплатное питание обучающихся из многодетных семей в образовательных организациях – 50 887,3 тыс. рублей.

По строке «Предоставление субсидий юридическим лицам» предусмотрены субсидии негосударственным общеобразовательным организациям, имеющим государственную аккредитацию.

По строке «Предоставление межбюджетных трансфертов» предусмотрены межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований Тамбовской области на:

- оплату труда педагогических работников муниципальных общеобразовательных организаций и прочие расходы, связанные с обеспечением учебного процесса в общеобразовательных учреждениях – 3 339 525,1 тыс. рублей;
- ежемесячные денежные средства лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, обучающимся в общеобразовательных организациях – 2 145,0 тыс. рублей;
- ежемесячные выплаты стимулирующего характера молодым специалистам муниципальных общеобразовательных организаций;
- материальную поддержку лучших муниципальных общеобразовательных организаций;
- единовременные стимулирующие выплаты лучшим учителям муниципальных общеобразовательных организаций;
- единовременные выплаты педагогическим работникам, заключившим трудовой договор с общеобразовательной организацией, впервые;
- обеспечение питанием обучающихся муниципальных общеобразовательных организаций;
- стимулирующие выплаты молодым специалистам, реализующих инновационно-экспериментальные проекты в муниципальных образовательных организациях, осуществляющих дополнительную общеобразовательную программу в сфере культуры и искусства;

- материальную помощь молодым специалистам, трудоустроившимся в муниципальные организации дополнительного образования физкультурно-спортивной направленности;

- единовременные выплаты лучшим тренерам-преподавателям муниципальных организаций дополнительного образования физкультурно-спортивной направленности – 1 406,1 тыс. рублей;

- материальную поддержку лучших муниципальных организаций дополнительного образования физкультурно-спортивной направленности – 2 615,0 тыс. рублей;

- меры государственной поддержки лучших муниципальных образовательных организаций, реализующих программы детско-юношеского спортивного туризма – 520,0 тыс. рублей;

- меры социальной поддержки многодетных семей – 1 071,2 тыс. рублей;

- организацию отдыха и оздоровления детей, в том числе находящихся в трудной жизненной ситуации - 35 219,4 тыс. рублей;

- организацию групп для обучения детей старшего дошкольного возраста;

- строительство и реконструкцию объектов общего образования муниципальной собственности, из них:

- реконструкция здания по ул. Цыплухина, 2 «а» под специальную (коррекционную) школу-интернат II вида в г. Рассказово, в том числе проектно-сметная документация и реконструкция и благоустройство территории учебного корпуса школы-интерната им. Л.С. Демина в г. Тамбове, в том числе проектно-сметная документация – 17 404,7 тыс. рублей;

- строительство пристройки к муниципальному общеобразовательному учреждению Уваровщинская средняя общеобразовательная школа по адресу: село Большая Уваровщина, дом № 1 «А» – 7 003,3 тыс. рублей.

Следует отметить, что объемы финансирования на строительство и реконструкцию указанных объектов, предусмотренные проектом закона о бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов ниже объемов, предусмотренных областной адресной инвестиционной программой на 2014-2015 годы на 14 698,5 тыс. рублей, или 37,6%.

По строке «Иные расходы» предусмотрены средства на:

- обеспечение реализации проекта «Школьное питание» - 21 000,0 тыс. рублей;

- обеспечение образовательных организаций учебниками, учебно-методическими и наглядными пособиями, методическими рекомендациями – 7 500,0 тыс. рублей;

- обеспечение комплексной безопасности областной государственной образовательной организации – 3 048,4 тыс. рублей;

- единовременные стимулирующие выплаты лучшим учителям областных государственных общеобразовательных организаций;
- организацию и проведение противотуберкулезных комплексных спортивных мероприятий – 175,0 тыс. рублей;
- проведение лечебно-профилактических мероприятий.

4.7.3. Подраздел 07 03 «Начальное профессиональное образование»

На основании Федерального закона от 29.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» в проекте закона о бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов из расходов Тамбовской области полностью исключены ассигнования по подразделу 0703 «Начальное профессиональное образование».

В 2013 году такие расходы были предусмотрены в сумме 13 032,1 тыс. рублей.

4.7.4. Подраздел 07 04 «Среднее профессиональное образование»

На 2014 год предусмотрены ассигнования в сумме 996 271,9 тыс. рублей, на 2015 год – 1 015 869,2 тыс. рублей, на 2016 год – 955 340,3 тыс. рублей. Предусмотренные объемы ассигнований на 2014 год ниже на 2,4%, утвержденных законом области о бюджете на 2013 год и на плановый период 2014 – 2015 годов.

Предусмотрены расходы:

- в рамках государственной программы Тамбовской области «Развитие образования Тамбовской области» в сумме 992 371,9 тыс. рублей;
- в рамках государственной программы Тамбовской области «Социальная поддержка граждан» в сумме 3 900,0 тыс. рублей.

По строке «Предоставление субсидий областным государственным бюджетным и автономным учреждениям на выполнение государственного задания» предусмотрены расходы на обеспечение деятельности 24 областных государственных образовательных организаций, оказывающих государственные услуги по предоставлению среднего профессионального образования. В указанных расходах учтено содержание детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей.

По строке «Предоставление субсидий областным государственным бюджетным и автономным учреждениям на иные цели» предусмотрены расходы на проведение капитального ремонта крыши здания ТОГБОУ СПО «Тамбовский политехнический техникум им. М.С. Солнцева».

По строке «Предоставление мер социальной поддержки» предусмотрены средства областного бюджета на поддержку детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, обучающихся в этих организациях, а также предоставление мер социальной поддержки студентам из многодетных семей и работникам организаций – 4 891,8 тыс. рублей.

В «Иных расходах» предусмотрены средства на стипендиальное обеспечение студентов, мероприятия по формированию и развитию кадрового потенциала области, обеспечение комплексной безопасности образовательной организации – 92 287,5 тыс. рублей.

4.7.5. Подраздел 07 05 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации»

На 2014 год предусмотрены ассигнования в сумме 44 299,6 тыс. рублей, на 2015 год – 46 933,7 тыс. рублей, на 2016 год – 44 444,8 тыс. рублей. Предусмотренные объемы ассигнований на 2014 год выше на 60% плановых назначений 2014 года, утвержденных законом области о бюджете на 2013 год и на плановый период 2014 – 2015 годов. Увеличение расходов в 2014 году произошло в связи с передачей на баланс организации ТОГОАУ «Институт повышения квалификации работников образования» имущественного комплекса в поселке Георгиевский Тамбовского района.

Предусмотрены расходы:

- в рамках государственной программы Тамбовской области «Развитие образования Тамбовской области» в сумме 43 328,5 тыс. рублей;
- в рамках государственной программы Тамбовской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» в сумме 971,1 тыс. рублей.

По строке «Предоставление субсидий областным государственным бюджетным и автономным учреждениям на выполнение государственного задания» учтены расходы на обеспечение деятельности ТОГОАУ «Институт повышения квалификации работников образования», оказывающего государственные услуги по предоставлению дополнительного профессионального образования работникам отрасли образования – 43 328,5 тыс. рублей.

По строке «Иные расходы» предусмотрены средства на реализацию мероприятий государственного плана подготовки управленческих кадров для организаций народного хозяйства и средства на формирование и развитие кадрового потенциала области – 971,1 тыс. рублей.

4.7.6. Подраздел 07 06 «Высшее и послевузовское профессиональное образование»

На 2014 год предусмотрены ассигнования в сумме 95 339,1 тыс. рублей, на 2015 год – 102 488,2 тыс. рублей, на 2016 год – 113 429,3 тыс. рублей. Темп роста к прогнозным показателям на 2014 год, утвержденным законом об областном бюджете на 2013 год и на плановый период 2014 – 2015 годов составил 9,4 %.

Предусмотрены расходы:

- в рамках государственной программы Тамбовской области «Развитие образования Тамбовской области» в сумме 95 339,1 тыс. рублей;

- в рамках государственной программы Тамбовской области «Развитие институтов гражданского общества» в сумме 1 995,0 тыс. рублей.

По строке «Предоставление субсидий областным государственным бюджетным и автономным учреждениям на выполнение государственного задания» учтены расходы на обеспечение деятельности ТОГБОУ ВПО «Тамбовский государственный музыкально-педагогический институт им.С.В.Рахманинова», оказывающего государственные услуги по предоставлению среднего, высшего и дополнительного образования художественно-эстетической направленности – 87 722,9 тыс. рублей.

По строке «Предоставление субсидий областным государственным бюджетным и автономным учреждениям на иные цели» предусмотрены расходы на приобретение музыкальных инструментов.

Снижение расходов в 2014 году по сравнению с 2013 годом произошло в связи с завершением работ по капитальному ремонту здания общежития ТОГБОУ ВПО «Тамбовский государственный музыкально-педагогический институт им. С.В.Рахманинова».

По строке «Предоставление мер социальной поддержки» предусмотрены средства областного бюджета на поддержку детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, обучающихся в этой организации - 45,9 тыс. рублей.

По строке «Иные расходы» предусмотрены средства на стипендиальное обеспечение студентов и аспирантов - 7 570,3 тыс. рублей.

4.7.7. Подраздел 07 07 «Молодежная политика и оздоровление детей»

На 2014 год предусмотрены ассигнования в сумме 159 250,3 тыс. рублей, на 2015 год – 126 953,2 тыс. рублей, на 2016 год – 131 541,7 тыс. рублей.

Предусмотренные проектом закона объемы ассигнований выше плановых назначений на 2014 год, утвержденных законом области о бюджете на 2013 год и на плановый период 2014 – 2015 годов в 1,8 раза.

Предусмотрены расходы:

- в рамках государственной программы Тамбовской области «Социальная поддержка граждан» в сумме 157 255,3 тыс. рублей;

- в рамках государственной программы Тамбовской области «Развитие институтов гражданского общества» в сумме 1 995,0 тыс. рублей.

По строке «Предоставление субсидий областным государственным бюджетным и автономным учреждениям на выполнение государственного задания» предусмотрены средства на обеспечение деятельности 4 загородных оздоровительных лагерей, являющихся структурными подразделениями областных государственных образовательных организаций, с целью предоставления услуг по отдыху и оздоровлению детей.

По строке «Предоставление субсидий областным государственным бюджетным и автономным учреждениям на иные цели» предусмотрены расходы на проведение профильных смен в указанных лагерях.

По строке «Мероприятия по отдыху и оздоровлению детей и молодежи» запланированы расходы на организацию отдыха и оздоровления детей, в том числе находящихся в трудной жизненной ситуации, на базе стационарных организаций отдыха детей и их оздоровления – 120 734,6 тыс. рублей.

По строке «Иные расходы» запланированы средства на проведение организационно-воспитательной работы с детьми и молодежью, поддержку талантливых детей и молодежи – 1 995,0 тыс. рублей.

4.7.8. Подраздел 07 09 «Другие вопросы в области образования»

На 2014 год предусмотрены ассигнования в сумме 391 139,0 тыс. рублей, на 2015 год – 398 887,9 тыс. рублей, на 2016 год – 385 579,4 тыс. рублей. Уменьшение к прогнозным показателям на 2014 год, утвержденным законом области о бюджете на 2013 год и на плановый период 2014 – 2015 годов составило 23,5%.

Предусмотрены расходы в рамках государственной программы Тамбовской области «Развитие образования Тамбовской области» в сумме 357 430,7 тыс. рублей.

По строке «Обеспечение деятельности органов государственной власти области» предусмотрены расходы на содержание управления образования и науки Тамбовской области.

По строке «Обеспечение деятельности областных государственных учреждений» предусмотрены расходы на обеспечение деятельности областных государственных, 11 бюджетных и 3 казенных организаций – 30 145,8 тыс. рублей.

По строке «Предоставление межбюджетных трансфертов» предусмотрены субсидии бюджетам муниципальных образований Тамбовской области на оплату труда работников муниципальных учреждений, обеспечивающих техническую эксплуатацию зданий муниципальных общеобразовательных организаций и подвоз обучающихся в муниципальные общеобразовательные организации – 45 419,3 тыс. рублей.

По строке «Иные расходы» предусмотрены расходы на:

- осуществление полномочий Российской Федерации по контролю качества образования, лицензированию и государственной аккредитации образовательных учреждений, надзору и контролю за соблюдением законодательства в области образования за счет средств бюджета – 3 851,0 тыс. рублей;

- проведение областных и участие в межрегиональных Всероссийских мероприятиях для педагогических работников и обучающихся образовательных организаций – 100,0 тыс. рублей;

- создание условий для обучения одаренных детей из сельской местности в структурных подразделениях высших учебных заведений – 1 975,0 тыс. рублей;
- организацию дистанционного образования детей-инвалидов - 2 000,0 тыс. рублей;
- развитие региональной системы оценки качества образования – 3 851,0 тыс. рублей;
- обеспечение государственных и муниципальных образовательных организаций учебниками, учебно-методическими и наглядными пособиями, методическими рекомендациями – 1 250,0 тыс. рублей;
- развитие единой образовательной информационной среды – 1 000,0 тыс. рублей.

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

Общий объем расходов по данному разделу составляет на 2014 год – 383 658,3 тыс. рублей, на 2015 год – 475 391,9 тыс. рублей, на 2016 год – 435 960,8 тыс. рублей. Расходы по данному разделу будут осуществляться в рамках государственной программы Тамбовской области «Развитие культуры» на 2014-2020 годы, а также в рамках непрограммных расходов на осуществление переданных Российской Федерацией полномочий по государственной охране объектов культурного наследия федерального значения, выполнение функций органами государственной власти.

В законопроекте на 2014 год предусмотрены ассигнования по разделу «Культура, кинематография» в сумме 383 658,3 тыс. рублей, на 13,2% выше прогнозных показателей на 2014 год, утвержденных первоначально законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014-2015 годов.

Прогнозные показатели на 2015 год выше показателей на 2014 год на 23,9%.

Распределение ассигнований по разделу «Культура и кинематография» по подразделам на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов представлено в таблице:

Расходы	РЗ	ПР	Бюджетные назначения на 2013 год и плановый период 2014 года		Проект бюджета			Темп роста к предыдущему году		
			первоначально утвержденные назначения 2013 год	плановые назначения на 2014 год	2014 год	2015 год	2016 год	2014 год	2015 год	2016 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Культура, кинематография	08	00	501 142,0	338 926,8	383 658,3	475 391,9	435 960,8	13,2	23,9	- 8,3
Культура	08	01	478 014,1	312 997,4	340 096,5	429 393,7	386 428,6	8,7	26,3	-10,0
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	08	04	23 127,9	25 929,4	43 561,8	45 998,2	49 532,2	68,0	5,6	7,7

тыс. рублей

4.8.1. Подраздел 08 01 «Культура»

По подразделу «Культура» на 2014 год предусмотрены ассигнования в сумме 340 096,5 тыс. рублей. Темп роста к прогнозным показателям на 2014 год, утвержденным законом области о бюджете на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов составил 8,7%.

В составе расходов предусмотрены:

✓ расходы в рамках государственной программы «Развитие культуры» на 2014 год в сумме 339 415,2 тыс. рублей и 88,5% от общей суммы запланированных расходов раздела, в том числе:

- субсидии на материальную поддержку лучших муниципальных учреждений культуры в рамках подпрограммы «Наследие» в сумме 2 000,0 тыс. рублей;

- субсидии на единовременные стимулирующие выплаты лучшим работникам областных государственных и муниципальных учреждений культуры, работникам государственных архивов в рамках подпрограммы «Наследие» в сумме 3 650,0 тыс. рублей;

- расходы на создание объектов социальной, коммунальной инфраструктуры и объектов общегражданского назначения в рамках подпрограммы «Наследие» в сумме 1 016,6 тыс. рублей;

- расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) областных государственных учреждений в области сохранения, использования, популяризации и государственной охраны объектов культурного наследия в рамках подпрограммы «Наследие» в сумме 7 879,5 тыс. рублей;

- субсидии юридическим лицам в рамках подпрограммы «Наследие» в сумме 17 000,0 тыс. рублей;

- расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) областных государственных учреждений в области развития музейного дела в рамках подпрограммы «Наследие» в сумме 55 719,5 тыс. рублей;

- расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) областных государственных учреждений в области развития библиотечного дела в рамках подпрограммы «Наследие» в сумме 41 091,8 тыс. рублей;

- субсидии на материальную поддержку лучших муниципальных учреждений культуры в рамках подпрограммы «Искусство» в сумме 1 500,0 тыс. рублей;

- субсидии на единовременные стимулирующие выплаты лучшим работникам областных государственных и муниципальных учреждений культуры, работникам государственных архивов в рамках подпрограммы «Искусство» в сумме 1 558,0 тыс. рублей;

- субсидии на стимулирующие выплаты молодым специалистам, осуществляющим инновационно - экспериментальные проекты в муниципальных учреждениях культуры в рамках подпрограммы «Искусство» в сумме 390,6 тыс. рублей;

- расходы на создание объектов социальной, коммунальной инфраструктуры и объектов общегражданского назначения в рамках подпрограммы «Искусство» в сумме 4 569,7 тыс. рублей;

- расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) областных государственных учреждений в области сохранения и развития исполнительных искусств, в рамках подпрограммы «Искусство» в сумме 178 352,9 тыс. рублей;

- расходы на проведение всероссийских, межрегиональных, областных конкурсов, фестивалей, научно – практических конференций, выставок произведений народного художественного творчества, обменных творческих акций, кинофестивалей и киномероприятий в рамках подпрограммы «Искусство» в сумме 3 400,0 тыс. рублей;

- создание театральных постановок, концертных программ в рамках подпрограммы «Искусство» в сумме 1 000,0 тыс. рублей;

- обеспечение деятельности (оказание услуг) областных государственных учреждений в области сохранения и развития традиционной народной культуры, нематериального культурного наследия Тамбовской области в рамках подпрограммы «Искусство» в сумме 10 624,3 тыс. рублей;

- ежемесячная денежная выплата на обеспечение мер социальной поддержки отдельных категорий граждан, работающих в сельской местности и рабочих поселках, в рамках подпрограммы «Обеспечение условий реализации Госпрограммы» в сумме 9 662,3 тыс. рублей;

- ✓ непрограммные расходы в сумме 681,3 тыс. рублей на осуществление полномочий Российской Федерации по государственной охране объектов культурного наследия федерального значения в рамках непрограммных расходов.

4.8.2. Подраздел 08 04 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии»

Законопроектом на 2014 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 43 561,8 тыс. рублей. Темп роста к прогнозным показателям составил 68,0%.

В составе расходов подраздела предусмотрены расходы на:

- обеспечение деятельности (оказание услуг) областных государственных учреждений по бухгалтерскому обслуживанию в рамках подпрограммы «Обеспечение условий реализации Госпрограммы» государственной программы Тамбовской области «Развитие культуры» на 2014 год в сумме 28 627,8 тыс. рублей и 65,7% от общей суммы расходов подраздела «Другие вопросы в области культуры, кинематографии»;

- непрограммные расходы в сумме 14 934,0 тыс. рублей на обеспечение функционирования государственных органов в рамках непрограммных

расходов или 34,3% от общей суммы расходов подраздела «Другие вопросы в области культуры, кинематографии».

4.9. Расходы по разделу 09 00 «Здравоохранение»

Бюджетные ассигнования по разделу «Здравоохранение» в законопроекте на 2014 год предусмотрены в сумме 5 993 430,4 тыс. рублей, что на 14,5% выше прогнозных показателей на 2014 год, утвержденных законом о бюджете области на 2013 год и плановый период 2014-2015 годов в первоначальной редакции, на 2015 год – 5 097 942,0 тыс. рублей, на 2016 год – 4 964 682,5 тыс. рублей.

Расходы по данному разделу будут осуществляться в рамках государственных программ Тамбовской области «Развитие здравоохранения Тамбовской области» и «Социальная поддержка граждан», а также непрограммных расходов.

Распределение ассигнований раздела 09 00 «Здравоохранение» на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов по подразделам представлено в таблице:

Расходы	РЗ	ПР	Бюджетные назначения на 2013 год и плановый период 2014 года		Проект бюджета			Темп роста	
			Первоначально утвержденные назначения 2013 год	Плановые назначения на 2014 год	2014 год	2015 год	2016 год	2014 год	2015 год
			4	5	6	7	8	9	10
Здравоохранение	09	00	4 510 565,1	5 233 212,1	5 993 430,4	5 097 942,0	4 964 682,5	14,5	- 15,0
Стационарная медицинская помощь	09	01	675 647,4	648 423,4	928 963,1	767 251,8	845 741,7	43,3	-17,4
Амбулаторная помощь	09	02	173 546,8	182 841,3	737 614,3	374 227,7	401 821,0	303,4	-49,3
Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов	09	03	14 768,3	15 325,0	16 747,1	18 306,1	21 390,8	9,3	9,3
Скорая медицинская помощь	09	04	275 108,5	288 204,0	289 459,4	8 702,1	8 702,1	0,4	-97,0
Санаторно-оздоровительная помощь	09	05	70 156,7	27 489,9	73 315,1	32 282,3	35 261,5	166,7	-56,0
Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов	09	06	76 574,7	76 058,6	78 780,1	82 675,3	88 681,6	3,6	4,9
Санитарно-эпидемиологическое благополучие	09	07	2 000,0	2 000,0	2 144,7	2 144,7	2 144,7	7,2	-
Другие вопросы в области здравоохранения	09	09	3 222 762,7	3 992 869,9	3 866 406,6	3 812 352,0	3 560 939,1	-3,7	-1,4

4.9.1. Подраздел 09 01 «Стационарная медицинская помощь»

Бюджетные ассигнования на исполнение расходных обязательств по данному подразделу, предусмотрены законопроектом на 2014 год в сумме 928 963,1 тыс. рублей. Это на 43,3% выше прогнозных показателей на 2014 год, утвержденных законом о бюджете области на 2013 год и плановый период 2014-2015 годов. На 2015 год предусмотрено 767 251,8 тыс. рублей, на 2016 год – 845 741,7 тыс. рублей.

Проектом бюджета предусмотрены расходы в рамках государственной программы Тамбовской области «Развитие здравоохранения Тамбовской области» в сумме 928 963,1 тыс. рублей.

По строке «Предоставление субсидий областным государственным бюджетным и автономным учреждениям на выполнение государственного задания» предусмотрены расходы 37 областным государственным бюджетным учреждениям на выполнение услуг в области предоставления круглосуточной стационарной, медико-санитарной помощи, специализированной, в т.ч. высокотехнологичной, паллиативной медицинской помощи – 547 038,7 тыс. рублей.

По строке «Предоставление субсидий областным государственным бюджетным и автономным учреждениям на иные цели» предусмотрены расходы областным государственным бюджетным учреждениям на проведение капитального ремонта, приобретение оборудования.

По строке «Предоставление мер социальной поддержки» предусмотрены расходы по предоставлению ежемесячной денежной выплаты отдельным категориям граждан, работающим в сельской местности и рабочих поселках – 20 404,0 тыс. рублей.

По строке «Иные расходы» предусмотрены средства на:

- мероприятия, направленные на формирование здорового образа жизни у населения Российской Федерации, включая сокращение потребления алкоголя и табака, на 2014 год в сумме 36 017,3 тыс. рублей за счет средств федерального бюджета, в сумме 1 896,6 тыс. рублей - софинансирование за счет средств областного бюджета;
- реализацию мероприятий по профилактике ВИЧ-инфекции и гепатитов В и С на 2014 - 2016 годы в сумме 1 139,9 тыс. рублей ежегодно за счет средств федерального бюджета, на 2014 год за счет средств областного бюджета софинансирование в сумме 300,0 тыс. рублей;
- проведение пренатальной (дородовой) диагностики нарушений развития ребенка на 2014 год в сумме 3 933,4 тыс. рублей за счет средств федерального бюджета, в сумме 1 207,1 тыс. рублей - софинансирование за счет средств областного бюджета;
- закупку оборудования и расходных материалов для неонатального и аудиологического скрининга на 2014 год в сумме 3 443,7 тыс. рублей за счет средств федерального бюджета, в сумме 181,3 тыс. рублей - софинансирование за счет средств областного бюджета;
- совершенствование медицинской помощи больным с онкологическими заболеваниями за счет средств областного бюджета на 2014 год в сумме 5 000,0 тыс. рублей;
- реализацию мероприятий, направленных на совершенствование организации медицинской помощи пострадавшим при дорожно-транспортных происшествиях на 2014 год в сумме 158 724,0 тыс. рублей за счет средств федерального бюджета, в сумме 8 353,9 тыс. рублей - софинансирование за счет средств областного бюджета.

4.9.2. Подраздел 09 02 «Амбулаторная помощь»

Бюджетные ассигнования на исполнение расходных обязательств по подразделу 0902 «Амбулаторная помощь» законопроектом на 2014 год предусмотрены в сумме 737 614,3 тыс. рублей, на 2015 год – 374 227,7 тыс. рублей, на 2016 год – 401 821,0 тыс. рублей. Увеличение к прогнозным показателям на 2014 год, утвержденным законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014-2015 годов произошло в 3 раза.

Предусмотрены расходы по данному подразделу в рамках государственной программы Тамбовской области «Развитие здравоохранения Тамбовской области» в сумме 737 614,3 тыс. рублей.

По строке «Предоставление субсидий областным государственным бюджетным и автономным учреждениям на выполнение государственного задания» предусмотрены расходы 32 областным государственным бюджетным учреждениям на выполнение услуг в области предоставления специализированной медицинской амбулаторно-поликлинической помощи, а также 14 областным государственным бюджетным учреждениям на выполнение работ по организации обеспечения лекарственными средствами – 258 575,7 тыс. рублей.

По строке «Предоставление субсидий областным государственным бюджетным и автономным учреждениям на иные цели» предусмотрены расходы областным государственным бюджетным учреждениям на проведение капитального ремонта, приобретение оборудования.

По строке «Предоставление мер социальной поддержки» предусмотрены расходы по предоставлению ежемесячной денежной выплаты отдельным категориям граждан, работающим в сельской местности и рабочих поселках – 2 181,8 тыс. рублей.

По строке «Иные расходы» предусмотрены средства на:

- обеспечение закупок противовирусных препаратов для профилактики и лечения лиц, инфицированных вирусами иммунодефицита человека и гепатитов В и С на 2014 - 2016 годы в сумме 40 426,6 тыс. рублей ежегодно за счет средств федерального бюджета;

- обеспечение закупок антибактериальных и противотуберкулёзных лекарственных препаратов (второго ряда), применяемых при лечении больных туберкулёзом с множественной лекарственной устойчивостью возбудителя, и диагностических средств для выявления, определения чувствительности микобактерии туберкулеза и мониторинга лечения больных туберкулёзом с множественной лекарственной устойчивостью возбудителя на 2014 - 2016 годы в сумме 16 605,0 тыс. рублей ежегодно за счет средств федерального бюджета;

- реализацию отдельных полномочий в области лекарственного обеспечения на 2014 - 2016 годы в сумме 112 589,9 тыс. рублей ежегодно за счет средств федерального бюджета;

- обеспечение лиц, больных гемофилией, муковисцидозом,

гипофизарным нанизмом, болезнью Гоше, злокачественными новообразованиями лимфоидной, кроветворной и родственных им тканей, рассеянным склерозом, лиц после трансплантации органов и (или) тканей лекарственными препаратами на 2014 год в сумме 289 687,0 тыс. рублей за счет средств федерального бюджета;

- обеспечение лекарственными препаратами, изделиями медицинского назначения отдельных категорий граждан на 2014 год в сумме 112 589,9 тыс. рублей.

4.9.3. Подраздел 09 03 «Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов»

Бюджетные ассигнования на исполнение расходных обязательств области по подразделу 0903 «Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов» предусмотрены законопроектом на 2014 год в сумме 16 747,1 тыс. рублей, что выше прогнозных показателей на 2014 год, утвержденных законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014-2015 годов на 9,3%, на 2015 год – 18 306,1 тыс. рублей, на 2016 год – 21 390,8 тыс. рублей.

Проектом предусмотрены расходы по данному подразделу в рамках государственной программы Тамбовской области «Развитие здравоохранения Тамбовской области» в сумме 16 747,1 тыс. рублей.

По строке «Предоставление субсидий областным государственным бюджетным и автономным учреждениям на выполнение государственного задания» предусмотрены расходы 5 областным государственным бюджетным учреждениям на выполнение услуг в области предоставления медицинской помощи в дневных стационарах всех типов.

4.9.4. Подраздел 09 04 «Скорая медицинская помощь»

Бюджетные ассигнования по подразделу 0904 «Скорая медицинская помощь» на 2014 год законопроектом предусмотрены в сумме 289 459,4 тыс. рублей, что выше прогнозных показателей на 2014 год, утвержденных законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014-2015 годов на 0,4%, на 2015 и 2016 год предусмотрено – по 8 702,1 тыс. рублей.

Расходы в рамках государственной программы Тамбовской области «Развитие здравоохранения Тамбовской области» предусмотрены в сумме 289 459,4 тыс. рублей.

По строке «Предоставление субсидий областным государственным бюджетным и автономным учреждениям на выполнение государственного задания» предусмотрены расходы одному областному государственному бюджетному учреждению на выполнение услуг в области предоставления скорой специализированной санитарно-авиационной помощи – 8 291,2 тыс. рублей.

По строке «Предоставление межбюджетных трансфертов» предусмотрены расходы, направляемые в бюджет территориального фонда обязательного медицинского страхования Тамбовской области на 2014 год в сумме 280 850,7 тыс. рублей на финансовое обеспечение скорой медицинской помощи (за исключением специализированной (санитарно-авиационной) скорой медицинской помощи).

По строке «Предоставление мер социальной поддержки» предусмотрены расходы по предоставлению ежемесячной денежной выплаты отдельным категориям граждан, работающим в сельской местности и рабочих поселках – 317,5 тыс. рублей.

Расходы на 2014 год предусмотрены со снижением к 2013 году на 11,6 млн. рублей в связи с тем, что в 2013 году были предусмотрены субсидии на иные цели для проведения капитального ремонта помещений 2-х станций скорой медицинской помощи.

4.9.5. Подраздел 09 05 «Санаторно-оздоровительная помощь»

Бюджетные ассигнования по подразделу 0905 «Санаторно-оздоровительная помощь» на 2014 год законопроектом предусмотрены в сумме 30 682,1 тыс. рублей, что ниже прогнозных показателей на 2014 год, утвержденных законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014-2015 годов на 60,8%, на 2015 год – 32 282,3 тыс. рублей, на 2016 год – 35 261,5 тыс. рублей.

Предусмотрены расходы:

- в рамках государственной программы Тамбовской области «Развитие здравоохранения Тамбовской области» в сумме 30 682,1 тыс. рублей;
- в рамках государственной программы Тамбовской области «Социальная поддержка граждан» в сумме 42 633,0 тыс. рублей.

По строке «Предоставление субсидий областным государственным бюджетным и автономным учреждениям на выполнение государственного задания» предусмотрены расходы 2 областным государственным бюджетным учреждениям на выполнение услуг в области предоставления санаторного лечения детей - 30 566,7 тыс. рублей.

По строке «Предоставление мер социальной поддержки» предусмотрены расходы по предоставлению ежемесячной денежной выплаты отдельным категориям граждан, работающим в сельской местности и рабочих поселках – 115,4 тыс. рублей.

По строке «Иные расходы» предусмотрены средства областного бюджета на приобретение путевок для организации круглогодичного отдыха и оздоровления детей – 42 633,0 тыс. рублей.

4.9.6. Подраздел 09 06 «Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов»

Бюджетные ассигнования по подразделу 0906 «Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов» на 2014 год законопроектом предусмотрены в сумме 78 780,1 тыс. рублей, что выше прогнозных показателей на 2014 год, утвержденных законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014-2015 годов на 3,6%, на 2015 год – 82 675,3 тыс. рублей, на 2016 год – 88 681,6 тыс. рублей.

Расходы в рамках государственной программы Тамбовской области «Развитие здравоохранения Тамбовской области» предусмотрены в сумме 78 780,1 тыс. рублей.

По строке «Предоставление субсидий областным государственным бюджетным и автономным учреждениям на выполнение государственного задания» предусмотрены расходы одному областному государственному бюджетному учреждению на выполнение работ в области заготовки, переработки, хранения и обеспечения безопасности донорской крови и ее компонентов.

4.9.7. Подраздел 09 07 «Санитарно-эпидемиологическое благополучие»

Бюджетные ассигнования по подразделу 0907 «Санитарно-эпидемиологическое благополучие» на 2014 год законопроектом предусмотрены в сумме 2 144,7 тыс. рублей, что выше прогнозных показателей на 2014 год, утвержденных законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014-2015 годов на 7,2%, на 2015 и 2016 год – по 2 144,7 тыс. рублей.

Расходы в рамках государственной программы Тамбовской области «Развитие здравоохранения Тамбовской области» предусмотрены в сумме 2 144,7 тыс. рублей.

В составе расходов областного бюджета по данному подразделу предусмотрены бюджетные ассигнования на предоставление субсидии областному государственному бюджетному учреждению «Дезинфекционная станция» на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг по проведению дезинфекции, дезинфекции и дератизации, а также санитарно-противоэпидемических (профилактических) мероприятий в 2013 - 2015 годах ежегодно по 2 000,0 тыс. рублей.

4.9.8. Подраздел 09 09 «Другие вопросы в области здравоохранения»

Бюджетные ассигнования по подразделу 0909 «Другие вопросы в области здравоохранения» на 2014 год законопроектом предусмотрены в сумме 3 866 406,6 тыс. рублей, что ниже прогнозных показателей на

2014 год, утвержденных законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014-2015 годов на 3,2 %, на 2015 год – 3 812 352,0 тыс. рублей, на 2016 год – 3 560 939,1 тыс. рублей.

Расходы в рамках государственной программы Тамбовской области «Развитие здравоохранения Тамбовской области» предусмотрены в сумме 3 839 119,5 тыс. рублей, непрограммные расходы составят – 27 287,1 тыс. рублей.

По строке «Обеспечение деятельности областных государственных учреждений» предусмотрены расходы на обеспечение выполнения функций 4 областным государственным казенным учреждениям.

По строке «Предоставление субсидий областным государственным бюджетным и автономным учреждениям на выполнение государственного задания» предусмотрены расходы 5 областным государственным бюджетным учреждениям на выполнение государственной услуги по осуществлению библиотечного обслуживания работников учреждений здравоохранения области, на выполнение работ по осуществлению патологоанатомических экспертиз и исследований, по осуществлению судебно-медицинских экспертиз и исследований, по хранению и комплектованию библиотечных фондов, по осуществлению профилактических мероприятий по предупреждению заболеваний и пропаганде здорового образа жизни, по сбору и хранению информации, обеспечивающей динамическую оценку состояния здоровья населения и деятельности учреждений здравоохранения.

По строке «Предоставление субсидий областным государственным бюджетным и автономным учреждениям на иные цели» предусмотрены расходы:

- на организацию медицинской помощи при дорожно-транспортных происшествиях на 2014 год в сумме 13 827,3 тыс. рублей;
- единовременные выплаты и компенсации врачам-специалистам при трудоустройстве в государственные учреждения здравоохранения области на 2014-2015 годы в сумме 40 000,0 тыс. рублей ежегодно.

По строке «Обязательное медицинское страхование неработающего населения Тамбовской области» предусмотрены расходы на уплату страховых взносов на обязательное медицинское страхование неработающего населения области на 2014 - 2016 годы в сумме 3 196 310,3 тыс. рублей (на одного неработающего – 4,7 тыс. рублей) ежегодно.

По строке «Предоставление мер социальной поддержки» предусмотрены расходы по предоставлению ежемесячной денежной выплаты отдельным категориям граждан, работающим в сельской местности и рабочих поселках – 92,4 тыс. рублей.

По строке «Иные расходы» предусмотрены средства на:

- реализацию отдельных мероприятий государственной программы Российской Федерации «Развитие здравоохранения» на 2014 год в сумме 4 961,7 тыс. рублей за счет средств федерального бюджета;

- лечение за пределами области на 2014 - 2016 годы в сумме 24 193,0 тыс. рублей ежегодно;

- формирование и развитие кадрового потенциала системы здравоохранения области на 2014 - 2016 годы в сумме 33 647,5 тыс. рублей ежегодно;

- совершенствование системы оказания медицинской помощи больным сосудистыми заболеваниями на 2014 год в сумме 10 000,0 тыс. рублей;

- бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной собственности на 2014 год в сумме 290 308,6 тыс. рублей.

По строке «Непрограммные расходы» предусмотрены расходы на содержание управления здравоохранения области и осуществление переданных Российской Федерацией полномочий в области охраны здоровья граждан.

В составе подраздела предусмотрены ассигнования на бюджетные инвестиции в рамках областной адресной инвестиционной программы в сумме 290 308,6 тыс. рублей. Средства будут направлены на строительство перинатального центра областного государственного бюджетного учреждения здравоохранения «Тамбовская детская клиническая больница» и реконструкцию отделений этого учреждения.

Объем средств, предусмотренный проектом закона о бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов на 181 737,8 тыс. рублей или 62,6% ниже объема средств, предусмотренного в областной адресной инвестиционной программе на указанные объекты.

4.10. Расходы по разделу 10 00 «Социальная политика»

Общий объем расходов по данному разделу составляет на 2014 год – 6 397 704,4 тыс. рублей, на 2015 год – 6 430 434,4 тыс. рублей, на 2016 год – 6 843 920,0 тыс. рублей. Данный раздел будет финансироваться в рамках следующих государственных программ Тамбовской области:

- «Социальная поддержка граждан»;
- «Развитие образования Тамбовской области»;
- «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан области»;
- «Экономическое развитие и инновационная экономика»;
- «Обеспечение безопасности населения Тамбовской области, защита его жизненно важных интересов и противодействие преступности»;
- «Содействие занятости населения».

В целях реализации Федерального закона от 7 июня 2013 г. № 129-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей» с 2014 года полномочия по выплате государственных пособий лицам, не подлежащим обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, а также лицам, уволенным в связи с ликвидацией организаций (прекращением деятельности, полномочий физическими

лицами), передаются органам государственной власти субъектов Российской Федерации с предоставлением на их реализацию субвенций из федерального бюджета. В 2013 году выплата государственных пособий указанным лицам осуществляется за счет межбюджетных трансфертов из федерального бюджета, предоставляемых Фонду социального страхования Российской Федерации.

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

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

Расходы	РЗ	ПР	тыс. рублей						
			Бюджетные назначения на 2013 год и плановый период 2014 года		Проект бюджета			Темп роста	
			Первоначально утвержденные назначения 2013 год	Плановые назначения на 2014 год	2014 год	2015 год	2016 год	2014 год	2015 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	10	00	6 379 906,5	5 809 031,6	6 397 704,4	6 430 434,4	6 843 920,0	10,1	0,5
Пенсионное обеспечение	10	01	79 506,4	96 172,5	107 688,2	111 409,5	159 469,6	11,2	3,5
Социальное обслуживание населения	10	02	1 033 405,3	1 112 029,9	1 134 461,0	1 235 965,4	1 396 529,7	2	8,9
Социальное обеспечение населения	10	03	4 701 477,5	4 108 411,1	4 102 325,1	3 942 715,2	4 021 357,3	(-) 01,	(-) 3,9
Охрана семьи и детства	10	04	486 653,9	423 332,1	968 290,6	1 057 461,1	1 183 607,4	128,7	9,2
Другие вопросы в области социальной политики	10	06	78 863,4	69 086,0	84 939,5	82 883,2	82 956,0	22,9	(-) 2,4

4.10.1. Подраздел 10 01 «Пенсионное обеспечение»

Данным подразделом на 2014 год предусмотрены ассигнования в сумме 107 688,2 тыс. рублей, на 2015 год – 111 409,5 тыс. рублей, на 2016 год – 159 469,6 тыс. рублей. Темп роста к прогнозным показателям на 2014 год, утвержденным законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014 – 2015 годов составил 12%.

Проектом закона предусмотрены расходы в рамках государственной программы Тамбовской области «Социальная поддержка граждан» в сумме 107 688,2 тыс. рублей.

В подразделе предусмотрены бюджетные ассигнования на обеспечение выплаты пенсий государственным и муниципальным служащим Тамбовской области и сохранении доплаты к пенсии лицам, замещавшим отдельные должности в органах государственной власти и управления Тамбовской области.

4.10.2. Подраздел 10 02 «Социальное обслуживание населения»

Данным подразделом на 2014 год предусмотрены ассигнования в сумме 1 134 461,0 тыс. рублей, на 2015 год – 1 235 965,4 тыс. рублей, на 2016 год – 1 396 529,7 тыс. рублей. Темп роста к прогнозным показателям

на 2014 год, утвержденным законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014 – 2015 годов составил 2%.

Расходы в рамках государственной программы Тамбовской области «Социальная поддержка граждан» предусмотрены в сумме 1 134 461,0 тыс. рублей.

По строке «Обеспечение выполнения функций областными государственными казенными учреждениями» предусмотрены расходы на обеспечение деятельности областных государственных учреждений, оказывающих услуги семьям, воспитывающим детей, и детям в сумме 167 409,2 тыс. рублей.

По строке «Предоставление субсидий областным государственным бюджетным и автономным учреждениям на выполнение государственного задания» предусмотрены расходы на обеспечение деятельности областных государственных учреждений, оказывающих социальные услуги населению и услуги по стационарному обслуживанию граждан пожилого возраста и инвалидов в сумме 329 730,0 тыс. рублей.

По строке «Предоставление мер социальной поддержки» предусмотрены расходы на ежемесячную денежную выплату на обеспечение мер социальной поддержки отдельных категорий граждан, работающих в сельской местности и рабочих поселках в сумме 15 844,1 тыс. рублей.

По строке «Иные расходы» предусмотрены средства на строительство и реконструкцию объектов социальной защиты государственной собственности Тамбовской области в сумме 103 783,5 тыс. рублей.

Сокращение расходов по данному подразделу в 2014 году по сравнению с 2013 годом объясняется тем, что в очередном финансовом году не предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию социальной программы Тамбовской области по укреплению материально-технической базы учреждений социального обслуживания населения и оказанию адресной социальной помощи неработающим пенсионерам, являющимися получателями трудовых пенсий по старости и инвалидности», а также в 2013 году предусмотрены расходы за счет средств резервного фонда Президента Российской Федерации (капитальный ремонт зданий и наружных инженерных сетей ТОГБСУ СОН «Моршанский психоневрологический интернат»).

В соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» и от 28.12.2012 № 1688 «О некоторых мерах по реализации государственной политики в сфере защиты детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей», а также в соответствии с постановлением администрации Тамбовской области от 25.03.2013 № 276 «Об утверждении Плана мероприятий Тамбовской области (региональная «Дорожная карта») «Повышение эффективности и качества услуг в сфере социального обслуживания населения (2013-2018 годы)», проектом закона предусматривается повышение заработной платы социальным работникам,

среднему и младшему медицинскому персоналу, педагогическим работникам учреждений социальной защиты населения, оказывающим социальные услуги детям-сиротам, и детям, оставшимся без попечения родителей.

4.10.3. Подраздел 10 03 «Социальное обеспечение населения»

Данным подразделом на 2014 год предусмотрены ассигнования в сумме 4 102 325,1 тыс. рублей, на 2015 год – 3 942 715,2 тыс. рублей, на 2016 год – 4 021 357,3 тыс. рублей. Темп роста к прогнозным показателям на 2014 год, утвержденным законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014 – 2015 годов составил (-) 0,1%.

Предусмотрены расходы:

- в рамках государственной программы Тамбовской области «Социальная поддержка граждан» в сумме 3 541 978,6 тыс. рублей;
- в рамках государственной программы Тамбовской области «Содействие занятости населения» в сумме 229 076,2 тыс. рублей;
- в рамках государственной программы Тамбовской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан области» в сумме 331 270,3 тыс. рублей.

По строке «Предоставление мер социальной поддержки» отражены расходы на предоставление следующих мер социальной поддержки граждан за счет средств областного бюджета:

- ежемесячные денежные выплаты инвалидам боевых действий и нетрудоспособным членам семей погибших (умерших) ветеранов боевых действий в соответствии с Законом Тамбовской области от 4 июня 2007 г. № 219-З «О дополнительных мерах социальной поддержки инвалидов боевых действий и нетрудоспособных членов семей погибших (умерших) ветеранов боевых действий – 2 554,3 тыс. рублей;
- выплата социального пособия на погребение и возмещение расходов по гарантированному перечню услуг по погребению в соответствии с Законом Тамбовской области от 4 июня 2010 г. № 659-З «О социальном пособии на погребение и расходах, возмещаемых специализированным службам по вопросам похоронного дела в Тамбовской области» - 11 467,9 тыс. рублей;
- обеспечение мер социальной поддержки граждан, страдающих почечной недостаточностью – 3 158,7 тыс. рублей;
- ежемесячное пособие на ребенка в соответствии с Законом Тамбовской области от 3 марта 2009 г. № 502-З «О ежемесячном пособии на ребенка в Тамбовской области» - 122 139,9 тыс. рублей;
- ежемесячная выплата беременным женщинам, страдающим анемией, детям первого года жизни – 16 596,2 тыс. рублей;
- ежемесячная выплата детям военнослужащих и сотрудников органов внутренних дел, погибших при исполнении обязанностей военной службы (служебных обязанностей) – 336,8 тыс. рублей;

- обеспечение мер социальной поддержки категориям лиц в соответствии с Законом Тамбовской области от 27 февраля 2009 г. № 497-З «О мерах социальной поддержки тружеников тыла, ветеранов труда и лиц, к ним приравненных, жертв политических репрессий, ветеранов труда Тамбовской области» - 1 260 775,4 тыс. рублей;

- предоставление бесплатного проезда категориям лиц, предусмотренных Законом Тамбовской области от 1 июня 2009 года № 533-З «О дополнительных мерах социальной поддержки инвалидов и участников Великой Отечественной войны 1941-1945 годов, бывших несовершеннолетних узников концлагерей, гетто и других мест принудительного содержания, созданных фашистами и их союзниками в период второй мировой войны, и лиц, награжденных знаком «Жителю блокадного Ленинграда» - 2 890,7 тыс. рублей;

- предоставление льготного проезда в общественном транспорте для отдельных категорий граждан – 207 226,6 тыс. рублей;

- предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг – 418 812,4 тыс. рублей;

- выплату государственной социальной помощи гражданам – 40 000,0 тыс. рублей;

- возмещение стоимости проезда детям, нуждающимся в санаторно-курортном лечении, к месту лечения и обратно и лицам, сопровождающим их на лечение;

- возмещение платы за коммунальные услуги и твердое топливо многодетным семьям, предоставление материнского (семейного) капитала, выплата ежемесячного пособия на детей, денежная выплата на приобретение школьной формы, прочие меры социальной поддержки многодетных семей в соответствии с Законом Тамбовской области от 26 мая 2011 г. № 11-З «О социальной поддержке многодетных семей в Тамбовской области» - 80,0 тыс. рублей.

За счет средств федерального бюджета предусмотрены следующие меры социальной поддержки:

- осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным знаком «Почетный донор России» - 27 307,8 тыс. рублей;

- выплата государственного единовременного пособия и ежемесячной денежной компенсации гражданам при возникновении поствакцинальных осложнений в соответствии с Федеральным законом от 17 сентября 1998 года № 157-ФЗ «Об иммунопрофилактике инфекционных болезней» - 116,0 тыс. рублей;

- оплата жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан – 1 201 489,1 тыс. рублей;

- выплата инвалидам компенсаций страховых премий по договорам обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств – 1 256,1 тыс. рублей;

- обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 г. № 5-ФЗ «О ветеранах», в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2008 г. № 714 «Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941-1945 годов» - 318 819,5 тыс. рублей;

- обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 г. № 5-ФЗ «О ветеранах» и от 24 ноября 1995 года №181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в Российской Федерации» - 12 450,8 тыс. рублей;

- социальные выплаты безработным гражданам в соответствии с Законом Российской Федерации от 19 апреля 1991 г. № 1032-I «О занятости населения в Российской Федерации» - 229 076,2 тыс. рублей.

По строке «Предоставление межбюджетных трансфертов» предусмотрены межбюджетные трансферты бюджету Пенсионного фонда Российской Федерации на социальную поддержку безработных граждан – 26 100,0 тыс. рублей.

Уменьшение расходов в 2014 году по сравнению с плановыми назначениями 2013 годом объясняется тем, что в очередном финансовом году не предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию социальной программы Тамбовской области по укреплению материально-технической базы учреждений социального обслуживания населения и оказанию адресной социальной помощи неработающим пенсионерам, являющимся получателями трудовых пенсий по старости и инвалидности, расходы за счет межбюджетных трансфертов из федерального бюджета (обеспечение инвалидов техническими средствами реабилитации, оказание государственной социальной помощи отдельным категориям граждан по санаторно-курортному лечению (включая проезд к месту лечения и обратно), осуществление мероприятий по обеспечению жильем граждан Российской Федерации, проживающих в сельской местности, мероприятия в рамках Федеральной целевой программы «Жилище» на 2011 - 2015 годы подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей», а также социальные выплаты безработным гражданам).

4.10.4. Подраздел 10 04 «Охрана семьи и детства»

Данным подразделом на 2014 год предусмотрены ассигнования в сумме 968 290,6 тыс. рублей, на 2015 год – 1 057 461,1 тыс. рублей, на 2016 год – 1 183 607,4 тыс. рублей. Темп роста к прогнозным показателям на 2014 год, утвержденным законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014 – 2015 годов составил 128,7%.

Предусмотрены расходы:

- в рамках государственной программы Тамбовской области «Развитие образования Тамбовской области» в сумме 293 499,2 тыс. рублей;

- в рамках государственной программы Тамбовской области «Социальная поддержка граждан» в сумме 657 995,4 тыс. рублей.

По строке «Предоставление мер социальной поддержки» отражены расходы на предоставление следующих мер социальной поддержки семей с детьми, в том числе за счет средств областного бюджета:

- денежное вознаграждение приемному родителю – 19 668,2 тыс. рублей;

- денежное вознаграждение патронатному воспитателю – 614,0 тыс. рублей;

- выплата ежемесячного пособия на содержание приемного ребенка в соответствии с Законом Тамбовской области от 10.05.2011 № 2-3 «Об организации и осуществлении деятельности по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних в Тамбовской области» - 52 568,0 тыс. рублей.

За счет средств федерального бюджета планируются следующие меры социальной поддержки:

- выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью в соответствии с Федеральным законом от 19 мая 1995 г. № 81-ФЗ «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей» - 9 830,7 тыс. рублей;

- предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений – 63 744,4 тыс. рублей;

- выплата единовременного пособия беременной жене военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, а также ежемесячного пособия на ребенка военнослужащего, проходящего военную службу по призыву в соответствии с Федеральным законом от 19 мая 1995 г. № 81-ФЗ «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей»; выплата государственных пособий лицам, не подлежащим обязательному социальному страхованию, на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и лицам, уволенным в связи с ликвидацией организаций (прекращением деятельности, полномочий физическими лицами), в соответствии с Федеральным законом от 19 мая 1995 г. № 81-ФЗ «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей» - 20 216,8 тыс. рублей.

По строке «Предоставление межбюджетных трансфертов» предусмотрены следующие межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований Тамбовской области:

- субвенции на осуществление государственных полномочий по организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав – 16 796,0 тыс. рублей;

- субвенции на выплату ежемесячного пособия опекунам на содержание ребенка в соответствии с Законом Тамбовской области от 10 мая 2011 года № 2-3 «Об организации и осуществлении деятельности по опеке и

попечительству в отношении несовершеннолетних в Тамбовской области» - 52 568,0 тыс. рублей;

- субвенции на исполнение государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних граждан – 21 679,4 тыс. рублей.

По строке «Иные расходы» предусмотрены расходы на перевозку несовершеннолетних, самовольно ушедших из семей, детских домов, школ-интернатов, специальных учебно-воспитательных и иных детских учреждений, осуществляемые за счет средств федерального бюджета - 228,8 тыс. рублей.

4.10.5. Подраздел 10 06 «Другие вопросы в области социальной политики»

Данным подразделом на 2014 год предусмотрены ассигнования в сумме 84 939,5 тыс. рублей, на 2015 год – 82 883,2 тыс. рублей, на 2016 год – 82 956,0 тыс. рублей. Предусмотренные объемы ассигнований выше на 22,9% плановых назначений на 2014 год, утвержденных законом области о бюджете на 2013 год и на плановый период 2014 – 2015 годов.

Предусмотрены расходы:

- в рамках государственной программы Тамбовской области «Социальная поддержка граждан» в сумме 3 131,4 тыс. рублей;

- в рамках государственной программы Тамбовской области «Обеспечение безопасности населения Тамбовской области, защита его жизненно важных интересов и противодействие преступности» в сумме 9 176,0 тыс. рублей;

- в рамках государственной программы Тамбовской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» в сумме 27 678,5 тыс. рублей.

По строке «Обеспечение деятельности органов государственной власти области» предусмотрены расходы на содержание управления социального развития Тамбовской области - 44 953,6 тыс. рублей.

По строке «Обеспечение выполнения функций областными государственными казенными учреждениями» предусмотрены расходы на обеспечение деятельности областных государственных казенных учреждений «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг» и «Государственное юридическое бюро» - 27 678,5 тыс. рублей.

По строке «Иные расходы» предусмотрены расходы на реализацию мер по оказанию социальной поддержки семей с детьми и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации – 3 131,4 тыс. рублей.

Сокращение расходов в 2014 году по сравнению с 2013 годом объясняется тем, что в очередном финансовом году не предусмотрены бюджетные ассигнования по поддержке социально ориентированных

некоммерческих организаций, а также обеспечение программных расходов предусмотрено не в полном объеме.

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

Общий объем расходов по данному разделу составил на 2014 год – 429 660,1 тыс. рублей, на 2015 год – 222 117,9 тыс. рублей, на 2016 год – 147 596,6 тыс. рублей. Расходы по разделу будут осуществляться в рамках государственной программы Тамбовской области «Развитие физической культуры, спорта и туризма» на 2014-2020 годы (за исключением непрограммных расходов на выполнение функций государственным органом – управлением по физической культуре, спорту и туризму области).

Бюджетные назначения по разделу «Физическая культура и спорт» в законопроекте на 2014 год предусмотрены в сумме 429 660,1 тыс. рублей, что на 17,8% выше плановых назначений на 2014 год, утвержденных Законом области «Об областном бюджете области на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов» в первоначальной редакции.

Главным распорядителем бюджетных ассигнований, предусмотренных законопроектом на 2014 год и на плановый период 2014 и 2015 годов, определено управление по физической культуре, спорту и туризму Тамбовской области.

Бюджетные ассигнования по данному разделу характеризуются следующими данными:

Расходы	РЗ	ПР	Бюджетные назначения на 2013 год и на плановый период 2014 года		Проект бюджета			Темп роста к предыдущему году		
			первоначально утвержденные назначения 2013 год	плановые назначения на 2014 год	2014 год	2015 год	2016 год	2014 год	2015 год	2016 год
			4	5	6	7	8	9	10	11
Итого по расходу	11	00	266 920,7	197 268,2	429 660,1	222 117,9	147 596,6	117,8	-48,3	-25,2
Физическая культура	11	01	229 319,8	176 412,2	371 151,5	166 284,4	92 005,5	110,4	-55,2	-44,7
Массовый спорт	11	02	9 061,7	171,0	30 890,0	30 000,0	30 000,0	-	2,9	-
Спорт высших достижений	11	03	19 519,3	11 349,5	18 456,3	16 656,3	16 415,6	62,6	-9,8	-1,5
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	11	05	9 019,9	9 335,5	9 162,3	9 177,2	9 175,5	- 1,86	0,2	-0,02

4.11.1. Подраздел 11 01 «Физическая культура»

Общий объем расходов по данному подразделу составил на 2014 год – 371 151,5 тыс. рублей, на 2015 год – 166 284,4 тыс. рублей, на 2016 год – 92 005,5 тыс. рублей.

По строке «Предоставление субсидий областным государственным бюджетным и автономным учреждениям на выполнение государственного задания» предусмотрены расходы одному областному государственному бюджетному учреждению и двум областным государственным автономным

учреждениям на выполнение услуг в области физической культуры и спорта физическим и юридическим лицам на 2014 год в сумме 74 190,5 тыс. рублей, на 2015 год в сумме 87 304,4 тыс. рублей, на 2016 год в сумме 91 105,5 тыс. рублей.

По строке «Предоставление субсидий областным государственным бюджетным и автономным учреждениям на иные цели» предусмотрены расходы одному областному государственному бюджетному учреждению и двум областным государственным автономным учреждениям на приобретение спортивного инвентаря и оборудования на 2014 год в сумме 900,0 тыс. рублей, на 2015 год в сумме 900,0 тыс. рублей, на 2016 год в сумме 900,0 тыс. рублей.

По строке «Иные расходы» предусмотрены средства на предоставление бюджетных инвестиций в объекты государственной собственности бюджетным учреждениям на 2014 год в сумме 296 061,0 тыс. рублей, на 2015 год в сумме 78 080,0 тыс. рублей.

4.11.2. Подраздел 11 02 «Массовый спорт»

Общий объем расходов по данному подразделу составил на 2014 год – 30 890,0 тыс. рублей, на 2015 – 2016 годы – 30 000,0 тыс. рублей ежегодно.

По строке «Иные расходы» предусмотрены расходы на:

- предоставление по итогам конкурсного отбора субсидий негосударственным некоммерческим организациям в сфере физической культуры и спорта для обеспечения деятельности, связанной с подготовкой и участием в спортивных соревнованиях и проведением учебно-тренировочных сборов (в том числе на оплату труда работников, арендную плату) на 2014 - 2016 годы ежегодно 30 000,0 тыс. рублей;

- реализацию комплекса мероприятий по развитию и продвижению туристского потенциала области в рамках подпрограммы «Развитие туризма» государственной программы «Развитие физической культуры, спорта и туризма» на 2014 год в сумме 890,0 тыс. рублей.

Снижение объема расходов в 2014 году относительно 2013 года на 2 670,7 тыс. рублей обусловлено частичным обеспечением программных расходов.

4.11.3. Подраздел 11 03 «Спорт высших достижений»

Общий объем расходов по данному подразделу составил на 2014 год - 8 456,3 тыс. рублей, на 2015 год – 16 656,3 тыс. рублей, на 2016 год – 6 415,6 тыс. рублей.

По строке «Иные расходы» предусмотрены расходы на материальное обеспечение лиц, имеющих выдающиеся достижения и особые заслуги в сфере физической культуры и спорта в рамках подпрограммы «Развитие спорта высших достижений и системы подготовки спортивного резерва»

государственной программы Тамбовской области «Развитие физической культуры, спорта и туризма» в сумме 4 064,0 тыс. рублей ежегодно, в том числе на предоставление:

- ежемесячных стипендий ведущим спортсменам области – 1 884,0 тыс. рублей;
- ежемесячных денежных выплат спортсменам и их тренерам – 180,0 тыс. рублей;
- единовременной денежной выплаты чемпионам и призерам Олимпийских игр, Паралимпийских игр, чемпионатов мира и Европы по олимпийским видам спорта и их тренерам – 2 000,0 тыс. рублей.

Кроме того, по данной строке предусмотрены расходы на организацию и проведение физкультурно-оздоровительных мероприятий по вовлечению населения в занятия физической культурой и массовым спортом, в том числе на приобретение сувенирной продукции, памятных призов, ценных подарков победителям и призерам спортивных соревнований в 2014-2015 годах ежегодно 12 592,3 тыс. рублей, в 2016 году – 12 351,6 тыс. рублей, а также на проведение мероприятий, связанных с подготовкой спортивного резерва, обеспечением участия сборных команд области в чемпионатах России и других Всероссийских соревнованиях, подготовкой и обеспечением участия спортсменов в Параспартакиаде, Паралимпийских играх, специальных олимпийских играх и иных соревнованиях высшего уровня для людей с ограниченными возможностями и инвалидов в рамках государственной программы Тамбовской области «Развитие физической культуры, спорта и туризма» на 2014 год в сумме 1 800,0 тыс. рублей.

Снижение объемов ассигнований в 2014 году на 4 704,0 тыс. рублей связано с тем, что в 2013 году из резервного фонда администрации области выделялись средства на проведение мероприятий в области физической культуры и спорта и на материальное поощрение победителей спортивных соревнований.

4.11.4. Подраздел 11 05 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта»

Общий объем расходов по данному подразделу составляет в 2014 году 9 162,3 тыс. рублей, в 2015 году - 9 177,2 тыс. рублей, в 2016 году - 9 175,5 тыс. рублей.

По строке «Обеспечение деятельности органов государственной власти области» предусмотрены расходы на содержание управления по физической культуре, спорту и туризму Тамбовской области.

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.

Общий объем расходов по разделу составляет на 2014 год - 101 462,3 тыс. рублей, на 2015 год - 102 746,5 тыс. рублей, на 2016 год - 101 009,5 тыс. рублей.

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

Основное место в структуре расходов раздела «Средства массовой информации» занимают расходы по подразделу «Другие вопросы в области средств массовой информации» составляющие 54,2% запланированных ассигнований раздела.

В целом по разделу планируется увеличение расходов в 2014 году по отношению к утвержденным назначениям бюджета на 2013 год на сумму 1 030,1 тыс. рублей, или на 1,0%.

Увеличение расходов в 2014 году по отношению к утвержденным назначениям бюджета на 2013 год планируется по 1 подразделу на общую сумму 105,4 тыс. рублей, уменьшение - по 2 подразделам на общую сумму 5 075,3 тыс. рублей.

Распределение ассигнований раздела по подразделам областного бюджета представлено в таблице:

Расходы	РЗ	ПР	Бюджетные назначения на 2013 год и на плановый период 2014 года		Проект бюджета			Темп роста к предыдущему году		
			первоначально утвержденные назначения 2013 год	плановые назначения на 2014 год	2014 год	2015 год	2016 год	2014 год	2015 год	2016 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Средства массовой информации	12	00	100 432,2	46 771,1	101 462,3	102 746,5	101 009,5	116,9	1,3	(-)1,7
Телевидение и радиовещание	12	01	35 864,3	36 893,8	31 160,0	38 291,6	37 767,8	(-)15,5	22,9	(-)1,4
Периодическая печать и издательства	12	02	9 196,9	9 506,3	9 302,3	9 454,9	9 464,6	(-)2,2	1,6	0,1
Другие вопросы в области средств массовой информации	12	04	55 371,0	371,0	55 000,0	55 000,0	53 777,1	в148 раз	-	(-)2,2

4.12.1. Подраздел 12 01 «Телевидение и радиовещание»

По подразделу 1201 «Телевидение и радиовещание» подлежат отражению расходы на государственную поддержку в сфере электронных

средств массовой информации и обеспечение деятельности учреждений этой сферы, в том числе отнесенных к особо ценным объектам культурного наследия народов Российской Федерации и государственных телерадиокомпаний.

Проектом закона на 2014 год по подразделу «Телевидение и радиовещание» предусмотрены расходы в сумме 31 160,0 тыс. рублей, что на 4 704,3 тыс. рублей или на 13,1% меньше бюджетных назначений 2013 года.

Бюджетные ассигнования по данному подразделу уменьшились в сравнении с прогнозными показателями на 2014 год в сумме 36 893,8 тыс. рублей, утвержденными законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014 - 2015 годов на 15,5%.

Расходы по данному подразделу предусмотрены в рамках реализации мероприятий государственная программа Тамбовской области «Обеспечение информационной открытости и доступности деятельности органов исполнительной власти Тамбовской области».

В составе бюджетных расходов по данному подразделу предусмотрены средства одному областному государственному бюджетному учреждению на выполнение работ в области электронных средств массовой информации.

Бюджетные назначения по указанному подразделу составляют 30,7% от всех расходов настоящего раздела.

4.12.2. Подраздел 12 02 «Периодическая печать и издательства»

По подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства» подлежат отражению расходы на поддержку издательств и периодических средств массовой информации, в том числе периодических изданий, учрежденных органами государственной власти, органами местного самоуправления.

Проектом закона на 2014 год по подразделу «Периодическая печать и издательства» предусмотрены расходы в сумме 9 302,3 тыс. рублей, что на 105,4 тыс. рублей или на 1,2% больше бюджетных назначений 2013 года.

Бюджетные ассигнования по данному подразделу уменьшились в сравнении с прогнозными показателями на 2014 год в сумме 9 506,3 тыс. рублей, утвержденными законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014 - 2015 годов на 2,2%.

Расходы по данному подразделу предусмотрены в рамках реализации мероприятий государственная программа Тамбовской области «Обеспечение информационной открытости и доступности деятельности органов исполнительной власти Тамбовской области».

В составе бюджетных расходов по данному подразделу предусмотрены средства одному областному государственному бюджетному учреждению на выполнение работ в области электронных средств массовой информации.

Бюджетные назначения по указанному подразделу составляют 9,2% от всех расходов настоящего раздела.

4.12.3. Подраздел 12 04 «Другие вопросы в области средств массовой информации»

По подразделу 1204 «Другие вопросы в области средств массовой информации» подлежат отражению расходы на обеспечение деятельности органов исполнительной власти Российской Федерации, субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления, учреждений, осуществляющих руководство, управление в сфере средств массовой информации, а также разработку общей политики, планов, программ и бюджетов в этой сфере, управление ими, их координацию и контроль, поддержку информационных агентств в области средств массовой информации; иные расходы, включая выплату премий Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации в области средств массовой информации, не отнесенные на другие подразделы данного раздела.

Проектом закона на 2014 год по подразделу «Другие вопросы в области средств массовой информации» предусмотрены расходы в сумме 55 000,0 тыс. рублей, что на 371,0 тыс. рублей или на 0,1% меньше бюджетных назначений 2013 года.

Расходы по данному подразделу предусмотрены в рамках реализации мероприятий государственная программа Тамбовской области «Обеспечение информационной открытости и доступности деятельности органов исполнительной власти Тамбовской области».

В составе бюджетных расходов по данному подразделу предусмотрены средства на проведение областных творческих конкурсов, фестивалей, доведение до населения области информации о деятельности органов государственной власти, социально - значимой информации.

Бюджетные назначения по указанному подразделу составляют 54,2% от всех расходов настоящего раздела.

Проектом закона на 2014 год запланированы расходы, объем которых по данному подразделу значительно отличается от величины расходов, предусмотренных на плановый 2014 год законом области на 2013 год и плановый период 2014 и 2015 годов.

Указанные существенные расхождения параметров 2014 года в проекте закона и в утвержденном бюджете свидетельствуют о необходимости повышения качества перспективного планирования.

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

Проектом закона Тамбовской области «Об областном бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 год» по разделу «Обслуживание государственного и муниципального долга» предусмотрены расходы в 2014 году сумме 551 244,7 тыс. рублей. В 2015 году в сумме 572 100,0 тыс. рублей и 594 983,0 тыс. рублей в 2016 году соответственно. Это

соответствует плановым значениям расходов на обслуживание государственного и муниципального долга, утверждённых Законом Тамбовской области от 22.12.2012 № 223 «Об областном бюджете на 2013 год и на плановый период 2014 года и 2015 годов», на 2014 год в сумме 551 244,7 тыс. рублей и на 2015 год в сумме 572 100,0 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования по указанному разделу составляют 1,9% от всех расходов бюджета без учёта осуществляемых за счёт субвенций, что соответствует ограничению, установленному ст. 111 БК РФ.

Расходные обязательства по обслуживанию государственного внутреннего долга Тамбовской области определяются на основании договоров и соглашений, графиков платежей кредиторам в соответствии с заключёнными договорами и соглашениями, а также прогнозного уровня плавающих процентных ставок на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов.

Расчёт расходов на обслуживание государственного долга в 2014 году складывается следующим образом:

- бюджетные кредиты по графику	-	60 933,9 тыс. рублей;
- заимствования 2012 года		
(1 млрд. рублей * 9,95%)	-	99 500,0 тыс. рублей;
- заимствования 2013 года		
(2 603 110,6 тыс. рублей * 8,02-8,04%)	-	108 837,1 тыс. рублей;
- заимствования 2013 года		
(1 772 000,0 тыс. рублей * 8,19%)	-	145 126,8 тыс. рублей;
- заимствования 2013 года		
(600 000,0 тыс. рублей * 7,89-7,98%)	-	47 691,0 тыс. рублей;
- заимствования 2014 года		
(5 009 597,6 тыс. рублей * 8,0 – 8,5% * 2,5- 3 мес.)	-	89 155,9 тыс. рублей;

ИТОГО: 551 244,7 тыс. рублей

В 2014 году бюджетные ассигнования на обслуживание государственного внутреннего долга Тамбовской области увеличиваются по сравнению с 2013 годом на 22 105,3 тыс. рублей. Увеличение расходных обязательств, связано с необходимостью обеспечения обслуживания ранее привлечённых долговых обязательств. В 2015 - 2016 годах указанные бюджетные ассигнования возрастут на 3,8% и 4,0% соответственно. Рост к уровню 2013 года, указанных бюджетных ассигнований, в 2014 году составит 4,2%, в 2015 году 8,1% и 12,4% в 2016 году соответственно.

Доля в бюджетных ассигнованиях областного бюджета расходов на обслуживание государственного внутреннего долга Тамбовской области в 2014 году составит 1,7%, в 2015 году 1,9% и 1,9% в 2016 году соответственно.

Основной объем бюджетных ассигнований на обслуживание государственного внутреннего долга в 2014 - 2016 годах будет приходиться на кредиты коммерческих банков, привлеченных сроком на три года.

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.

Общий объем расходов по разделу составляет на 2014 год - 1 353 052,6 тыс. рублей, на 2015 год - 1 401 534,7 тыс. рублей, на 2016 год - 1 464 391,0 тыс. рублей.

В целом по разделу планируется увеличение расходов в 2014 году по отношению к утвержденным назначениям бюджета на 2013 год на сумму 6 978,8 тыс. рублей, или на 0,5%.

Увеличение расходов в 2014 году по отношению к утвержденным назначениям бюджета на 2013 год планируется по одному подразделу на общую сумму 11 000,0 тыс. рублей, уменьшение - по одному подразделу на общую сумму 4 021,2 тыс. рублей, один подраздел остается без изменений.

Распределение ассигнований раздела по подразделам областного бюджета представлено в таблице:

Расходы	РЗ	ПР	Бюджетные назначения на 2013 год и на плановый период 2014 года		Проект бюджета			Темп роста к предыдущему году		
			первоначально утвержденные назначения 2013 год	плановые назначения на 2014 год	2014 год	2015 год	2016 год	2014 год	2015 год	2016 год
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	14	00	1 346 073,8	1 485 262,0	1 353 052,6	1 401 534,7	1 464 391,0	(-)8,9	3,6	4,5
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	14	01	1 081 412,0	1 205 586,2	1 081 412,0	1 135 482,6	1 192 256,8	(-)10,3	5,0	5,0
Иные дотации	14	02	95 000,0	95 000,0	106 000,0	95 000,0	95 000,0	11,6	(-)10,4	-
Прочие межбюджетные трансферты общего характера	14	03	169 661,8	184 675,8	165 640,6	171 052,1	177 134,2	(-)10,3	3,3	3,6

Основная часть расходов раздела (более 96%) 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 около 80,0% запланированных ассигнований раздела.

4.14.1. Подраздел 14 01 «Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»

По подразделу 1401 «Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» подлежат отражению расходы на предоставление межбюджетных трансфертов в форме дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации, муниципальных районов (городских округов) и поселений.

Проектом закона на 2014 год по подразделу «Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» предусмотрены расходы в сумме 1 081 412,0 тыс. рублей, данная сумма по подразделу совпадает с бюджетными назначениями 2013 года.

Бюджетные ассигнования по данному подразделу уменьшились в сравнении с прогнозными показателями на 2014 год в сумме 1 205 586,2 тыс. рублей, утвержденными законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014 - 2015 годов на 10,3%.

Все расходы по данному подразделу предусмотрены в рамках реализации мероприятий государственной программы Тамбовской области «Эффективное управление финансами и оптимизация государственного долга».

В составе бюджетных расходов по данному подразделу предусмотрены дотации:

- на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов и городских округов на 2014 год в объеме 982 748,1 тыс. рублей, на 2015 год - 1 031 885,5 тыс. рублей, на 2016 год - 1 083 479,8 тыс. рублей;
- на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений на 2014 год в объеме 98 663,9 тыс. рублей, на 2015 год – 103 597,1 тыс. рублей, на 2016 год – 108 777,0 тыс. рублей.

Бюджетные назначения по указанному подразделу составляют 80,0% от всех расходов настоящего раздела.

4.14.2. Подраздел 14 02 «Иные дотации»

По подразделу 1402 «Иные дотации» подлежат отражению расходы на предоставление дотаций на поддержку мер по обеспечению

сбалансированности бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов, а также иных дотаций бюджетам бюджетной системы Российской Федерации.

Проектом закона на 2014 год по подразделу «Иные дотации» предусмотрены расходы в сумме 106 000,0 тыс. рублей, что на 11 000,0 тыс. рублей или на 11,6% больше бюджетных назначений 2013 года.

Бюджетные ассигнования по данному подразделу увеличились в сравнении с прогнозными показателями на 2014 год в сумме 95 000,0 тыс. рублей, утвержденными законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014 - 2015 годов на 11,6%.

Все расходы по данному подразделу предусмотрены в рамках реализации мероприятий Государственной программы Тамбовской области «Эффективное управление финансами и оптимизация государственного долга».

По данному подразделу предусмотрены дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов в 2014 году в объеме 106 00,0 тыс. рублей, в 2015 и 2016 годах в сумме 95 000,0 тыс. рублей ежегодно.

Бюджетные назначения по указанному подразделу составляют 7,8% от всех расходов настоящего раздела.

4.14.3. Подраздел 14 03 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера»

По подразделу 1403 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера» подлежат отражению расходы на предоставление межбюджетных трансфертов в форме субсидий и иных межбюджетных трансфертов бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований, имеющих целевое назначение.

Проектом закона на 2014 год по подразделу «Прочие межбюджетные трансферты общего характера» предусмотрены расходы в сумме 165 000,0 тыс. рублей, что на 4 021,2 тыс. рублей или на 2,3% меньше бюджетных назначений 2013 года.

Бюджетные ассигнования по данному подразделу уменьшились в сравнении с прогнозными показателями на 2014 год в сумме 184 675,8 тыс. рублей, утвержденными законом области о бюджете на 2013 год и плановый период 2014 - 2015 годов на 10,3%.

Основная часть расходов по данному подразделу предусмотрены в рамках реализации мероприятий государственной программы Тамбовской области «Эффективное управление финансами и оптимизация государственного долга».

По данному подразделу предусмотрены:

- субвенции, предоставляемые муниципальным районам на осуществление полномочий органов государственной власти Тамбовской

области по выравниванию бюджетной обеспеченности поселений в 2014 году в объеме 108 230,4 тыс. рублей, в 2015 году - 113 641,9 тыс. рублей, в 2016 году - 119 324,0 тыс. рублей;

- иные межбюджетные трансферты, в соответствии с постановлением администрации Тамбовской области от 23 апреля 2013 г. № 410 «Об оценке эффективности деятельности органов местного самоуправления городских округов и муниципальных районов», в расходах областного бюджета средства на выделение грантов муниципальным образованиям в целях содействия достижению и (или) поощрения достижения наилучших значений показателей деятельности органов местного самоуправления по Указу Президента Российской Федерации от 28 апреля 2008 г. № 607 «Об оценке эффективности деятельности органов местного самоуправления городских округов и муниципальных районов» на 2014 - 2015 годы ежегодно в сумме 8 000, тыс. рублей, на 2016 год - 8 400,0 тыс. рублей;

- иные межбюджетные трансферты в соответствии с Федеральным законом от 7 апреля 1999 г. № 70-ФЗ «О статусе наукограда Российской Федерации» на государственную поддержку за счет средств федерального бюджета на финансирование мероприятий по развитию и поддержке социальной, инженерной и инновационной инфраструктуры г. Мичуринска - наукограда Российской Федерации на 2014-2016 годы в сумме 49 410,2 тыс. рублей ежегодно.

Бюджетные назначения по указанному подразделу составляют 12,2% от всех расходов настоящего раздела.

5. Государственные программы Тамбовской области

Проектом закона на 2014 год предусматривается реализация государственных программ, утвержденных постановлениями администрации Тамбовской области, на общую сумму 28 753 497,7 тыс. рублей. В 2015 и 2016 годах запланировано выделение денежных средств, в сумме 26 160 303,1 тыс. рублей и 26 165 806,3 тыс. рублей, соответственно.

5.1. Государственная программа Тамбовской области «Развитие образования Тамбовской области» на 2013-2020 годы

Согласно проекту закона о бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов в расходной части бюджета предусмотрены ассигнования на реализацию мероприятий государственной программы Тамбовской области «Развитие образования Тамбовской области» на 2013-2020 годы.

Объем расходов на реализацию программных мероприятий составил 7 413 879,9 тыс. рублей, что выше объемов средств, предусмотренных паспортом государственной программой Тамбовской области «Развитие образования Тамбовской области» на 2013-2020 годы, утвержденным постановлением администрации Тамбовской области от 28.12.2012 № 1677

«Об утверждении государственной программы Тамбовской области «Развитие образования Тамбовской области» на 2013-2020 годы» в сумме 6 626 283,3 тыс. рублей на 787 596,6 тыс. рублей.

тыс. рублей

Вед	Государственная программа Тамбовской области "Развитие образования Тамбовской области" на 2013 - 2020 годы	Предусмотрено программой	Предусмотрено проектом закона о бюджете на 2014 год	Отклонение
1	2	3	4	5
003	Управление образования и науки Тамбовской области	5 673 439,0	6 810 998,8	1 137 559,8
006	Управление культуры и архивного дела Тамбовской области	185 839,6	126 880,4	(-) 58 959,2
014	Управление инвестиций Тамбовской области	682 873,2	372 697,8	(-) 310 175,4
026	Управление по физической культуре, спорту и туризму Тамбовской области	84 131,5	103 302,9	19 171,4
Итого:		6 626 283,3	7 413 879,9	787 596,6

Расходы на реализацию мероприятий программы на 2014 год запланированы:

- управлению образования и науки Тамбовской области в объеме 6 810 998,8 тыс. рублей, что на 1 137 559,8 тыс. рублей или на 20,0% выше объема финансирования, предусмотренного паспортом программы;

- управлению культуры и архивного дела Тамбовской области в объеме 126 880,4 тыс. рублей, что на 58 959,2 тыс. рублей или 31,7% ниже объема финансирования, предусмотренного паспортом программы;

- управлению инвестиций Тамбовской области в объеме 372 697,8 тыс. рублей, что на 310 175,4 тыс. рублей или 45,4% ниже объема финансирования, предусмотренного паспортом программы;

- управлению по физической культуре, спорту и туризму Тамбовской области в объеме 103 302,9 тыс. рублей, что на 19 171,4 или 22,8% выше объема финансирования, предусмотренного паспортом программы.

Возможность корректировки при формировании бюджета установленных в программе объемов финансирования (имеющих прогнозный характер) предусмотрена в самой программе. Таким образом, после утверждения бюджета, предлагается уточнить параметры программы, с учетом установленных объемов бюджетных ассигнований

5.2. Государственная программа Тамбовской области развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия на 2013 - 2020 годы

Данные об объемах средств, предусмотренных проектом закона о бюджете и нормативными правовыми актами, утвердившими данную программу, представлены в таблице:

тыс. рублей

Вед	Государственная программа развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия на 2013 - 2020 годы	Предусмотрено программой	Предусмотрено проектом закона о бюджете на 2014 год	Отклонение
1	2	3	4	5
010	Управление сельского хозяйства Тамбовской области	4 173 717,0	2 562 619,3	-1 611 097,7
034	Управление ветеринарии Тамбовской области	123 000,0	122 864,4	-135,6
007	Управление по охране, контролю и регулированию использования объектов животного мира Тамбовской области	2 000,0		-2 000,0
025	Управление по государственному надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Тамбовской области	2 500,0		-2 500,0
Итого:		4 301 217,0	2 685 483,7	-1 615 733,3

Проектом бюджета на 2014 год планируется выделение ассигнований на финансирование государственной программы в полном объеме только управлению ветеринарии области (по целевой статье 020000) «Государственная программа развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия на 2013 - 2020 годы» в сумме 122 864,4 тыс. рублей, или 99,9%.

Проектом бюджета на 2014 год планируется выделение ассигнований на финансирование государственной программы в меньших объемах, чем это предусмотрено нормативными правовыми актами (по целевой статье 0200000) «Государственная программа развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия на 2013 - 2020 годы».

Основными целями государственной программы является:

- обеспечение населения области пищевыми продуктами на уровне рациональных норм питания за счет увеличения производства сельскохозяйственной продукции и продовольствия;
- повышение конкурентоспособности сельскохозяйственной продукции на внутреннем и внешнем рынках;
- повышение финансовой устойчивости предприятий агропромышленного комплекса;
- устойчивое развитие сельских территорий;
- воспроизводство и повышение эффективности использования в сельском хозяйстве земельных и других ресурсов, а также экологизация производства.

Расходы на реализацию мероприятий государственной программы на 2014 год запланированы управлению сельского хозяйства области в объеме 2 562 619,3 тыс. рублей, что на 1 611 097,7 тыс. рублей или на 38,6% меньше

объема финансирования, предусмотренного постановлением администрации Тамбовской области от 21 ноября 2012 г. № 1443.

Управлению по охране, контролю и регулированию использования объектов животного мира области и управлению по государственному надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники области расходы запланированные постановлением администрации Тамбовской области от 21 ноября 2012 г. № 1443 в объеме 2 000,0 тыс. рублей и 2 500,0 тыс. рублей соответственно, проектом бюджета на 2014 год не предусмотрены.

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

Согласно проекту закона о бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов в расходной части бюджета предусмотрены ассигнования на реализацию мероприятий государственной программы «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Тамбовской области» на 2013 - 2020 годы.

тыс. рублей				
Вед	Государственная программа «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Тамбовской области» на 2013 - 2020 годы	Предусмотрено программой	Предусмотрено проектом закона о бюджете на 2014 год	Отклонение
1	2	3	4	5
007	Управление по охране, контролю и регулированию использования объектов животного мира Тамбовской области	17 005,7	9 963,2	7 042,5
041	Управление по охране окружающей среды и природопользованию Тамбовской области	107 553,6	39 923,2	67 630,4
Итого:		124 559,3	49 886,4	74 672,9

Запланированный объем расходов на реализацию программных мероприятий в 2014 году составил 49 886,4 тыс. рублей, что ниже средств, предусмотренных государственной программой Тамбовской области «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Тамбовской области» на 2013 - 2020 годы, утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 24.12.2012 № 1657 «Об утверждении государственной программы Тамбовской области «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Тамбовской области» на 2013 - 2020 годы» в сумме 124 559,3 тыс. рублей на 74 672,9 тыс. рублей или на 60,0%.

Расходы на реализацию мероприятий программы на 2014 год проектом бюджета запланированы в следующем объеме:

- управлению по охране, контролю и регулированию использования объектов животного мира Тамбовской области в сумме 9 963,2 тыс. рублей,

что на 7 042,5 тыс. рублей или на 41,4% ниже объема финансирования, предусмотренного государственной программой;

- управлению по охране окружающей среды и природопользованию Тамбовской области в сумме 39 923,2 тыс. рублей, что на 67 630,4 тыс. рублей или на 62,9% ниже объема финансирования, предусмотренного государственной программой.

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 2014 год и плановый период 2015-2016 годов, необходимо предусмотреть выделение дополнительных бюджетных ассигнований, либо внести соответствующие изменения в государственную программу.

5.4. Государственная программа Тамбовской области «Информационное общество»

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

тыс. рублей				
Вед	Государственная программа Тамбовской области «Информационное общество» на 2014 - 2020 годы	Предусмотрено программой	Предусмотрено проектом закона о бюджете на 2014 год	Отклонение
1	2	3	4	5
001	Администрация Тамбовской области	141 340,0	86 516,7	54 823,3
Итого:		141 340,0	86 516,7	54 823,3

Запланированный объем расходов на реализацию программных мероприятий в 2014 году составил 86 516,7 тыс. рублей, что ниже средств, предусмотренных государственной программой Тамбовской области «Информационное общество» на 2014 - 2020 годы, утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 21.10.2013 № 1181 «Об утверждении государственной программы Тамбовской области «Информационное общество» на 2014 - 2020 годы» в сумме 141 340,0 тыс. рублей на 54 823,3 тыс. рублей или на 38,8%.

Все расходы на реализацию программных мероприятий в 2014 году проектом бюджета запланированы для структурных подразделений администрации Тамбовской области:

- управление информационных технологий, связи и документооборота;
- управление делами.

Возможность корректировки при формировании бюджета установленных в программе объемов финансирования (имеющих прогнозный характер) предусмотрена в самой государственной программе. Таким образом, после утверждения бюджета, предлагается

уточнить параметры государственной программы, с учетом установленных объемов бюджетных ассигнований.

5.5. Государственная программа Тамбовской области «Оказание содействия добровольному переселению в Тамбовскую область соотечественников, проживающих за рубежом» на 2013-2020 годы

Согласно проекту закона о бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов в расходной части бюджета предусмотрены ассигнования на реализацию мероприятий государственной программы Тамбовской области «Оказание содействия добровольному переселению соотечественников, проживающих за рубежом» на 2013-2020 годы.

тыс. рублей				
Вед	Государственная программа Тамбовской области «Оказание содействия добровольному переселению соотечественников, проживающих за рубежом» на 2013 - 2020 годы	Предусмотрено программой	Предусмотрено проектом закона о бюджете на 2014 год	Отклонение
1	2	3	4	5
037	Управление труда и занятости населения Тамбовской области	10 000,0	3 300,0	(-) 6 700,0
Итого:		10 000,0	3 300,0	(-) 6 700,0

Объем расходов на реализацию программных мероприятий составил 3 300,0 тыс. рублей, что ниже показателей, утвержденных паспортом государственной программы Тамбовской области «Оказание содействия добровольному переселению соотечественников, проживающих за рубежом» на 2013-2020 годы, утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 05.04.2013 № 332 «Об утверждении государственной программы Тамбовской области «Оказание содействия добровольному переселению соотечественников, проживающих за рубежом» на 2013-2020 годы» в сумме 10 000,0 тыс. рублей на 6 700,0 тыс. рублей.

Расходы на реализацию мероприятий программы на 2014 год запланированы:

- управлению труда и занятости населения Тамбовской области в объеме 3 300,0 тыс. рублей, что на 6 700,0 тыс. рублей или в 3 раза ниже объема финансирования, предусмотренного паспортом программы.

В связи с тем, что расходы на реализацию мероприятий программы не обеспечены финансовыми ресурсами в полном объеме, необходимо предусмотреть выделение дополнительных бюджетных ассигнований, либо внести соответствующие изменения в программу.

5.6. Государственная программа Тамбовской области «Развитие здравоохранения Тамбовской области» на 2013-2020 годы

Согласно проекту закона о бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов в расходной части бюджета предусмотрены ассигнования

на реализацию мероприятий государственной программы Тамбовской области «Развитие здравоохранения Тамбовской области» на 2013-2020 годы.

тыс. рублей

Вед	Государственная программа Тамбовской области «Развитие здравоохранения Тамбовской области» на 2013-2020 годы	Предусмотрено программой	Предусмотрено проектом закона о бюджете на 2014 год	Отклонение
1	2	3	4	5
003	Управление образования и науки Тамбовской области		175,0	
004	Управление здравоохранения Тамбовской области		5 633 201,7	
014	Управление инвестиций Тамбовской области		290 308,6	
Итого:		1 516 830,5	5 923 685,3	4 406 854,8

Объем расходов на реализацию программных мероприятий составил 5 923 685,3 тыс. рублей, что выше объемов средств, предусмотренных государственной программой Тамбовской области «Развитие здравоохранения Тамбовской области» на 2013-2020 годы, утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 30.04.2013 № 447 «Об утверждении государственной программы Тамбовской области «Развитие здравоохранения Тамбовской области» на 2013-2020 годы» в сумме 1 516 830,5 тыс. рублей на 4 406 854,8 тыс. рублей.

Расходы на реализацию мероприятий программы на 2014 год запланированы:

- управлению здравоохранения Тамбовской области в объеме 5 633 201,7 тыс. рублей;
- управлению образования и науки Тамбовской области в объеме 175,0 тыс. рублей;
- управлению инвестиций Тамбовской области в объеме 290 308,6 тыс. рублей.

В связи с тем, что в программе отсутствует расшифровка по ответственным исполнителям и соисполнителям, в нарушение п.2.8 постановления администрации Тамбовской области от 28.12.2012 № 1177 «Об утверждении Порядка разработки, утверждения и реализации государственных программ Тамбовской области», определить соответствие объемов финансирования, предусмотренных бюджетом в разрезе главных распорядителей, и расходов, предусмотренных программой, не представляется возможным.

Возможность корректировки при формировании бюджета установленных в программе объемов финансирования (имеющих прогнозный характер) предусмотрена в самой программе. Таким образом, после утверждения бюджета, предлагается уточнить параметры программы, с учетом установленных объемов бюджетных ассигнований.

5.7. Государственная программа Тамбовской области «Социальная поддержка граждан» на 2014-2020 годы

Согласно проекту закона о бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов в расходной части бюджета предусмотрены ассигнования на реализацию мероприятий государственной программы Тамбовской области «Социальная поддержка граждан» на 2014-2020 годы.

тыс. рублей				
Вед	Государственная программа Тамбовской области «Социальная поддержка граждан» на 2014-2020 годы	Предусмотрено программой	Предусмотрено проектом закона о бюджете на 2014 год	Отклонение
1	2	3	4	5
005	Управление социального развития Тамбовской области	4 473 260,10	5 840 105,7	1 366 845,6
003	Управление образования и науки Тамбовской области	40 966,20	36 918,9	(-) 4 047,3
004	Управление здравоохранения Тамбовской области	42 633,00	42 633,0	0,0
017	Комитет по управлению имуществом Тамбовской области	43 600,00	-	(-) 43 600,0
Итого:		4 600 459,30	5 919 657,6	1 319 198,3

Объем расходов на реализацию программных мероприятий составил 5 919 657,6 тыс. рублей, что выше показателей, утвержденных паспортом государственной программы Тамбовской области «Социальная поддержка граждан» на 2014-2020 годы, утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 03.07.2013 № 692 «Об утверждении государственной программы Тамбовской области «Социальная поддержка граждан» на 2014-2020 годы» в сумме 4 600 459,3 тыс. рублей на 1 319 198,3 тыс. рублей.

Расходы на реализацию мероприятий программы на 2014 год запланированы:

- управлению социального развития Тамбовской области в объеме 5 840 105,7 тыс. рублей, что на 1 366 845,6 тыс. рублей или на 30,6% выше объема финансирования, предусмотренного паспортом программы;
- управлению образования и науки Тамбовской области в объеме 36 918,9 тыс. рублей, что на 4 047,3 тыс. рублей или 9,9% ниже объема финансирования, предусмотренного паспортом программы;
- управлению здравоохранения Тамбовской области в объеме 42 633,0 тыс. рублей, что соответствует объему финансирования, предусмотренного паспортом программы;
- комитету по управлению имуществом Тамбовской области в проекте бюджета расходы на 2014 год не запланированы, а паспортом программы предусмотрены в объеме 43 600,0 тыс. рублей.

Возможность корректировки при формировании бюджета установленных в программе объемов финансирования (имеющих прогнозный характер) предусмотрена в самой программе. Таким образом, после утверждения бюджета, предлагается уточнить параметры программы, с учетом установленных объемов бюджетных ассигнований

5.8. Государственная программа Тамбовской области «Развитие культуры» на 2014 – 2020 годы

Объем расходов на реализацию программных мероприятий составил 399 967,6 тыс. рублей, что ниже объемов средств, предусмотренных государственной программой Тамбовской области «Развитие культуры» на 2014 – 2020 годы», утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 20.06.2013 № 642 «Об утверждении государственной программы Тамбовской области «Развитие культуры» 2014-2020 годы» в сумме 449 932,2 тыс. рублей, на 49 964,6 тыс. рублей.

Расходы на реализацию мероприятий программы на 2014 год запланированы:

- управлению культуры и архивного дела области в объеме 394 381,3 тыс. рублей, что на 48 774,4 тыс. рублей или на 11,0% ниже объема финансирования, предусмотренного паспортом программы;
- управлению инвестиций Тамбовской области (в рамках областной адресной инвестиционной программы) в объеме 5 586,3 тыс. рублей, что на 1 190,2 тыс. рублей или на 17,6% ниже объема финансирования, предусмотренного паспортом программы.

тыс. рублей				
	Государственная программа «Развитие культуры» на 2014-2020 годы	Предусмотрено программой	Предусмотрено проектом закона о бюджете на 2014 год	Отклонение
1	2	3	4	5
006	Управление культуры и архивного дела области	443 155,7	394 381,3	- 48 774,4
014	Управление инвестиций Тамбовской области (в рамках областной адресной инвестиционной программы)	6 776,5	5 586,3	- 1 190,2
Итого:		449 932,2	399 967,6	- 49 964,6

Проектом областного бюджета на 2014 год планируется выделение ассигнований на финансирование государственной программы Тамбовской области «Развитие культуры» 2014-2020 годы» в меньших объемах, чем это предусмотрено постановлением администрации Тамбовской области от 20.06.2013 № 642 «Об утверждении государственной программы Тамбовской области «Развитие культуры» 2014-2020 годы».

В связи с тем, что расходы на реализацию мероприятий программы не обеспечены финансовыми ресурсами в полном объеме, необходимо предусмотреть выделение дополнительных бюджетных ассигнований, либо внести соответствующие изменения в программу.

5.9. Государственная программа Тамбовской области «Содействие занятости населения» на 2014-2020 годы

Согласно проекту закона о бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов в расходной части бюджета предусмотрены ассигнования

на реализацию мероприятий государственной программы Тамбовской области «Содействие занятости населения» на 2014-2020 годы.

Объем расходов на реализацию программных мероприятий составил 399 219,2 тыс. рублей, что выше показателей, утвержденных паспортом государственной программы Тамбовской области «Содействие занятости населения» на 2014-2020 годы, утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 18.07.2013 № 766 «Об утверждении государственной программы Тамбовской области «Содействие занятости населения» на 2014-2020 годы» в сумме 164 386,4 тыс. рублей на 234 832,8 тыс. рублей.

тыс. рублей				
Вед	Государственная программа «Содействие занятости населения» на 2014-2020 годы	Предусмотрено программой	Предусмотрено проектом закона о бюджете на 2014 год	Отклонение
1	2	3	4	5
037	Управление труда и занятости населения Тамбовской области	164 386,4	399 219,2	234 832,8
Итого:		164 386,4	399 219,2	234 832,8

Расходы на реализацию мероприятий программы на 2014 год запланированы:

управлению труда и занятости населения Тамбовской области в объеме 399 219,2 тыс. рублей, что на 234 832,8 тыс. рублей или в 1,4 раза выше объема финансирования, предусмотренного паспортом программы.

Возможность корректировки при формировании бюджета установленных в программе объемов финансирования (имеющих прогнозный характер) предусмотрена в самой программе. Таким образом, после утверждения бюджета, предлагается уточнить параметры программы, с учетом установленных объемов бюджетных ассигнований.

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

Основными целями данной программы является ускорение товародвижения и снижение транспортных издержек в экономике; повышение доступности транспортных услуг для населения; повышение конкурентоспособности транспортного комплекса региона.

Расходы на реализацию мероприятий государственной программы на 2014 год запланированы:

- управлению автомобильных дорог области в объеме 2 121 718,0 тыс. рублей, что на 362 942,6 тыс. рублей или на 14,6% меньше объема финансирования, предусмотренного постановлением администрации Тамбовской области от 20 июня 2013 г. № 640;

- управлению транспорта области в объеме 138 460,0 тыс. рублей, что на 26 935,1 тыс. рублей или на 16,3% меньше объема финансирования,

предусмотренного постановлением администрации Тамбовской области от 20 июня 2013 года № 640;

- финансовому управлению в объеме 530 429,5 тыс. рублей, что на 82 315,5 тыс. рублей или на 13,4% меньше объема финансирования, предусмотренного постановлением администрации Тамбовской области от 20 июня 2013 года № 640.

тыс. рублей				
Вед	Государственная программа «Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства Тамбовской области»	Предусмотрено программой	Предусмотрено проектом закона о бюджете на 2014 год	Отклонение
1	2	3	4	5
046	Управление автомобильных дорог Тамбовской области	2 484 660,6	2 121 718,0	-362 942,6
016	Управление транспорта Тамбовской области	165 395,1	138 460,0	-26 935,1
002	Финансовое управление Тамбовской области	612 745,0	530 429,5	-82 315,5
Итого:		3 262 800,7	2 790 607,5	-472 193,2

5.11. Государственная программа Тамбовской области «Эффективное управление финансами и оптимизация государственного долга» на 2014 - 2020 годы

В соответствии с проектом закона о бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов в расходной части бюджета предусмотрены ассигнования на реализацию мероприятий государственной программы «Эффективное управление финансами и оптимизация государственного долга» на 2014 - 2020 годы.

тыс. рублей				
Вед	Государственная программа «Эффективное управление финансами и оптимизация государственного долга» на 2014 - 2020 годы	Предусмотрено программой	Предусмотрено проектом закона о бюджете на 2014 год	Отклонение
1	2	3	4	5
002	Финансовое управление Тамбовской области	2 063 721,2	1 872 862,1	190 859,1
Итого:		2 063 721,2	1 872 862,1	190 859,1

В соответствии с проектом закона о бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов в расходной части бюджета предусмотрены ассигнования на реализацию мероприятий государственной программы «Эффективное управление финансами и оптимизация государственного долга» на 2014 - 2020 годы.

Запланированный в бюджете объем расходов на реализацию программных мероприятий в 2014 году составил 1 872 862,1 тыс. рублей, что ниже средств, предусмотренных государственной программой Тамбовской области «Эффективное управление финансами и оптимизация государственного долга» на 2014 - 2020 годы, 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 2 063 721,2 тыс. рублей на 190 859,1 тыс. рублей или на 9,2%.

Все расходы на реализацию программных мероприятий в 2014 году проектом бюджета запланированы для финансового управления Тамбовской области.

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 2014 год и плановый период 2015-2016 годов, необходимо предусмотреть выделение дополнительных бюджетных ассигнований, либо внести соответствующие изменения в государственную программу.

5.12. Государственная программа Тамбовской области «Обеспечение информационной открытости и доступности деятельности органов исполнительной власти Тамбовской области» на 2014 - 2020 годы

В соответствии с проектом закона о бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов в расходной части бюджета предусмотрены ассигнования на реализацию мероприятий государственной программы «Обеспечение информационной открытости и доступности деятельности органов исполнительной власти Тамбовской области» на 2014 - 2020 годы.

Запланированный в бюджете объем расходов на реализацию программных мероприятий в 2014 году составил 101 462,3 тыс. рублей, что ниже средств, предусмотренных государственной программой Тамбовской области «Обеспечение информационной открытости и доступности деятельности органов исполнительной власти Тамбовской области» на 2014 - 2020 годы, утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 13.09.2013 № 1027 «Об утверждении государственной программы Тамбовской области «Обеспечение информационной открытости и доступности деятельности органов исполнительной власти Тамбовской области» на 2014 - 2020 годы» в сумме 101 555,1 тыс. рублей на 92,8 тыс. рублей или на 0,1%.

тыс. рублей

Вед	Государственная программа «Обеспечение информационной открытости и доступности деятельности органов исполнительной власти Тамбовской области» на 2014 - 2020 годы	Предусмотрено программой	Предусмотрено проектом закона о бюджете на 2014 год	Отклонение
1	2	3	4	5
001	Администрация Тамбовской области	101 555,1	101 462,3	92,8
Итого:		101 555,1	101 462,3	92,8

Все расходы на реализацию программных мероприятий в 2014 году проектом бюджета запланированы для структурного подразделения администрации Тамбовской области, управления пресс-службы и информации.

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 2014 год и плановый период 2015-2016 годов, необходимо предусмотреть выделение дополнительных бюджетных ассигнований, либо внести соответствующие изменения в государственную программу.

5.13. Государственная программа Тамбовской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан области» на 2014 - 2020 годы

Основными целями государственной программы Тамбовской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан области» на 2014-2020 годы являются:

- ускорение товародвижения и снижение транспортных издержек в экономике;
- повышение доступности транспортных услуг для населения;
- повышение конкурентоспособности транспортного комплекса региона.

Расходы на реализацию мероприятий государственной программы на 2014 год запланированы управлению инвестиций области в объеме 378 683,8 тыс. рублей, что на 267 959,8 тыс. рублей или на 41,4% меньше объема финансирования, предусмотренного постановлением администрации Тамбовской области от 05 июня 2013 г. № 586.

Управлению топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства области и управлению строительства и архитектуры области расходы запланированные постановлением администрации Тамбовской области от 05 июня 2013 г. № 586 в объеме 493 760,9 тыс. рублей и 100,0 тыс. рублей соответственно, проектом бюджета на 2014 год не предусмотрены.

тыс. рублей

Вед	Государственная программа «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан области» на 2014 - 2020 годы	Предусмотрено программой	Предусмотрено проектом закона о бюджете на 2014 год	Отклонение
1	2	3	4	5
005	Управление социального развития Тамбовской области		331 270,3	331 270,3
014	Управление инвестиций Тамбовской области	646 643,6	378 683,8	-267 959,8

015	Управление топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Тамбовской области	493 760,9		-493 760,9
038	Управление строительства и архитектуры Тамбовской области	100,0		-100,0
Итого		1 140 504,5	709 954,1	-430 550,4

В тоже время предусмотрены расходы управлению социального развития области в объеме 331 270,3 тыс. рублей не запланированные постановлением администрации Тамбовской области от 05 июня 2013 г. № 586.

Таким образом, можно предположить, что при дальнейшем несоответствии выделяемых и необходимых объемах финансирования, ожидаемые конечные результаты реализации указанных государственных программ достигнуты не будут.

5.14. Государственная программа Тамбовской области «Развитие физической культуры, спорта и туризма» на 2014 – 2020 годы

Согласно проекту закона области «Об областном бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» в расходной части бюджета предусмотрены ассигнования на реализацию мероприятий государственной программы Тамбовской области «Развитие физической культуры, спорта и туризма» на 2014 – 2020 годы».

Объем расходов на реализацию программных мероприятий составил 421 942,8 тыс. рублей, что ниже объемов средств, предусмотренных государственной программой Тамбовской области «Развитие физической культуры, спорта и туризма» на 2014 – 2020 годы, утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 27.09.2013 № 1075 «Об утверждении государственной программы Тамбовской области «Развитие физической культуры, спорта и туризма» на 2014-2020 годы» в сумме 638 865,2 тыс. рублей на 216 922,4 тыс. рублей.

тыс. рублей

Вед	Государственная программа «Развитие физической культуры, спорта и туризма» на 2014 - 2020 годы	Предусмотрено программой	Предусмотрено проектом закона о бюджете на 2014 год	Отклонение
1	2	3	4	5
026	Управление по физической культуре, спорту и туризму области	633 715,2	420 497,8	- 213 217,4
003	Управление образования и науки области	5 100,0	1 445,0	- 3 655,0
006	Управление культуры и архивного дела области	50,0		-50,0
Итого:		638 865,2	421 942,8	-216 922,4

Расходы на реализацию мероприятий программы на 2014 год запланированы:

- управлению по физической культуре, спорту и туризму области в объеме 420 497,8 тыс. рублей, что на 213 217,4 тыс. рублей или на 33,6% ниже объема финансирования, предусмотренного паспортом программы;
- управлению образования и науки области в объеме 1 445,0 тыс. рублей, что на 3 655,0 тыс. рублей или на 71,7% ниже объема финансирования, предусмотренного паспортом программы;
- управлению культуры и архивного дела области в проекте бюджета расходы не запланированы, а паспортом программы предусмотрены в объеме 50,0 тыс. рублей.

Проектом бюджета на 2014 год планируется выделение ассигнований на финансирование государственной программы Тамбовской области «Развитие культуры, спорта и туризма» на 2014-2020 годы» в меньших объемах, чем это предусмотрено постановлением администрации Тамбовской области от 27.09.2013 № 1075 «Об утверждении государственной программы Тамбовской области «Развитие культуры, спорта и туризма» на 2014-2020 годы».

В связи с тем, что расходы на реализацию мероприятий программы не обеспечены финансовыми ресурсами в полном объеме, необходимо предусмотреть выделение дополнительных бюджетных ассигнований, либо внести соответствующие изменения в программу.

5.15. Государственная программа Тамбовской области «Обеспечение безопасности населения Тамбовской области, защита его жизненно важных интересов и противодействие преступности» на 2014 - 2020 годы

В соответствии с проектом закона о бюджете на 2014 год и плановый период 2015 - 2016 годов в расходной части бюджета предусмотрены ассигнования на реализацию мероприятий государственной программы «Обеспечение безопасности населения Тамбовской области, защита его жизненно важных интересов и противодействие преступности» на 2014 - 2020 годы.

тыс. рублей				
Вед	Государственная программа «Обеспечение безопасности населения Тамбовской области, защита его жизненно важных интересов и противодействие преступности» на 2014 - 2020 годы	Предусмотрено программой	Предусмотрено проектом закона о бюджете на 2014 год	Отклонение
1	2	3	4	5
001	Администрация Тамбовской области	312 611,4	224 514,3	88 097,1
007	Управление по охране, контролю и регулированию использования объектов животного мира Тамбовской области	50,0	12,5	37,5
017	Комитет по управлению имуществом Тамбовской области	19 565,0	90,0	19 475,0
030	Управление по организации деятельности мировых судей Тамбовской области	-	58 733,6	58 733,6

046	Управление автомобильных дорог Тамбовской области	69 600,0	15 000,0	54 600,0
004	Управление здравоохранения Тамбовской области	36 345,5	-	36 345,5
003	Управление образования и науки Тамбовской области	1 090,0	-	1 090,0
037	Управление труда и занятости населения Тамбовской области	500,0	-	500,0
026	Управление по физической культуре, спорту и туризму Тамбовской области	450,0	-	450,0
006	Управление культуры и архивного дела Тамбовской области	200,0	-	200,0
Итого:		440 411,9	298 350,4	259 528,7

Запланированный объем расходов на реализацию программных мероприятий в 2014 году составил 298 350,4 тыс. рублей, что ниже средств, предусмотренных государственной программой Тамбовской области «Обеспечение безопасности населения Тамбовской области, защита его жизненно важных интересов и противодействие преступности» на 2014 - 2020 годы, утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 02.09.2013 № 956 «Об утверждении государственной программы Тамбовской области «Обеспечение безопасности населения Тамбовской области, защита его жизненно важных интересов и противодействие преступности» на 2014 - 2020 годы» в сумме 440 411,9 тыс. рублей на 259 528,7 тыс. рублей или на 32,3%.

Имеются также значительные разночтения между проектом закона о бюджете на 2014 год и плановый период 2015 - 2016 годов и государственной программой Тамбовской области «Обеспечение безопасности населения Тамбовской области, защита его жизненно важных интересов и противодействие преступности» на 2014 - 2020 годы в части расходов ответственного исполнителя и соисполнителей программных мероприятий.

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 2014 год и плановый период 2015-2016 годов, необходимо предусмотреть выделение дополнительных бюджетных ассигнований, либо внести соответствующие изменения в государственную программу.

5.16. Государственная программа Тамбовской области «Развитие лесного хозяйства Тамбовской области» на 2014 – 2020 годы

В соответствии с проектом закона о бюджете на 2014 год и плановый период 2015 - 2016 годов в расходной части бюджета предусмотрены ассигнования на реализацию мероприятий государственной программы «Развитие лесного хозяйства Тамбовской области» на 2014 - 2020 годы.

тыс. рублей

Вед	Государственная программа «Развитие лесного хозяйства Тамбовской области» на 2014 - 2020 годы	Предусмотрено программой	Предусмотрено проектом закона о бюджете на 2014 год	Отклонение
1	2	3	4	5
044	Управление лесами Тамбовской области	-	154 185,5	154 185,5
Итого:		-	154 185,5	154 185,5

Запланированный объем расходов на реализацию программных мероприятий в 2014 году составил 154 185,5 тыс. рублей.

В настоящий момент сама государственная программы «Развитие лесного хозяйства Тамбовской области» на 2014 - 2020 годы находится в стадии утверждения.

5.17. Государственная программа Тамбовской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2014 - 2020 годы

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

Запланированный в бюджете объем расходов на реализацию программных мероприятий в 2014 году составил 30 786,1 тыс. рублей, что ниже средств, предусмотренных государственной программой Тамбовской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2014 - 2020 годы, утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 24.09.2013 № 1057 «Об утверждении государственной программы Тамбовской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2014 - 2020 годы» в сумме 139 141,2 тыс. рублей на 108 355,1 тыс. рублей или на 77,8%.

тыс. рублей

Вед	Государственная программа «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2014 - 2020 годы	Предусмотрено программой	Предусмотрено проектом закона о бюджете на 2014 год	Отклонение
1	2	3	4	5
001	Администрация Тамбовской области	78 341,2	30 786,1	47 555,1
043	Управление инновационного развития, международного и межрегионального сотрудничества Тамбовской области	26 800,0	-	26 800,0
003	Управление образования и науки Тамбовской области	500,0	-	500,0
063	Управление по развитию промышленности и предпринимательства Тамбовской области	27 500,0	-	27 500,0
037	Управление труда и занятости населения Тамбовской области	6 000,0	-	6 000,0
Итого:		139 141,2	30 786,1	108 355,1

Имеются также значительные расхождения между проектом закона о бюджете на 2014 год и плановый период 2015 - 2016 годов и государственной программой Тамбовской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2014 - 2020 годы в части расходов ответственного исполнителя и соисполнителей программных мероприятий.

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 2014 год и плановый период 2015-2016 годов, необходимо предусмотреть выделение дополнительных бюджетных ассигнований, либо внести соответствующие изменения в государственную программу.

5.18. Государственная программа Тамбовской области «Развитие институтов гражданского общества» на 2014 - 2020 годы

В соответствии с проектом закона о бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов в расходной части бюджета предусмотрены ассигнования на реализацию мероприятий государственной программы «Развитие институтов гражданского общества» на 2014 - 2020 годы.

Запланированный в бюджете объем расходов на реализацию программных мероприятий в 2014 году составил 9 435,0 тыс. рублей, что ниже средств, предусмотренных государственной программой Тамбовской области «Развитие институтов гражданского общества» на 2014 - 2020 годы, утвержденной постановлением администрации Тамбовской области от 28.10.2013 № 1206 «Об утверждении государственной программы Тамбовской области «Развитие институтов гражданского общества» на 2014 - 2020 годы» в сумме 28 367,0 тыс. рублей на 18 932,0 тыс. рублей или на 66,7%.

тыс. рублей				
Вед	Государственная программа «Развитие институтов гражданского общества» на 2014 - 2020 годы	Предусмотрено программой	Предусмотрено проектом закона о бюджете на 2014 год	Отклонение
1	2	3	4	5
001	Администрация Тамбовской области	21 787,0	9 225,0	12 562,0
003	Управление образования и науки Тамбовской области	4 055,0	210,0	3 845,0
026	Управление по физической культуре, спорту и туризму Тамбовской области	300,0	-	300,0
006	Управление культуры и архивного дела Тамбовской области	225,0	-	225,0
063	Управление по развитию промышленности и предпринимательства Тамбовской области	2 000,0	-	2 000,0
Итого:		28 367,0	9 435,0	18 932,0

Имеются также значительные расхождения между проектом закона о бюджете на 2014 год и плановый период 2015 - 2016 годов и государственной программой Тамбовской области «Развитие институтов гражданского общества» на 2014 - 2020 годы в части расходов ответственного исполнителя и соисполнителей программных мероприятий.

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 2014 год и плановый период 2015-2016 годов, необходимо предусмотреть выделение дополнительных бюджетных ассигнований, либо внести соответствующие изменения в государственную программу.

6. Областная адресная инвестиционная программа

Федеральным законом от 07.05.2013 № 104-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием бюджетного процесса» в статью 79 БК РФ внесены изменения, в части осуществления бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства государственной собственности субъектов Российской Федерации в форме капитальных вложений в основные средства государственных учреждений и государственных унитарных предприятия в соответствии с государственными программами субъекта Российской Федерации, а также нормативными правовыми актами высшего исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации. Кроме того, частью 7 статьи 79 БК РФ предусмотрено право предоставления из бюджета субъекта Российской Федерации субсидий местным бюджетам на софинансирование объектов капитального строительства муниципальной собственности, бюджетные инвестиции в которые осуществляются из местных бюджетов.

В составе законопроекта представлена областная адресная инвестиционная программа на 2014 год и на 2015 год, утвержденная постановлением администрации Тамбовской области от 12.02.2013 № 126 (далее - ОАИП, адресная программа).

В целом объем бюджетных ассигнований ОАИП в расходах бюджета Тамбовской области составит: в 2014 году - 2 111 875,2 тыс. рублей или 6,6%, в 2015 году - 1 874 930,9 тыс. рублей или 6,1%.

Объем бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства государственной и муниципальной собственности за период 2013-2015 годы приведен в следующей таблице:

тыс. рублей

Показатель	Период		
	2013 год уточненный	2014 год	2015 год
Общий объем расходов бюджета Тамбовской области	39 876 600,0	31 917 977,8	30 407 629,9
Общий объем бюджетных инвестиций, в том числе в объекты капитального строительства:	4 777 285,6	2 111 875,2	1 874 930,9
<i>государственной собственности</i>	<i>2 255 877,3</i>	<i>1 194 946,3</i>	<i>875 191,1</i>
<i>муниципальной собственности</i>	<i>2 521 408,2</i>	<i>916 928,9</i>	<i>999 739,8</i>

Анализ приведенных в таблице данных показал, что в сравнении с 2013 годом адресной программой предусмотрено снижение общего объема бюджетных инвестиций из бюджета Тамбовской области, в том числе: в 2014 году - на 2 665 410,4 тыс. рублей или 58,8%, в 2015 году - на 2 902 354,7 тыс. рублей или 60,8%.

Также снижается удельный вес капитальных вложений в общем объеме расходов областного бюджета, предусмотренных законопроектом: в 2014 году - на 5,4 п.п., в 2015 году - на 5,8 п.п..

В 2014 году наибольшие объемы финансирования объектов капитального строительства планируются в рамках 4 государственных программ, в том числе:

- развитие образования – 606 012,5 тыс. рублей или 28,7%;
- развитие физической культуры, спорта и туризма – 481 400,0 тыс. рублей или 22,8%;
- развитие здравоохранения – 472 046,4 тыс. рублей или 22,4%;
- обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан – 421 665,2 тыс. рублей или 20,0%.

Данные об объемах бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства за 2013-2015 годы в разрезе государственных заказчиков, государственных программ и непрограммной части расходов приведены в таблице:

тыс. рублей

Наименование государственного заказчика, государственной программы	2014 год	у.в.,%	2015 год	у.в.,%
ВСЕГО	2 111 875,2		1 874 930,9	
%			88,8	
Всего по программной части	2 024 833,1	95,9	1 677 164,6	89,5
%	x		82,8	
Управление инвестиций Тамбовской области	1 508 807,6	71,4	1 555 164,6	82,9
ГП «Развитие образования Тамбовской области» на 2013-2020 годы	606 012,5	28,7	658 058,1	35,1
ГП «Развитие здравоохранения Тамбовской области» на 2013-2020 годы	472 046,4	22,4	350 686,2	18,7
ГП «Развитие культуры Тамбовской области» на 2014-2020 годы	9 083,5	0,4	119 279,0	6,4
ГП «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан области» на 2014-2020 годы	421 665,2	20,0	427 141,3	22,8
Управление социального развития Тамбовской области	0,0	0,0	0,0	
ГП «Социальная поддержка граждан» на 2014-2020 годы	0,0	0,0		

Управление автомобильных дорог Тамбовской области	0,0	0,0	0,0	
ГП «Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства Тамбовской области» на 2014-2020 годы	0,0	0,0		
Управление сельского хозяйства Тамбовской области	34 625,5	1,6	0,0	
ГП «Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Тамбовской области» на 2013-2020 годы	34 625,5	1,6		
Управление по физической культуре, спорту и туризму Тамбовской области	481 400,0	22,8	122 000,0	6,5
ГП «Развитие физической культуры, спорта и туризма» на 2014-2020 годы	481 400,0	22,8	122 000,0	6,5
Всего по непрограммной части	87 042,1	4,1	197 766,3	10,5
%	x		в 2,3 раза	
Управление инвестиций Тамбовской области	87 042,1	4,1	197 766,3	10,5

Порядка 95,3% общих назначений государственной программы «Развитие образования» или ассигнования в сумме 577 712,2 тыс. рублей планируется направить на условиях софинансирования бюджетам муниципальных образований, из которых: 566 324,8 тыс. рублей – на строительство (реконструкцию) дошкольных (образовательных) организаций и 11 387,4 тыс. рублей - на строительство (реконструкцию) общеобразовательных организаций, находящихся в собственности муниципальных образований области.

Бюджетные ассигнования по государственной программе «Развитие физической культуры, спорта и туризма» в сумме 481 400,0 тыс. рублей представляют собой бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной собственности. Указанные средства планируется направить на 6 объектов капитального строительства, в частности на строительство: 2 крытых катков с искусственным льдом в городах Мичуринск и Моршанск, ледового дворца в городе Уварово, спортивного центра «Академии футбола» со спортивным залом, лыжного стадиона и комплекса Центра единоборств в городе Тамбове, а также на разработку проектной документации.

В рамках государственной программы «Развитие здравоохранения» назначения в сумме 472 046,4 тыс. рублей планируется направить в объекты капитального строительства государственной собственности, в том числе: 455 374,9 тыс. рублей - на реконструкцию отделений областной детской больницы в г. Тамбове (в том числе ПСД) и 16 671,5 тыс. рублей - на строительство перинатального центра государственного бюджетного учреждения здравоохранения «Тамбовская областная детская клиническая больница» (в том числе ПСД).

Наименьшие объемы финансирования в 2014 году предусмотрены в рамках государственных программ:

- «Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» – 34 625,5 тыс. рублей или 1,6%, планируется направить на предоставление субсидии администрации Петровского района на софинансирование объектов капитального строительства муниципальной собственности, а именно на

строительство муниципального общеобразовательного учреждения Избердеевская средняя общеобразовательная школа имени Героя Советского союза В.В. Кораблина с реконструкцией части существующего здания под интернат;

- «Развитие культуры» – 9 083,5 тыс. рублей или 0,4%, из которых: 4 649,0 тыс. рублей - в объекты капитального строительства государственной собственности, и 4 434,5 тыс. рублей - на предоставление субсидий администрации Первомайского района на реконструкцию здания районного Дома культуры в р.п. Первомайский.

В 2015 году финансирование объектов капитального строительства предусмотрено в рамках 5 государственных программ. В плановом периоде наибольший удельный вес бюджетных назначений также как и в 2014 году предусмотрен на реализацию государственных программ «Развитие образования» - 658 058,1 тыс. рублей, «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан» - 427 141,3 тыс. рублей и «Развитие здравоохранения» - 350 686,2 тыс. рублей, или, 35,1%, 22,8% и 18,7% общего объема адресной программы.

7. Дорожный фонд Тамбовской области

В соответствии со статьей 1 Закона Тамбовской области от 07.10.2011 № 58-3 «О Дорожном фонде Тамбовской области» (далее - Закон) в проект закона на 2014 год включен Дорожный фонд Тамбовской области.

На основании статьи 2 Закона, объем бюджетных ассигнований Дорожного фонда Тамбовской области утверждается законом о бюджете Тамбовской области на очередной финансовый год и на плановый период в размере не менее прогнозируемого объема доходов консолидированного бюджета Тамбовской области и составит 2 652 147,5 тыс. рублей, в том числе:

- от уплаты акцизов на дизельное топливо - в сумме 855 224,2 тыс. рублей;

- от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей - в сумме 14 578,1 тыс. рублей;

- от уплаты акцизов на автомобильный бензин - в сумме 1 086 845,7 тыс. рублей;

- от уплаты акцизов на прямогонный бензин - в сумме 49 227,2 тыс. рублей;

- транспортный налог - в сумме 644 854,3 тыс. рублей;

- плата в счет возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам общего пользования регионального (межмуниципального) значения Тамбовской области транспортными средствами, осуществляющими перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов - в сумме 1 200,0 тыс. рублей;

- плата за оказание услуг по присоединению объектов дорожного сервиса к автомобильным дорогам общего пользования регионального (межмуниципального) значения Тамбовской области - в сумме 18,0 тыс. рублей;

- штрафы за нарушение правил перевозки крупногабаритных и тяжеловесных грузов по автомобильным дорогам общего пользования регионального (межмуниципального) значения Тамбовской области - в сумме 200,0 тыс. рублей.

Наибольший объем доходов планируется в виде поступлений от уплаты акцизов на автомобильный бензин и дизельное топливо, транспортного налога – 41,0%, 32,2 и 24,3%, соответственно. Поступления иных видов доходов незначительны: уплаты акцизов на прямогонный бензин, акцизов на моторные масла, уплата в счет возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам общего пользования регионального (межмуниципального) значения Тамбовской области транспортными средствами, осуществляющими перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов, от штрафов за нарушение правил перевозки крупногабаритных и тяжеловесных грузов по автомобильным дорогам общего пользования регионального (межмуниципального) значения Тамбовской области и составят – 1,86%, 0,55%, 0,3%, 0,05% и 0,01%, соответственно.

Общий объем расходов Дорожного фонда составляет 2 652 147,5 тыс. рублей.

Объем бюджетных ассигнований Дорожного фонда подлежит корректировке в очередном финансовом году с учетом разницы между фактически поступившим в отчетном году и прогнозировавшимся при его формировании объемом доходов бюджета Тамбовской области.

Изменения ассигнований Дорожного фонда, предусмотренные проектом закона на 2014 год по главным распорядителям бюджетных средств, по сравнению с утвержденными бюджетными назначениями на 2013 год и на плановый период 2014 года, представлены в таблице:

№ п\п	Наименование	Утверждено по бюджету 2013 года	Утверждено по бюджету 2013 на 2014 год	Проект бюджета на 2014 год	Изменения плана 2014 г к 2013 г закону(+/-)		Изменения плана 2014 г к 2014 г закону (+/-)	
					сумма		сумма	
					%		%	
1	Финансовое управление Тамбовской области	48 352,5	12 745,0	12 745,0	-35 607,5	26,4	0,0	100,0
1.1.	Уплата% за пользование бюджетным кредитом	48 352,5	12 745,0	12 745,0	-35 607,5	26,4	0,0	100,0
2	Управление автомобильных дорог Тамбовской области	2 545 573,9	2 757 323,8	2 121 718,0	-423 855,9	83,3	-635 605,8	76,9
2.1.	Бюджетные инвестиции на создание и развитие объектов транспортной инфраструктуры	222 211,5	242 500,0	321 094,0	98 882,5	144,5	78 594,0	132,4

тыс. рублей

2.2.	Субсидии бюджетам муниципальных образований на содержание и развитие сети автомобильных дорог	1 337 585,7	1 214 517,0	727 610,0	-609 975,7	54,4	-486 907,0	59,9
2.3.	Содержание автомобильных дорог общего пользования регионального значения, в том числе:	985 776,7	1 300 306,8	1 073 014,0	87 237,3	108,8	-227 292,8	82,5
2.3.1.	расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	46 850,0	49 234,8	52 934,9	6 084,9	113,0	3 700,1	107,5
2.3.2.	иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	826 955,7	1 139 101,0	908 064,1	81 108,4	109,8	-231 036,9	79,7
2.3.3.	уплата налогов, сборов и иных платежей	111 971,0	111 971,0	112 015,0	44,0	100,0	44,0	100,0
3	Погашение задолженности по бюджетному кредиту (расходы отражены в источниках финансирования дефицита областного бюджета)	400 000,0	600 000,0	517 684,5	117 684,5	129,4	-82 315,5	86,3
Итого		2 993 926,4	3 370 068,8	2 652 147,5	-341 778,9	88,6	-717 921,3	78,7

Проектом закона на 2014 год расходы Дорожного фонда, предусмотрены в общей сумме 2 652 147,5 тыс. рублей и, по сравнению с бюджетными назначениями 2013 года, снижаются на 341 778,9 тыс. рублей или на 11,4%.

Проектом закона на 2014 год расходы Дорожного фонда предусмотрены 2 главным распорядителям бюджетных средств:

- финансовому управлению Тамбовской области на обслуживание долговых обязательств, связанных с использованием бюджетных кредитов, полученных из федерального бюджета на строительство, реконструкцию, капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования (за исключением автомобильных дорог федерального значения) в общей сумме 12 745,0 тыс. рублей, со снижением по сравнению с назначениями на 2013 год на 35 607,5 тыс. рублей или на 73,6%, и на уровне бюджетных назначений планового периода 2014 года, утвержденных бюджетом на 2013 год.

- управлению автомобильных дорог Тамбовской области в общей сумме 2 121 718,0 тыс. рублей, с уменьшением по сравнению с 2013 годом, на 423 855,9 тыс. рублей или на 16,7%, и на 635 605,8 тыс. рублей или 23,1% к плановым показателям 2014 года.

Кроме того, 517 684,5 тыс. рублей предусмотрено на погашение задолженности по бюджетным кредитам, полученным из федерального бюджета на строительство, реконструкцию, капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования (за исключением автомобильных дорог федерального значения), расходы отражены в источниках финансирования дефицита областного бюджета, с увеличением по сравнению с назначениями на 2013 год на 117 684,5 тыс. рублей или на 29,4%, и с уменьшением на 82 315,5 тыс. рублей или на 13,7% к

утвержденным бюджетом на 2013 год назначениям на плановый период 2014 года.

Расходы Дорожного фонда на 2014 год в соответствии с направлениями использования ассигнований приведены в таблице:

млн. рублей			
№ п/п	Наименование	Сумма	Доля, %
1	Дорожный фонд, в том числе расходы на:	2 652,1	100,0
1.1.	Строительство и реконструкция автомобильных дорог (мостовых сооружений)	621,7	23,4
1.2.	Содержание автомобильных дорог	430,0	16,2
1.3.	Ремонт автомобильных дорог	735,5	27,7
1.4.	Капитальный ремонт автомобильных дорог	60,0	2,3
1.5.	Проектно-изыскательские работы, экспертизу, инвентаризацию и паспортизация автомобильных дорог	80,0	3,0
1.6.	Осуществление работ по организации дорожного движения	61,7	2,3
1.7.	Обеспечение и реализация полномочий в сфере дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования регионального значения	132,8	5,0
1.8.	Погашение задолженности по бюджетному кредиту	517,7	19,5
1.9.	Уплату процентов за пользование бюджетным кредитом	12,7	0,5

Наибольший объем ассигнований Дорожного фонда планируется направить на ремонт автомобильных дорог – 27,7% от общей суммы расходов Дорожного фонда, а также на строительство и реконструкция автомобильных дорог (мостовых сооружений) – 23,4%, на погашение задолженности по бюджетному кредиту – 19,5%, на содержание автомобильных дорог – 16,2%. Доля остальных расходов составляют менее 5%.

Выводы:

Прогноз основных макроэкономических показателей, принятый за основу при составлении проекта бюджета Тамбовской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов, сформирован с учетом сложившихся тенденций развития экономики области и исходных условий для формирования вариантов развития экономики, принятых на уровне Российской Федерации.

Доходы областного бюджета на 2014 год прогнозируются в сумме 29 550,7 млн. рублей, что выше на 1 173,6 млн. рублей прогнозных показателей 2014 года, утвержденных законом об областном бюджете на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов.

В законопроекте виды доходов и нормативы зачисления в областной 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 областного бюджета на 2014 год.

Налоговые и неналоговые доходы областного бюджета прогнозируются в сумме 15 792,9 млн. рублей и составляют 53,4% от общего объема доходов областного бюджета.

Основной удельный вес в налоговых и неналоговых доходах областного бюджета занимают налог на прибыль (15,5%), налог на доходы физических лиц (43,2%), налог на имущество (16,6%), акцизы (14,2%).

Прогноз поступлений на плановый период 2015 и 2016 годов составляет 28 354,8 млн. рублей и 27 938,7 млн. рублей.

Неналоговые доходы областного бюджета составят на 2015 год – 17 083,8 млн. рублей (60,3% от общего объема доходов областного бюджета), на 2016 год – 18 791,0 млн. рублей (67,2% от общего объема доходов областного бюджета).

Объем прогнозируемых поступлений из федерального бюджета сформирован в условиях отсутствия распределения по регионам значительного объема межбюджетных трансфертов из федерального бюджета и составляет 13 007,8 млн. рублей.

Расходы областного бюджета на 2014 год предусматриваются в сумме 31 918,0 млн. рублей, на 2015 год – 30 407,6 млн. рублей, на 2016 год – 30 726,2 млн. рублей

На исполнение публичных нормативных обязательств Тамбовской области на 2014 год предусматривается 3 987,9 млн. рублей, на 2015 год – 4 148,1 млн. рублей, на 2016 год – 4 269,1 млн. рублей.

Общий объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых из областного бюджета, в 2014 году составит 1 353,0 млн. рублей, из них дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований – 1 081,4 млн. рублей.

Прогнозируемый дефицит областного бюджета на 2014 год не превысит ограничений, установленных бюджетным законодательством и составит в сумме 2 367,3 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 РФ и областного законодательства.

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