**УтверждЕнО:**

**решением**

**Коллегии Счётной палаты**

**Ульяновской области**

**от 20.05.2015 № 15/2015**

(протокол от 20.05.2015 № 6-2015)

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**по результатам внешней проверки отчёта**

**Правительства Ульяновской области об исполнении областного бюджета Ульяновской области за 2014 год**

В соответствии с требованиями статьи 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьи 21 Закона Ульяновской области от 02.10.2012 №123-ЗО «Об особенностях бюджетного процесса в Ульяновской области» (далее - Закон), статьи 10 Закона Ульяновской области от 10.10.2008 №170-ЗО «О Счётной палате Ульяновской области» и планом работы Счётной палаты Ульяновской области на 2014 год, утверждённым решением Коллегии Счётной палаты Ульяновской области от 27.12.2013 №45/2013, была проведена внешняя проверка годового отчёта об исполнении областного бюджета Ульяновской области за 2014 год (далее - Отчёт), направленного в Счётную палату Ульяновской области (далее - Счётная палата) Губернатором Ульяновской области письмом от 13.04.2015 №73-Г-01/8640исх.

Целью подготовки заключения являлась проверка соблюдения бюджетного законодательства при организации исполнения областного бюджета в 2014 году, установление полноты и достоверности данных в части соответствия исполнения областного бюджета Закону Ульяновской области от 02.12.2013 №217-ЗО «Об областном бюджете Ульяновской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» (далее - Закон об областном бюджете на 2014-2016 годы).

При подготовке заключения были использованы результаты текущего контроля за ходом исполнения областного бюджета, материалы контрольных мероприятий по проверкам законности и результативности использования средств областного бюджета, выделенных главным распорядителям, распорядителям и получателям бюджетных средств, материалы внешней проверки бюджетной отчётности главных администраторов бюджетных средств за 2014 год.

Отчёт и бюджетная отчётность главных администраторов бюджетных средств за 2014 год были представлены для проведения внешней проверки в Счётную палату в соответствии со сроками, установленными Бюджетным кодексом Российской Федерации (далее - Бюджетный кодекс РФ) и Законом.

Отчёт содержал все документы и материалы, подлежащие представлению в Законодательное Собрание Ульяновской области одновременно с годовым отчётом об исполнении областного бюджета Ульяновской области в соответствии со статьёй 22 Закона. Отчёт был представлен по кодам бюджетной классификации, действовавшей в 2014 году.

В 2014 году исполнение областного бюджета Ульяновской области осуществлялось в соответствии с действующим законодательством, постановлением Правительства Ульяновской области от 12.02.2014 №39-П «О мерах по реализации Закона Ульяновской области «Об областном бюджете Ульяновской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов», Планом мероприятий, направленных на рост экономики и доходов областного бюджета Ульяновской области, оптимизацию расходов областного бюджета Ульяновской области, совершенствование социальной политики и институциональных реформ, на 2014-2016 годы, утвержденным распоряжением Губернатора Ульяновской области от 06.11.2013 № 44/409-р.

**ИТОГИ СОЦИАЛЬНО-ЭКОНОМИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ УЛЬЯНОВСКОЙ ОБЛАСТИ В 2014 ГОДУ**

Параметры прогноза социально-экономического развития Ульяновской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов (далее - прогноз) были разработаны в соответствии с рекомендациями Минэкономразвития России, которые предусматривали реализацию активной государственной политики, направленной на улучшение инвестиционного климата, повышение конкурентоспособности и эффективности бизнеса, на стимулирование экономического роста и модернизации, а также повышение эффективности расходов бюджета.

Сравнение прогнозных и фактических значений ключевых показателей социально-экономического развития Ульяновской области в 2013-2014 годах представлено в таблице 1.

Таблица 1

**Итоги социально-экономического развития**

**Ульяновской области в 2013-2014 годах**\*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатели** | **Единица измерения** | **2013** | | **2014** | | **Отклонение оценки от прогноза на 2014 год** | |
| **прогноз** | **факт** | **прогноз** | **факт** | **абсолютное** | **в %** |
| Численность постоянного населения (среднегодовая) | тыс. человек | 1 272,7 | 1 271,0 | 1 262,7 | 1 265,1\*\* | 2,4 | 0,2 |
| Объём валового регионального продукта в основных ценах | млн. руб. в ценах соответствующих лет | 244671,1 | 260340,6 | 328618,2 | 279143,1\*\* | -49 475,1 | -15,1 |
| Индекс физического объёма валового регионального продукта | % к предыдущему году в сопоставимых **основных** ценах | 104,2 | 102,0 | 105,0 | 99,0\*\* | -6,0 | - |
| Индекс-дефлятор объёма валового регионального продукта | % к предыдущему году | 106,0 | 106,1 | 109,0 | 107,2\*\* | -1,8 | - |
| Индекс потребительских цен | декабрь к декабрю предыдущего года, % | 106,3 | 106,4 | 106,5 | 111,4 | 4,9 | - |
| Индекс потребительских цен (среднегодовой) | % к предыдущему году | 106,5 | 106,8 | 106,6 | 108,0 | 1,4 | - |
| Фонд начисленной заработной платы всех работников | млн рублей | 93 838,0 | 91 035,6 | 105 367,5 | 97 994,8 | -7 372,7 | -7,0 |
| Номинальная начисленная среднемесячная заработная плата одного работника | рублей | 19 847,3 | 19 186,9 | 21 941,0 | 21 081,0 | -860,0 | -3,9 |
| % к предыдущему году | 128,3 | 112,2 | 113,0 | 109,9 | -3,1 | - |
| Уровень зарегистрированной безработицы | % | 1,0 | 0,5 | 0,6 | 0,5 | -0,1 | - |
| Индекс промышленного производства | % к предыдущему году | 104,5 | 99,4 | 105,5 | 100,7 | -4,8 | - |
| Индекс производства продукции сельского хозяйства в хозяйствах всех категорий | % к предыдущему году | 102,5 | 106,4 | 112,9 | 96,5 | -16,4 | - |
| Оборот розничной торговли | млн. руб. в ценах соответствующих лет | 133 061,5 | 148304,0 | 161 351,1 | 163 052,8 | 1 701,7 | 1,1 |
| % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 105,0 | 105,5 | 104,5 | 101,1 | -3,4 | - |
| Объём платных услуг населению | млн. руб. в ценах соответствующих лет | 40 676,3 | 42 159,0 | 47 946,2 | 44 241,2 | -3 705,0 | -7,7 |
| % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 108,3 | 102,3 | 104,0 | 106,5 | 2,5 | - |
| Инвестиции в основной капитал за счёт всех источников финансирования, всего | млн. руб. в ценах соответствующих лет | 80 945,1 | 76 244,4 | 91 718,6 | 82 168,4 | -9 550,2 | -10,4 |
| % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 108,0 | 100,3 | 107,0 | 103,2 | -3,8 | - |
| Инвестиции в основной капитал, направленные на реализацию федеральных целевых программ за счет всех источников финансирования | млн. руб. в ценах соответствующих лет | 7 529,4 | 4 984,3 | 8 862,9 | 6 571,5 | -2 291,4 | -25,9 |
| Объём выполненных работ по виду деятельности «строительство» | млн. руб. в ценах соответствующих лет | 34 333,4 | 37 206,6 | 40 699,1 | 40 623,2 | -75,9 | -0,2 |
| % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 106,0 | 110,8 | 107,0 | 104,3 | -2,7 | - |
| Ввод в эксплуатацию жилых домов за счет всех источников финансирования | тыс. кв. м общей площади | 620,0 | 634,0 | 713,0 | 718,9 | 5,9 | 0,8 |
| Справочно: Прибыль прибыльных организаций | млн руб. | 18 173,1 | 17 201,4 | 19 845,0 | 16 930,4 | -2 914,6 | -14,7 |
| % к предыдущему году | 101,0 | 84,0 | 115,4 | 98,4 | -17,0 | - |

\* - по данным Министерства экономического развития Ульяновской области

\*\* - предварительная оценка

По итогам 2014 года полностью реализовать сценарий социально-экономического развития, который предусматривал прогноз Министерства экономического развития Ульяновской области, не удалось. Согласно данным, представленным Министерством экономического развития Ульяновской области, индекс физического объёма валового регионального продукта (ВРП) составил 99-100 процентов против 105,0 процентов, заложенных в прогнозе. При этом номинальный объём ВРП в 2014 году был ниже прогнозного значения, впервые с 2009 года.

**Рис. 1. Сравнение прогнозных и фактических значений объёма валового регионального продукта Ульяновской области в 2009-2014 гг., млрд. рублей**

Индекс промышленного производства в 2013 году составил 100,7 процента (прогнозировалось 105,5 процента).

**Рис. 2. Сравнение прогнозных и фактических значений индекса промышленного производства в Ульяновской области в 2009-2014 гг., процентов**

Объём инвестиций в основной капитал на территории региона вырос в 2014 году на 7,8 процента к уровню 2013 года и составил 82,2 млрд. рублей против прогнозных 91,7 млрд. рублей.

**Рис. 3. Сравнение прогнозных и фактических значений объёма инвестиций в основной капитал на территории Ульяновской области в 2009-2014 гг., млрд. рублей**

По ряду показателей в 2014 году были достигнуты лучшие значения, чем предусматривал прогноз. Так, фактическая численность постоянного населения области составила 1265,1 тыс. человек по сравнению с 1262,7 тыс. человек в прогнозе. В 2014 году в Ульяновской области было введено в эксплуатацию 718,9 тыс. кв. м жилья - это больше, чем предусматривалось прогнозом (713,0 тыс. кв. м).

Уровень зарегистрированной безработицы, составлявший по области в конце 2013 года 0,52 процента, был снижен к концу 2014 года до 0,46 процента (прогноз - 0,6 процента).

Однако большинство показателей социально-экономического развития Ульяновской области, с учётом экономической ситуации в стране, оказались хуже прогнозных значений.

По итогам 2014 года было превышено прогнозное значение индекса потребительских цен. Уровень потребительских цен в декабре 2014 года был на 11,4 процента выше по сравнению с декабрём 2013 года (в прогноз закладывался рост потребительских цен на 6,4 процента).

Среднемесячная заработная плата составила 21,1 тыс. рублей (прогнозировалось 21,9 тыс. рублей). Индекс оборота розничной торговли составил 101,1 процента к уровню 2013 года (в прогнозе - 104,5 процентов).

В связи с тем, что фактический показатель по фонду начисленной заработной платы всех работников (98,0 млрд. рублей) не достиг прогнозных значений (105,4 млрд. рублей), не были выполнены плановые показатели поступлений по налогу на доходы физических лиц (далее - НДФЛ) в 2014 году. Если первоначальной редакцией Закона «Об областном бюджете Ульяновской области на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов» были запланированы поступления НДФЛ на сумму 9,32 млрд. рублей, то по факту в 2014 году в областной бюджет поступило 8,75 млрд. рублей.

Сальдо прибылей и убытков сложилось в 2014 году по крупным и средним предприятиям на территории области в 6,3 млрд. рублей. При этом прибыль прибыльных организаций составила, согласно предварительной информации Министерства экономического развития области, 16,9 млрд. рублей (прогноз - 19,8 млрд. рублей).

**Рис. 4. Сравнение прогнозных и фактических значений прибыли прибыльных организаций по Ульяновской области в 2009-2014 гг., млрд. рублей**

В результате в областной бюджет поступило меньше доходов по налогу на прибыль организаций по сравнению с запланированными значениями. Если первоначальной редакцией Закона «Об областном бюджете Ульяновской области на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов» было запланировано налоговых поступлений на сумму 6,82 млрд. рублей, то по факту в 2014 году в областной бюджет поступило 6,42 млрд. рублей по налогу на прибыль организаций.

**ОСНОВНЫЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ ОТЧЁТА**

Первоначально Законом об областном бюджете на 2014-2016 годы доходы утверждены в сумме **28916640,3 тыс. рублей,** расходы - в сумме **32483923,1 тыс. рублей**, дефицит - **3567282,8 тыс. рублей**, или 15,0 процентов общего годового объёма доходов без учёта утвержденного объёма безвозмездных поступлений.

В ходе исполнения областного бюджета в связи с необходимостью уточнения прогнозных показателей поступлений налоговых и неналоговых доходов, законодательного закрепления средств федерального бюджета, поступивших в течение года, и соответствующего уточнения расходов бюджета в течение года в Закон об областном бюджете Ульяновской области на 2014-2016 годы внесено 11 изменений с уточнением параметров областного бюджета (таблица 2). В результате доходы областного бюджета были утверждены в сумме **35870231,1** **тыс. рублей**, расходы - в сумме **41839782,6 тыс. рублей**, дефицит составил **5969551,5 тыс. рублей**.

Таблица 2

**Изменения, внесённые в Закон о бюджете на 2014 год**

(тыс. рублей)

| **№ п/п** | **Наименование** | **Доходы** | | **Расходы** | **Дефицит** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **налоговые и неналоговые** | **безвозмездные**  **поступления** |
| **\*\*\*** | **Первоначальная редакция**  **Закон о бюджете на 2014 год от 02.12.2013 №217-ЗО** | **23781886,1** | **5134754,2** | **32483923,1** | **3567282,8** |
| **1** | Внесение изменений  Закон о бюджете на 2014 год в ред. от 07.02.2014 №9-ЗО | 23781886,1 | 7152392,5 | 34501561,4 | 3567282,8 |
| **2** | Внесение изменений  Закон о бюджете на 2014 год в ред. от 03.03.2014 №12-ЗО | 23781886,1 | 8923279,1 | 36272448,0 | 3567282,8 |
| **3** | Внесение изменений  Закон о бюджете на 2014 год в ред. от 30.04.2014 №58-ЗО | 23910230,1 | 9480611,1 | 37515371,4 | 4124530,2 |
| **4** | Внесение изменений  Закон о бюджете на 2014 год в ред. от 03.06.2014 №73-ЗО | 23910230,1 | 9480611,1 | 37515371,4 | 4124530,2 |
| **5** | Внесение изменений  Закон о бюджете на 2014 год в ред. от 27.06.2014 №94-ЗО | 23911546,2 | 9736263,8 | 37772340,2 | 4124530,2 |
| **6** | Внесение изменений  Закон о бюджете на 2014 год в ред. от 23.07.2014 №114-ЗО | 24241546,2 | 10502151,0 | 38868227,4 | 4124530,2 |
| **7** | Внесение изменений  Закон о бюджете на 2014 год в ред. от 04.09.2014 №126-ЗО | 24244046,2 | 10513731,1 | 38882307,5 | 4124530,2 |
| **8** | Внесение изменений  Закон о бюджете на 2014 год в ред. от 22.09.2014 №134-ЗО | 24244046,2 | 10609854,1 | 39278430,5 | 4424530,2 |
| **9** | Внесение изменений  Закон о бюджете на 2014 год в ред. от 06.11.2014 №162-ЗО | 25121411,3 | 10427365,2 | 40173306,3 | 4624529,8 |
| **10** | Внесение изменений  Закон о бюджете на 2014 год в ред. от 02.12.2014 №193-ЗО | 25147492,8 | 10717488,1 | 41118032,4 | 5253051,5 |
| **11** | Внесение изменений  **(окончательная редакция)**  Закон о бюджете на 2014 год в ред. от 18.12.2014 №217-ЗО | **25147492,8** | **10722738,3** | **41839782,6** | **5969551,5** |
| **\*\*\*** | **Окончательная редакция к первоначальной редакции (в %)** | **105,7** | **208,8** | **128,8** | **167,3** |

В течение года первоначально утверждённые плановые показатели увеличены: по налоговым и неналоговым доходам - на 5,7 процента (1,4 млрд. рублей), по безвозмездным поступлениям - в 2,1 раза (5,6 млрд. рублей), по расходам - на 28,8 процента (9,4 млрд. рублей), дефицит - на 67,3 процента (2,4 млрд. рублей).

Кроме того, доходная и расходная части областного бюджета увеличены на **439164,1 тыс. рублей** без внесения изменений в Закон об областном бюджете на 2014 год в соответствии с пунктом 2 статьи 232 Бюджетного кодекса РФ, по причине дополнительно полученных в декабре 2014 года из федерального бюджета безвозмездных поступлений, в том числе:

2 02 02051 02 0000 151 «Субсидии бюджетам субъектов РФ на реализацию федеральных целевых программ» - в сумме 5734,4 тыс. рублей;

2 02 02077 02 0000 151 «Субсидии бюджетам субъектов РФ на бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной собственности субъектов РФ (объекты капитального строительства собственности муниципальных образований)» - в сумме 26000,0 тыс. рублей;

2 02 02103 02 0000 151 «Субсидии бюджетам субъектов РФ на реализацию мероприятий Государственного плана подготовки управленческих кадров для организации народного хозяйства РФ» - в сумме 1426,1 тыс. рублей;

2 02 02171 02 0000 151 «Субсидии бюджетам субъектов РФ на реализацию мероприятий, предусмотренных программами развития пилотных инновационных территориальных кластеров» - в сумме 88800,0 тыс. рублей;

2 02 02174 02 0000 151 «Субсидии бюджетам субъектов РФ на возмещение части затрат на приобретение элитных семян» - в сумме 5797,5 тыс. рублей;

2 02 02178 02 0000 151 «Субсидии бюджетам субъектов РФ на поддержку экономически значимых региональных программ в области растениеводства» - в сумме 19607,8 тыс. рублей;

2 02 02182 02 0000 151 «Субсидии бюджетам субъектов РФ на возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) на развитие растениеводства, переработки и развития инфраструктуры и логистического обеспечения рынков продукции растениеводства» - в сумме 11905,3 тыс. рублей;

2 02 02190 02 0000 151 «Субсидии бюджетам субъектов РФ на возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на развитие животноводства, переработки и реализации продукции животноводства» - в сумме 5000,0 тыс. рублей;

2 02 02191 02 0000 151 «Субсидии бюджетам субъектов РФ на возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) на развитие животноводства, переработки и развития инфраструктуры и логистического обеспечения рынков продукции животноводства» - в сумме 31032,8 тыс. рублей;

2 02 02198 02 0000 151 «Субсидии бюджетам субъектов РФ на возмещение части процентной ставки по долгосрочным, среднесрочным и краткосрочным кредитам, взятым малыми формами хозяйствования» - в сумме 1146,6 тыс. рублей;

2 02 02219 02 0000 151 «Субсидии бюджетам субъектов РФ на закупку автобусов и техники для жилищно-коммунального хозяйства, работающих на газомоторном топливе» - в сумме 104449,3 тыс. рублей;

2 02 03066 02 0000 151 «Субвенции бюджетам субъектов РФ на обеспечение инвалидов техническими средствами реабилитации, включая изготовление и ремонт протезно-ортопедических изделий» - в сумме 1919,1 тыс. рублей;

2 02 03067 02 0000 151 «Субвенции бюджетам субъектов РФ на оказание государственной социальной помощи отдельным категориям граждан в части оплаты санаторно-курортного лечения, а также проезда на междугородном транспорте к месту лечения и обратно» - в сумме 614,0 тыс. рублей;

2 02 03122 02 0000 151 «Субвенции бюджетам субъектов РФ на выплату 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 сумме 31783,5 тыс. рублей;

2 02 04033 02 0000 151 «Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов РФ на премирование победителей Всероссийского конкурса на звание «Самое благоустроенное городское (сельское) поселение России» - в сумме 12445,0 тыс. рублей;

2 02 04081 02 0000 151 «Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов РФ на финансовое обеспечение мероприятий по временному социально-бытовому обустройству лиц, вынужденно покинувших территорию Украины и находящихся в пунктах временного размещения» - в сумме 437,6 тыс. рублей;

2 02 04087 02 0000 151 «Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов РФ на компенсацию расходов, связанных с оказанием в 2014 году медицинскими организациями, подведомственными организациям исполнительной власти субъектов РФ и органам местного самоуправления, гражданам Украины и лицам без гражданства медицинской помощи и проведением профилактических прививок, включённых в календарь профилактических прививок по эпидемическим показаниям» - в сумме 4267,0 тыс. рублей;

2 02 04999 02 0000 151 «Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов РФ» - в сумме 14999,9 тыс. рублей;

2 03 02040 02 0000 180 «Безвозмездные поступления в бюджеты субъектов РФ от государственной корпорации - Фонд содействия реформированию ЖКХ на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда» - в сумме 71551,6 тыс. рублей;

2 18 02040 02 0000 151 «Доходы бюджетов субъектов РФ от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов» - в сумме 246,6 тыс. рублей.

В целом в процессе исполнения областного бюджета доходная часть увеличена на 7,4 млрд. рублей (на 25,6 процента к первоначальному плану): налоговые и неналоговые доходы увеличены на 1,4 млрд. рублей, безвозмездные поступления - на 6,0 млрд. рублей. Расходная часть областного бюджета увеличена на 9,8 млрд. рублей (на 30,2 процента к первоначальному плану).

В результате всех внесённых в Закон изменений, а также с учётом дополнительно полученных из федерального бюджета безвозмездных поступлений без внесения в Закон, **уточнённый план** по доходам составил **36309395,2 тыс. рублей,** по расходам - **42278946,7 тыс. рублей**.

Д**ефицит** **бюджета** составил **5969551,5 тыс. рублей,** или 23,7 процента общего годового объёма доходов без учёта утвержденного объёма безвозмездных поступлений.

Согласно норме, установленной ст. 92.1 Бюджетного кодекса РФ, размер дефицита бюджета может превышать 15 процентов утверждённого общего годового объёма доходов бюджета субъекта Российской Федерации без учета утверждённого объёма безвозмездных поступлений, но в пределах сумм, отражённых в составе источников финансирования дефицита областного бюджета, в том числе: суммы снижения остатков средств на счетах по учёту средств бюджета; поступлений от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности субъекта РФ; разницы между полученными и погашенными субъектом РФ бюджетными кредитами, предоставленными бюджету субъекта РФ другими бюджетами бюджетной системы РФ.

Превышение установленной нормы на 2197427,6 тыс. рублей, или на 8,7 процента, допущено в пределах ограничений, установленных ст. 92.1 Бюджетного кодекса РФ, - в пределах суммы остатков средств на счетах по учёту средств бюджета в сумме 557247,1 тыс. рублей и разницы между полученными и погашенными бюджетными кредитами в сумме 1849115,6 тыс. рублей (2406362,7 тыс. рублей).

Таблица 3

**Исполнение общих показателей областного бюджета за 2013-2014 годы**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатели** | **Исполнено за 2013 год** | **Уточнённый план**  **на 2014 год** | **Исполнено**  **за 2014 год** | **%**  **исп.**  **к плану** | **Сумма**  **отклонения**  **от плана** | **%**  **исп. к уровню 2013 года** | **Сумма отклонения**  **от уровня 2013 года** |
| Доходы, в т.ч.: | 33334914,7 | 36309395,2 | 35797852,4 | **98,6** | - 511542,7 | **107,4** | + 2462937,8 |
| *налоговые и неналоговые доходы* | *23481533,1* | *25147492,8* | *24783455,0* | *98,5* | *- 364037,8* | *105,5* | *+ 1301921,9* |
| *безвозмездные поступления* | *9853381,6* | *11161902,4* | *11014397,4* | *98,7* | *- 147505,0* | *111,8* | *+ 1161015,8* |
| Расходы | 38547416,5 | 42278946,7 | 39703747,2 | **93,9** | - 2575199,5 | **103,0** | + 1156330,7 |
| Дефицит (–)  Профицит(+) | - 5212501,8 | - 5969551,5 | - 3905894,7 | **65,4** | меньше на 2063656,8 | **74,9** | меньше на 1306607,1 |

В процессе исполнения областного бюджета сложился дефицит в сумме 3905894,7 тыс. рублей, что менее запланированного показателя на 2063656,8 тыс. рублей.

Источники внутреннего финансирования дефицита областного бюджета в 2014 году представлены в таблице 4.

Таблица 4

**Источники внутреннего финансирования областного бюджета Ульяновской области за 2014 год**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование источника** | **Уточнённый план на 2014 год** | **Исполнение за 2014 год** | **Процент исполнения, %** | **Отклонение исполнения от плана** |
| **1** | Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации | 3589881,5 | 2329406,0 | 64,9 | - 1260475,5 |
| **2** | Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 1849115,6 | 1849115,6 | 100,0 | - |
| **3** | Изменение остатков средств на счетах по учёту средств бюджета | 557247,1 | - 1172156,9 | - | - 1729404,0 |
| **4** | Иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов Российской Федерации | - 26692,7 | 899530,0 | - | + 926222,7 |
| **ИТОГО** | | **5969551,5** | **3905894,7** | **65,4** | **- 2063656,8** |

**Рис. 5. Фактический объём дефицита областного бюджета Ульяновской области в 2012-2014 гг., млн рублей.**

**Доходы областного бюджета**

Исполнение областного бюджета по доходам составило **35797852,4 тыс. рублей**, или **98,6 процента** к плану, в том числе:

налоговые и неналоговые доходы - 24783455,0 тыс. рублей, или 98,6 процента к плану;

безвозмездные поступления - 11014397,4 тыс. рублей, или 98,7 процента к плану.

В 2014 году в доходную часть областного бюджета по налоговым и неналоговым доходам было внесено шесть изменений, в результате чего план увеличен на сумму 1365606,7 тыс. рублей, или на 5,7 процента от первоначально утверждённого плана.

**Рис. 6. Структура доходов областного бюджета в 2010-2014 гг., млн рублей**

Основные показатели исполнения доходной части областного бюджета представлены в таблице 5.

Таблица 5

**Структура доходной части областного бюджета Ульяновской области**

**в 2013-2014 годах**

(тыс. рублей)

| **Показатели** | **2013 год** | | **2014 год** | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **исполнено** | **доля в общих доходах, %** | **уточнённый план** | **исполнено** | **доля в общих доходах, %** | **% исп. к плану** |
| **Налоговые и неналоговые доходы**, в т.ч.: | **23481533,1** | **70,4** | **25147492,9** | **24783455,0** | **69,2** | **98,5** |
| - налоговые | 22661192,5 | 68,0 | 24387427,3 | 23870970,3 | 66,7 | 97,9 |
| - неналоговые | 820340,6 | 2,4 | 760065,6 | 912484,7 | 2,5 | 120,0 |
| **Безвозмездные поступления**,  в т. ч.: | **9853381,6** | **29,6** | **11161902,4** | **11014397,4** | **30,8** | **98,7** |
| - дотации | 3385270,0 | 10,1 | 3814761,2 | 3814761,2 | 10,7 | 100,0 |
| - субсидии | 3215514,6 | 9,6 | 2347964,9 | 2334239,4 | 6,5 | 99,4 |
| - субвенции | 2568773,4 | 7,7 | 2522307,6 | 2373157,5 | 6,6 | 94,1 |
| - иные  межбюджетные трансферты | 490648,4 | 1,5 | 2602425,1 | 2600091,3 | 7,3 | 99,9 |
| - прочие  безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы | 420307,2 | 1,3 | 1501,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| - безвозмездные поступления от ГК «Фонд содействия реформированию ЖКХ» | 0,0 | 0,0 | 199338,7 | 199338,7 | 0,5 | 100,0 |
| - доходы бюджетов субъектов РФ от возврата остатков субсидий, субвенций и иных МБТ прошлых лет | 73730,1 | 0,2 | 44829,8 | 74145,4 | 0,2 | 165,4 |
| - возврат остатков субсидий, субвенций и иных МБТ прошлых лет | - 300862,0 | - | -371226,2 | -381336,1 | - | 102,7 |
| **ВСЕГО:** | **33334914,7** | **100,0** | **36309395,2** | **35797852,4** | **100,0** | **98,5** |

Представленные в таблице 5 данные свидетельствуют об уменьшении доли налоговых и неналоговых доходов в доходной части областного бюджета, которая составила в 2014 году 69,2 процента, в 2013 году - 70,4 процента, соответственно, доля безвозмездных поступлений составила в 2014 году 30,8 процента, в 2013 году - 29,6 процента.

**Рис. 7. Структура доходов областного бюджета в 2014 году**

Таблица 6

**Анализ поступления налоговых и неналоговых доходов в областной бюджет за 2013-2014 годы**

(тыс. рублей)

| **Показатели** | **Исполнено за 2013 год** | **2014 год** | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **уточнённый**  **план** | **исполнено** | **%**  **исп. к**  **плану** | **темп роста к 2013 году** |
| **Налоговые доходы** | | | | | |
| Налог на прибыль организаций | 6794458,3 | 6817000,0 | 6418347,8 | 94,2 | 94,5 |
| Налог на доходы физических лиц | 7135824,6 | 9189655,4 | 8754672,5 | 95,3 | 122,7 |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции) | 4546241,0 | 4434410,1 | 4606851,9 | 103,9 | 101,3 |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 1182396,1 | 1192355,0 | 1241150,7 | 104,1 | 105,0 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 443,8 | 660,0 | 696,9 | 105,6 | 157,0 |
| Налог на имущество организаций | 2207668,5 | 1969304,8 | 2004405,1 | 101,8 | 90,8 |
| Транспортный налог | 712967,8 | 720240,1 | 773406,6 | 107,4 | 108,5 |
| Налог на игорный бизнес | 2959,3 | 3645,1 | 4438,6 | 121,8 | 150,0 |
| Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами | 29362,8 | 27995,0 | 29371,2 | 104,9 | 100,03 |
| Государственная пошлина | 35259,8 | 31662,8 | 36685,7 | 115,9 | 104,0 |
| Задолженность и перерасчёты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам | 13610,5 | 499,0 | 943,3 | 189,0 | 6,9 |
| ***Налоговые доходы, всего*** | ***22661192,5*** | ***24387427,3*** | ***23870970,3*** | ***97,9*** | ***105,3*** |
|  | | | | | |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 149146,2 | 40558,8 | 50503,9 | 124,5 | 33,9 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 176553,3 | 170729,3 | 205108,4 | 120,1 | 116,2 |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 84948,1 | 80452,7 | 76609,6 | 95,2 | 90,2 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 49327,3 | 15933,2 | 37166,9 | 233,3 | 75,3 |
| Административные платежи и сборы | 1497,3 | 1500,0 | 1423,8 | 94,9 | 95,1 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 332297,1 | 427567,5 | 515195,0 | 120,5 | 155,0 |
| Прочие неналоговые доходы | 26571,3 | 23324,1 | 26477,1 | 113,5 | 99,6 |
| ***Неналоговые доходы, всего*** | ***820340,6*** | ***760065,6*** | ***912484,7*** | ***120,1*** | ***111,2*** |
| ***ИТОГО налоговых и неналоговых доходов*** | ***23481533,1*** | ***25147492,9*** | ***24783455,0*** | ***98,5*** | ***105,5*** |

По сравнению с 2013 годом, в 2014 году наблюдалось увеличение темпа роста налоговых и неналоговых доходов до 105,5 процента - в 2013 году темп роста к уровню 2012 года составлял 103,2 процента. В 2014 году налоговых и неналоговых доходов поступило в областной бюджет на 1301921,9 тыс. рублей больше, чем в 2013 году.

Наибольший удельный вес в структуре налоговых и неналоговых доходов занимают налог на доходы физических лиц - 35,3 процента, налог на прибыль организаций - 25,9 процента, акцизы по подакцизным товарам - 18,6 процента, налог на имущество организаций - 8,1 процента, налог, взимаемый в связи с упрощённой системой налогообложения, - 5,0 процентов.

**Рис. 8. Структура бюджетообразующих налогов в 2014 году**

***Налоговые доходы***

Бюджет Ульяновской области по налоговым доходам в 2014 году исполнен в сумме **23870970,3 тыс. рублей**, что составляет **97,9 процента** к уточнённому плану. Не исполнены доходы в сумме 516457,0 тыс. рублей.

Поступило сверх плана 317178,1 тыс. рублей по следующим источникам: акцизы по подакцизным товарам - 172441,8 тыс. рублей; транспортный налог - 53166,5 тыс. рублей; налог, взимаемый в связи с применением упрощённой системы налогообложения, - 48795,7 тыс. рублей; налог на имущество организаций - 35100,3 тыс. рублей; государственная пошлина - 5022,9 тыс. рублей; налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами - 1376,2 тыс. рублей; налог на игорный бизнес - 793,5 тыс. рублей; задолженность и перерасчёты по отменённым налогам и сборам - 444,3 тыс. рублей; единый сельскохозяйственный налог - 36,9 тыс. рублей.

Вместе с тем, недополучено доходов в результате невыполнения плановых показателей на сумму 833635,1 тыс. рублей по следующим налогам: налог на доходы физических лиц - на 434982,9 тыс. рублей (на 4,7 процента); налог на прибыль организаций - на 398652,2 тыс. рублей (на 5,8 процента).

По сравнению с 2013 годом, в 2014 году налоговых доходов поступило на 1209777,8 тыс. рублей больше. Увеличение поступлений произошло всего на сумму 1801818,9 тыс. рублей, в том числе: по налогу на доходы физических лиц - на 1618847,9 тыс. рублей; по акцизам по подакцизным товарам (продукции) - на 60610,9 тыс. рублей; по транспортному налогу - на 60438,8 тыс. рублей; по налогу, взимаемому в связи с применением упрощённой системы налогообложения, - на 58754,6 тыс. рублей; по налогу на игорный бизнес - на 1479,3 тыс. рублей; по государственной пошлине - 1425,9 тыс. рублей; по единому сельскохозяйственному налогу - на 253,1 тыс. рублей; по налогам, сборам и регулярным платежам за пользование природными ресурсами - на 8,4 тыс. рублей.

Вместе с тем, снизились поступления: по налогу на прибыль организаций - на 376110,5 тыс. рублей; по налогу на имущество организаций - на 203263,4 тыс. рублей; по задолженности и перерасчётам по отменённым налогам и сборам - на 12667,2 тыс. рублей.

***Налог на прибыль организаций.*** План по данному доходному источнику утверждён в сумме 6817000,0 тыс. рублей; объём поступлений составил 6418347,8 тыс. рублей, или 94,2 процента к уточнённому плану; в областной бюджет не поступило 398652,2 тыс. рублей. Причиной послужил возврат налогоплательщикам средств, числящихся в переплате: в 2014 году сумма возврата возросла на 148556,0 тыс. рублей (составила 906498,0 тыс. рублей), что отрицательно отразилось на динамике поступлений налога.

По сравнению с 2013 годом, поступление налога снизилось на 376110,5 тыс. рублей, или на 5,5 процента.

Наибольшую долю поступлений налога в отчётном году обеспечили предприятия следующих отраслей экономики: оптовая и розничная торговля - 24,1 процента (1548748,0 тыс. рублей), финансовая деятельность - 19,1 процента (1226694,0 тыс. рублей), производство пищевых продуктов, включая напитки, - 14,4 процента (923438,0 тыс. рублей), операции с недвижимым имуществом, аренда и предоставление услуг - 12,2 процента (782789,0 тыс. рублей), обрабатывающее производство - 10,6 процента (677949,0 тыс. рублей), транспорт и связь - 5,9 процента (376742,0 тыс. рублей).

***Налог на доходы физических лиц.*** Первоначально план по данному доходному источнику утверждён в сумме 9320551,2 тыс. рублей, в течение года внесено одно изменение - уменьшение на сумму 130895,8 тыс. рублей, в результате уточнённый план составил 9189655,4 тыс. рублей; исполнение - 8754672,5 тыс. рублей, или 95,3 процента к уточнённому плану.

План не выполнен на 434982,9 тыс. рублей, что объясняется увеличением сумм имущественных и социальных налоговых вычетов (возмещение налога составило 880341,7 тыс. рублей), что связано с ростом количества налогоплательщиков, обратившихся за налоговыми вычетами.

По сравнению с 2013 годом, сумма поступлений по налогу увеличилась на 1618847,9 тыс. рублей, или на 22,7 процента.

***Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации.*** Первоначально план по данному доходному источнику утвержден в сумме 3219180,1 тыс. рублей, в течение года план увеличен на 1215230,0 тыс. рублей, в результате уточнённый план составил 4434410,1 тыс. рублей; исполнение - 4606851,9 тыс. рублей, или 103,9 процента к уточнённому плану, дополнительно получено доходов на сумму 172441,8 тыс. рублей.

Акцизы на спирт этиловый и спиртсодержащую продукцию поступили в сумме 0,5 тыс. рублей. Акцизы на алкогольную продукцию поступили в сумме 800425,4 тыс. рублей (на 95292,4 тыс. рублей, или на 13,5 процента больше, чем в 2013 году). План на 2014 год перевыполнен на 26717,4 тыс. рублей. Основным налогоплательщиком является ООО «Юпитер Лоджистик».

Акцизы на пиво поступили в сумме 1926488,1 тыс. рублей, что больше аналогичного показателя 2013 года на 30,6 процента, или на 451309,9 тыс. рублей. План 2014 года выполнен на 110,6 процента, в областной бюджет дополнительно поступило 184101,1 тыс. рублей.

Общая сумма поступлений доходов от акцизов на нефтепродукты составила 1960640,6 тыс. рублей (на 42325,5 тыс. рублей, или на 2,2 процента больше плановых назначений);

Доходы от уплаты акцизов на прямогонный бензин, подлежащие перераспределению между бюджетами субъектов РФ, составили (-) 61673,7 тыс. рублей.

Возврат сумм доходов от уплаты акцизов на топливо печное бытовое в 2014 году составил (-) 19029,0 тыс. рублей.

***Налог, взимаемый в связи с применением упрощённой системы налогообложения.*** Первоначально план по данному доходному источнику утверждён в сумме 1184355,0 тыс. рублей; в результате внесённых изменений план был увеличен на 8000,0 тыс. рублей (0,7 процента от первоначальной суммы) и составил 1192355,0 тыс. рублей, исполнение - 1241150,7 тыс. рублей, или 104,1 процента к плану. Дополнительно в областной бюджет поступило 48795,7 тыс. рублей.

По сравнению с 2013 годом, поступление увеличилось на 58754,6 тыс. рублей, или на 5,0 процентов.

***Единый сельскохозяйственный налог.*** Первоначально поступления от данного доходного источника не были запланированы; в результате внесённого изменения плановые назначения составили 660,0 тыс. рублей; исполнение - 696,9 тыс. рублей, или 105,6 процента, план перевыполнен на 36,9 тыс. рублей. По сравнению с 2013 годом, поступления увеличились на 253,1 тыс. рублей.

***Налог на имущество организаций.*** Плановые назначения по данному доходному источнику утверждены в сумме 1969304,8 тыс. рублей, исполнение составило 2004405,1 тыс. рублей. План перевыполнен на 35100,3 тыс. рублей, или на 1,8 процента.

По сравнению с уровнем 2013 года, поступления снизились на 203263,4 тыс. рублей, или на 9,2 процента, в связи с восстановлением с 01.01.2013 налоговой льготы в отношении органов государственной власти, созданных ими бюджетных и казённых учреждений, организаций в отношении автомобильных дорог общего пользования, расположенных на территории Ульяновской области.

***Транспортный налог.*** Плановые назначения по данному налогу на 2014 были утверждены в сумме 630375,1 тыс. рублей, в результате внесённых изменений уточнённый план увеличен на 89865,0 тыс. рублей и составил 720240,1 тыс. рублей. Исполнение составило в сумме 773406,6 тыс. рублей, или 107,4 процента к плану, в областной бюджет дополнительно получено 53166,5 тыс. рублей. По сравнению с уровнем 2013 года, поступления увеличились на 60438,8 тыс. рублей, или на 8,5 процента.

Транспортный налог с организаций поступил в сумме 159218,9 тыс. рублей, что составило 99,6 процента к плану;

Транспортный налог с физических лиц поступил в сумме 614187,7 тыс. рублей, план перевыполнен на 12,1 процента. Основной причиной роста фактических поступлений транспортного налога является ежегодное увеличение парка автотранспортных средств.

***Налог на игорный бизнес.*** Первоначально поступления по данному налогу планировались в сумме 2539,0 тыс. рублей; после внесения изменения план увеличен на 1106,1 тыс. рублей (или в 1,4 раза) и утверждён в сумме 3645,1 тыс. рублей. Налоговые платежи получены в сумме 4438,6 тыс. рублей, или 121,8 процента к плану, в областной бюджет дополнительно получено 793,5 тыс. рублей.

По сравнению с уровнем 2013 года, поступления увеличились на 1479,3 тыс. рублей, или на 50,0 процентов.

***Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами.*** Плановые назначения по данному налогу на 2014 были утверждены в сумме27995,0 тыс. рублей. Поступление платежей составило 29371,2 тыс. рублей, или 104,9 процента к плану; дополнительно получены доходы на сумму 1376,2 тыс. рублей.

Сверх утвержденного плана в областной бюджет поступили: платежи по налогу на добычу полезных ископаемых - 1057,7 тыс. рублей; сборы за пользование объектами животного мира и объектами водных биологических ресурсов - 318,5 тыс. рублей.

По сравнению с уровнем 2013 года, общая сумма поступлений увеличилась на 8,4 тыс. рублей; однако наблюдается снижение в 2014 году объёма поступлений налога на добычу прочих полезных ископаемых на 255,2 тыс. рублей (на 1,5 процента), причина: снижение ООО «Ульяновское карьероуправление» (ЗАО «Ульяновскцемент») уровня добычи цементного сырья.

***Государственная пошлина.*** Первоначально план по данному доходному источнику утверждён в сумме 29444,8 тыс. рублей, в результате внесённых изменений увеличен на 2218,0 тыс. рублей (7,5 процента от первоначальной суммы) и составил 31662,8 тыс. рублей. Исполнение составило 36685,7 тыс. рублей, перевыполнение составило 5022,9 тыс. рублей, или на 15,9 процента.

По сравнению с уровнем 2013 года, поступления увеличились на 1425,9 тыс. рублей, или на 4,0 процента.

***Задолженность и перерасчёты по отменённым налогам, сборам и иным обязательным платежам.*** Утверждённый план составил 499,0 тыс. рублей, исполнение - 943,3 тыс. рублей, или 189,0 процентов; дополнительно получено 444,3 тыс. рублей. По сравнению с уровнем 2013 года, поступления уменьшились на 12667,2 тыс. рублей, или на 93,1 процента, в связи с тем, что платежи поступают в областной бюджет по мере погашения налогоплательщиками задолженности прошлых лет.

***Неналоговые доходы***

Бюджет Ульяновской области по неналоговым доходам исполнен в сумме **912484,7 тыс. рублей**, что составило **120,1 процента** к уточнённому плану. План перевыполнен на 152419,1 тыс. рублей за счёт сверхплановых поступлений штрафов, санкций, возмещения ущерба - на 87627,5 тыс. рублей; платежей при пользовании природными ресурсами - на 34379,1 тыс. рублей; доходов от продажи материальных и нематериальных активов - на 21233,7 тыс. рублей; доходов от использования имущества, находящегося в государственной собственности, - на 9945,1 тыс. рублей; прочих неналоговых доходов - на 3153,1 тыс. рублей.

Перевыполнение плановых показателей сложилось по доходам от использования имущества, находящегося в государственной собственности, - 124,9 процента; по платежам при пользовании природными ресурсами - 120,1 процента; по доходам от продажи материальных и нематериальных активов - в 2,3 раза; по штрафам, санкциям, возмещению ущерба - 120,5 процента; по прочим неналоговым доходам - 113,5 процента.

Исполнение доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства составило 95,2 процента от плана; поступление платежей по административным платежам и сборам составило 94,9 процента от плана.

В общей сумме неналоговых доходов платежи по штрафам, санкциям, возмещению ущерба составляют 56,5 процента, платежи при пользовании природными ресурсами - 22,5 процента, доходы от использования имущества - 5,5 процента, доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства - 8,4 процента, доходы от продажи материальных и нематериальных активов - 4,1 процента.

По сравнению с 2013 годом, снизилось поступление: по доходам от использования имущества - на 98642,3 тыс. рублей, или на 66,1 процента; по доходам от продажи материальных и нематериальных активов - на 12160,4 тыс. рублей, или 24,7 процента; по доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат государства - 8338,5 тыс. рублей, или на 9,8 процента; по административным платежам и сборам - на 73,5 тыс. рублей, или на 4,9 процента; по прочим неналоговым доходам - на 94,2 тыс. рублей, или на 0,4 процента.

Увеличение поступлений по сравнению с 2013 годом произошло по штрафам, санкциям, возмещению ущерба - на 182897,9 тыс. рублей, или 55,0 процентов; по платежам при пользовании природных ресурсов - на 28555,1 тыс. рублей, или на 16,2 процента.

***Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности,*** составили  **50503,9 тыс. рублей**, или 124,5 процента от уточнённого плана на 2014 год (40558,8 тыс. рублей).

В данную группу вошли следующие виды доходов:

***1)******доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим субъектам РФ,* -** 9363,2 тыс. рублей или в 1,7 раза выше уточнённого плана.

В 2014 году в собственности Ульяновской области находились пакеты акций 31 акционерного общества.

По итогам года 14 акционерных обществ получили положительный финансовый результат и приняли решение о выплате дивидендов.

Дивиденды в областной бюджет были перечислены следующими акционерными обществами:

* ОАО «Тепличное» - 4000,0 тыс. рублей\*;
* ОАО «Новомалыклинский Агротехснаб» - 1950,4 тыс. рублей;
* ОАО «Аэропорт Ульяновск» - 880,4 тыс. рублей;
* ОАО «Областная типография «Печатный двор» - 631,2 тыс. рублей;
* ОАО «Агрофирма «Старомайнская» - 417,5 тыс. рублей;
* ОАО «УльяновскФармация» - 401,6 тыс. рублей.
* ОАО «ТРК «Репортер» - 375,0 тыс. рублей;
* ОАО «Оптика №2» - 248,0 тыс. рублей;
* ОАО «Димитровградская типография» - 176,0 тыс. рублей;
* ОАО «Майнское АТП» - 165,3 тыс. рублей;
* ОАО «Радищевское АТП» - 68,3 тыс. рублей;
* ОАО «Инзенское АТП» - 28,8 тыс. рублей;
* ОАО «Нектар» - 12,7 тыс. рублей;
* ОАО «Средняя Волга» - 7,9 тыс. рублей.

\*5143,64 рубля ОАО «Тепличное» перечислило в январе 2015 года

Кроме того в 2014 году в собственности Ульяновской области находились 100-процентные доли в двух обществах с ограниченной ответственностью.

**Рис. 9. Динамика поступления доходов от дивидендов по акциям, находящимся в государственной собственности Ульяновской области, млн рублей**

***2) доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (включая аренду земельных участков),*** -40443,0 тыс. рублей, или 117,2 процента к плану, из них:

**доходы, получаемые в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков (за исключением участков бюджетных и автономных учреждений)** составили 31613,8 тыс. рублей, или 118,0 процентов к плану.

В 2014 году Департаментом госимущества было заключен 101 договор аренды земельных участков, находящихся в государственной собственности Ульяновской области, на общую площадь 6633,0 га.

Динамика поступления доходов, получаемых в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности субъектов РФ (за исключением земельных участков автономных учреждений субъектов РФ) за 2012-2014 годы приведена на рис.10.

**Рис. 10. Динамика поступления доходов от передачи в аренду земельных участков и средств от продажи права на заключение договоров аренды земельных участков, находящихся в государственной собственности Ульяновской области, млн рублей**

**доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти субъектов Российской Федерации и созданных ими казённых учреждений (за исключением имущества автономных учреждений субъектов РФ),** составили 7291,6 тыс. рублей, или 117,6 процента к плану.

В 2014 году Департаментом госимущества была согласована передача недвижимого имущества, находящегося в оперативном управлении у казённых учреждений, и заключено 32 договора аренды.

Динамика поступления доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти субъектов РФ и созданных ими учреждений (за исключением имущества автономных учреждений субъектов РФ) за 2012-2014 годы приведена на рис.11.

**Рис. 11. Динамика поступления доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти субъектов РФ и созданных ими учреждений (за исключением имущества автономных учреждений субъектов РФ), млн рублей**

**доходы от передачи в аренду имущества, составляющего казну Ульяновской области (за исключением земельных участков),** составили 1537,7 тыс. рублей, или 102,5 процента к плану.

В 2014 году Департаментом госимущества было заключено 28 договоров аренды недвижимого имущества, находящегося в казне Ульяновской области.

***3) доходы от перечисления части прибыли государственных унитарных предприятий, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей,*** - 697,6 тыс. рублей, или 100,0 процентов к плану.

По итогам работы за 2013 год часть прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей, в сумме 697,6 тыс. рублей перечислили в областной бюджет семь унитарных предприятий, получивших прибыль в общей сумме 7170,0 тыс. рублей.

Наибольшее перечисление по данному виду дохода произведено следующими унитарными предприятиями:

* УОГУП БТИ - 309,7 тыс. рублей;
* ОГУСП «Агрофирма «Ореховская» - 188,4 тыс. рублей;
* ОГКП «Радищевский групповой водовод» - 64,8 тыс. рублей.

Кроме того, ОГУП «Кузоватовский лесхоз» перечислил задолженность по перечислению 5% от прибыли за 2011 год в сумме 63,7 тыс. рублей;

Динамика поступления доходов от перечисления части прибыли государственных унитарных предприятий, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей за 2012-2014 годы, приведена на рис. 12.

**Рис. 12. Динамика поступления доходов от перечисления части прибыли государственных унитарных предприятий, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей, млн рублей**

***Платежи при пользовании природными ресурсами.*** Первоначально план утверждён в сумме 155100,0 тыс. рублей, в результате внесённых изменений увеличен на 15629,3 тыс. рублей (10,1 процента от первоначальной суммы) и составил 170729,3 тыс. рублей. Исполнение составило 205108,4 тыс. рублей, или 120,1 процента к утверждённому плану, перевыполнение - на 34379,1 тыс. рублей.

По сравнению с уровнем 2013 года, поступления увеличились на 28555,1 тыс. рублей, или на 16,2 процента.

Превышение плановых показателей по поступлениям платы за негативное воздействие на окружающую среду составило 4628,9 тыс. рублей; плановые показатели платы за использование лесов превышены на 29932,8 тыс. рублей.

План поступления платежей при пользовании недрами выполнен на 98,6 процента; в областной бюджет не поступило 182,6 тыс. рублей.

Причины перевыполнения плана: применение повышающего коэффициента при расчёте платы за размещение отходов; рост разовых платежей за пользование недрами и сборов за участие в конкурсе (аукционе) на право пользования участками недр; в 2014 году погашена задолженность по арендной плате за использование лесов за 2013 год, в т.ч. ООО «Сырьевые ресурсы» в размере 17900,0 тыс. рублей.

***Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства.*** Первоначально план по данному доходному источнику утвержден в сумме 41075,6 тыс. рублей, в течение года внесено четыре изменения, в результате уточнённый план был увеличен на 39377,1 тыс. рублей (на 95,9 процента от первоначальной суммы) и составил 80452,7 тыс. рублей; исполнение - 76609,6 тыс. рублей, или 95,2 процента к уточнённому плану. Не получено доходов на сумму 3843,1 тыс. рублей.

Таблица 7

**Анализ выполнения доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства за 2013-2014 годы в разрезе**

**главных администраторов доходов (ГАБС)**

(тыс. рублей)

| **№ п/п** | **Наименование**  **администраторов доходов** | **Исполнено за 2013 год** | **Уточнённый**  **план на 2014 год** | **Исполнено за 2014 год** | **Процент**  **исполне-ния** | **Отклонение** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **от испол-нения за 2013 год** | **от уточнён-ного плана** |
| *А* | *Б* | *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* |
| **1** | Департамент ветеринарии Ульяновской области (286) | 0,0 | 0,0 | 0,6 | - | + 0,6 | + 0,6 |
| **2** | Правительство Ульяновской области (203) | 3972,5 | 4893,2 | 5430,4 | 111,0 | + 1457,9 | + 537,2 |
| **3** | Министерство финансов Ульяновской области (292) | 1981,4 | 6708,1 | 8017,3 | 119,5 | + 6035,9 | + 1309,2 |
| **4** | Министерство искусства и культурной политики УО (255) | 12,2 | 288,5 | 289,8 | 100,5 | + 277,3 | + 1,3 |
| **5** | Министерство здравоохранения, социального развития Ульяновской области (261) | 66115,3 | 55395,8 | 50026,6 | 90,3 | - 16088,7 | - 5369,2 |
| **6** | Министерство физической культуры и спорта Ульяновской области (242) | 0,0 | 886,2 | 940,6 | 106,1 | + 940,6 | + 54,4 |
| **7** | Министерство сельского, лесного хозяйства и природных ресурсов Ульяновской области (287) | 1741,9 | 794,2 | 983,1 | 123,8 | - 758,8 | + 188,9 |
| **8** | Министерство образования и науки Ульяновской области (273) | 3633,5 | 4543,5 | 3406,2 | 75,0 | - 227,3 | - 1137,3 |
| **9** | Департамент государственного имущества и земельных отношений Ульяновской области (240) | 49,5 | 62,9 | 63,0 | 100,2 | + 13,5 | + 0,1 |
| **10** | Министерство экономического развития Ульяновской области (241) | 379,6 | 4638,1 | 5019,9 | 108,2 | + 4640,3 | + 381,8 |
| **11** | Министерство строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области (233) | 354,6 | 1763,4 | 1796,9 | 102,0 | + 1442,3 | + 33,5 |
| **12** | Палата справедливости Ульяновской области (210) | 4,6 | 0,0 | 20,0 | - | + 15,4 | + 20,0 |
| **13** | Министерство стратегического развития и инноваций Ульяновской области (370) | 6682,2 | В январе 2014 года вошло в состав Министерства экономического развития Ульяновской области | | | |  |
| **14** | Счётная палата Ульяновской области (440) | 20,8 | 389,1 | 525,5 | 135,1 | + 504,7 | + 136,4 |
| **15** | Управление ЗАГС Ульяновской области (256) | 0,0 | 89,7 | 89,7 | 100,0 | + 89,7 | 0,0 |
| **ВСЕГО** | | **84948,1** | **80452,7** | **76609,6** | **95,2** | **- 8338,5** | **- 3843,1** |

По сравнению с 2013 годом, доходы по данному источнику уменьшились на 8338,5 тыс. рублей (на 9,8 процента).

Плановые назначения 2014 года не выполнены:

- Министерством здравоохранения и социального развития Ульяновской области (90,3 процента от плана; не получено доходов на сумму 5369,2 тыс. рублей). Причины невыполнения плана: по сфере здравоохранения - дважды был включен доход по ГКУЗ «Резерв» в размере 3200,0 тыс. рублей; по социальной сфере - суммы прочих доходов от компенсации затрат бюджетов субъектов РФ ошибочно отнесены Министерством здравоохранения и социального развития Ульяновской области на КБК 261 11301992020000;

- Министерством образования и науки Ульяновской области (75,0 процента от плана; не получено доходов на сумму 1137,3 тыс. рублей). По информации Министерства образования и науки Ульяновской области, причиной невыполнения плана по доходам является низкое поступление родительской платы за содержание воспитанников ОГКОУ «Симбирский кадетский корпус юстиции» в течение года, в связи с заболеваемостью воспитанников, а также незапланированным их выбытием.

***Доходы от продажи материальных и нематериальных активов*** составили 37166,9 тыс. рублей, или в 2,3 раза выше утверждённых показателей.

В данную группу вошли следующие виды доходов:

***1) доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казённых),*** ***- 6007,8*** тыс. рублей, или 110,6 процента к плану.

В соответствии с планом приватизации в 2014 году реализовано шесть объектов недвижимости с земельными участками, расположенными в Тереньгульском (с. Елшанка, ул. Сорокина, 38А, магазин), Николаевском (р.п. Николаевка, ул. Коммунальная, 32, гараж), Новоспасском (р.п. Новоспасское, ул. Привокзальная, 7 - здание кинофонда, ул. Заводская, 8 - свинарник), Кузоватовском (р.п. Кузоватово, ул. Советская, 5А, склад) районах и в г. Ульяновске (здание подстанции, ул. Профсоюзная 48).

В соответствии с планом приватизации в 2010 году было реализовано здание магазина, расположенное по адресу: г. Ульяновск, пр. Генерала Тюленева, 15 (условиями договора купли-продажи была предусмотрена рассрочка оплаты сроком на пять лет). В 2014 году денежные средства в сумме 3000,9 тыс. рублей поступили в соответствии с графиком оплаты, предусмотренным договором купли-продажи.

**Рис. 13. Динамика поступления доходов от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества ГУП и МУП, в том числе казённых), млн рублей**

***2) доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений),*** - 31159,1 тыс. рублей, или в 2,9 раза выше уточнённых показателей.

В 2014 году Департаментом государственного имущества были заключены договоры купли-продажи 27 земельных участков, общей площадью 2 371,0 га, находящихся в государственной собственности Ульяновской области.

**Рис. 14. Динамика поступления доходов от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений), млн. рублей**

***Административные платежи и сборы.*** Первоначально план по данному доходному источнику утверждён в сумме 1700,0 тыс. рублей, в процессе исполнения бюджета плановые показатели снижены на 200,0 тыс. рублей, в результате уточнённый план составил 1500,0 тыс. рублей. Исполнение составило 1423,8 тыс. рублей, или 94,9 процента к плану, не получены доходы на сумму 76,2 тыс. рублей. По отношению к уровню 2013 года поступления составили 95,1 процента.

***Штрафы, санкции, возмещение ущерба.*** Первоначально план по данному доходному источнику утверждён в сумме 315739,0 тыс. рублей, в результате внесённых изменений увеличен на 111828,5 тыс. рублей (на 35,4 процента к первоначальному плану) и составил 427567,5 тыс. рублей. Исполнение составило 515195,0 тыс. рублей, уточнённый план перевыполнен на 20,5 процента (к первоначальному плану - на 63,2 процента). Значительную долю поступлений составили штрафы за правонарушения в области дорожного движения - 495570,4 тыс. рублей.

По сравнению с уровнем 2013 года, объём поступлений увеличился на 182897,9 тыс. рублей, или на 55,0 процентов.

***Прочие неналоговые доходы.*** Первоначальный план по данному источнику доходов утверждён в сумме 20706,5 тыс. рублей, в процессе исполнения сумма увеличена на 2617,5 тыс. рублей, уточнённый план составил 23324,1 тыс. рублей; исполнение - 26477,1 тыс. рублей, или 113,5 процента к уточнённому плану, в областной бюджет дополнительно получено 3153,0 тыс. рублей.

Поступление прочих неналоговых доходов составило в сумме 26897,0 тыс. рублей (115,3 процента к уточнённому плану). Кроме того, по данному источнику доходов отражены невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты субъектов РФ, в сумме (-) 419,8 тыс. рублей.

**Предоставление налоговых льгот**

В 2014 году предоставление налоговых льгот организациям и учреждениям осуществлялось в соответствии со следующими законами Ульяновской области:

1) от 26.11.2003 №060-ЗО «О налоге на имущество организаций на территории Ульяновской области», в том числе:

- по ставке «ноль» процентов: организации, реализующие приоритетные инвестиционные проекты; организации, реализовавшие особо значимые инвестиционные проекты; организации, реализующие приоритетные туристские проекты; организации-резиденты портовой особой экономической зоны; организации, признаваемые управляющими компаниями портовой особой экономической зоны; организации в отношении автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения, а также местного значения, расположенных на территории Ульяновской области; организации, реализующие услуги по передаче авиационной техники во владение и пользование по договорам финансовой аренды (лизинга); организации, осуществляющие деятельность по производству карбюраторов, систем инжекторных (систем впрыска) для двигателей внутреннего сгорания с искровым зажиганием; организации, уполномоченные в сфере формирования и развития инфраструктуры промышленных зон;

- по ставке 1,1 процента: образовательные организации высшего образования, осуществляющие подготовку специалистов соответствующего уровня согласно перечню должностей авиационного персонала гражданской авиации; организации, реализовавшие особо значимый инвестиционный проект, (сроком на 5 лет); организации, осуществляющие текстильное и (или) швейное производство, при условии, что в доходе таких организаций от реализации товаров (работ, услуг) доля дохода от реализации текстильной и (или) швейной продукции собственного производства по итогам календарного года составляет не менее 50,0 процентов; организации, уполномоченные в сфере формирования и развития инфраструктуры промышленных зон (сроком на 5 лет со дня, следующего за днём истечения срока использования налоговой ставки в размере «ноль» процентов);

- по ставке 0,95 процента: организации авиационной промышленности, осуществляющие производство и реализацию воздушных судов;

2) от 04.06.2007 №71-ЗО «О налоговых ставках налога на прибыль организаций, подлежащего зачислению в областной бюджет Ульяновской области, в отношении отдельных категорий налогоплательщиков» (организации, реализующие приоритетные инвестиционные проекты; организации, реализовавшие особо значимые инвестиционные проекты; организации, реализующие приоритетные туристские проекты; организации, реализующие услуги по передаче авиационной техники во владение и пользование по договорам финансовой аренды (лизинга), при условии, что в доходе таких организаций от реализации товаров (работ, услуг) доля дохода от реализации указанных услуг по итогам календарного года составляет не менее 30 процентов; организации, осуществляющие производство карбюраторов, систем инжекторных (систем впрыска) для двигателей внутреннего сгорания с искровым зажиганием, а также частей электрического оборудования систем зажигания и пуска, генераторов и автоматических выключателей двигателей внутреннего сгорания; товарищества собственников жилья; организации, уполномоченные в сфере формирования и развития инфраструктуры промышленных зон, - ставка 13,5 процента; организации-резиденты портовой особой экономической зоны - ставка «0» процентов);

3) от 06.09.2007 №130-ЗО «О транспортном налоге в Ульяновской области» с изменениями (освобождаются от уплаты налога в целях развития инвестиционной деятельности: а) организации, реализовавшие особо значимые инвестиционные проекты, - сроком на 10 лет с момента реализации проекта; б) организации-резиденты портовой особой экономической зоны - сроком на 10 лет с момента регистрации транспортного средства; в) организации, реализующие услуги по передаче воздушных транспортных средств во владение и пользование по договорам финансовой аренды (лизинга) - в отношении воздушных транспортных средств, признаваемых объектом налогообложения транспортным налогом и являющихся предметом указанных договоров);

4) от 29.05.2012 №62-ЗО «Об установлении налоговой ставки налога на прибыль организаций в отношении организаций, осуществляющих производство цемента на территории Ульяновской области» (13,5 процента сроком действия до 01.01.2015 при условии, что в доходе от реализации товаров (работ, услуг) доля дохода от реализации цемента собственного производства за отчетный (налоговый) период составляет не менее 70 процентов).

Поскольку срок представления форм 5-НИО, 5-ТН, 5-ПМ статистической налоговой отчётности в УФНС России по Ульяновской области по налогу на прибыль организаций, налогу на имущество организаций и транспортному налогу определён законодательством не позднее 31 июля года, следующего за отчётным, фактические данные о сумме выпадающих доходов за 2014 год будут известны в июле 2015 года. Прогноз выпадающих доходов в результате предоставления налоговых льгот отдельным категориям налогоплательщиков представлен в таблице 8.

Таблица 8

**Прогноз выпадающих доходов в результате предоставления налоговых льгот отдельным категориям налогоплательщиков**

(тыс. рублей)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Налоги** | **Сумма налоговых льгот** | |
| **факт 2013 года** | **прогноз на 2014 год** |
| Транспортный налог | 29305,0 | 29278,3 |
| Налог на имущество организаций | 1239566,0 | 1249509,0 |
| Налог на прибыль организаций | 235997,0 | 273004,0 |
| **ИТОГО** | **1504868,0** | **1551791,3** |

Счётной палатой Ульяновской области был направлен запрос в Министерство экономического развития Ульяновской области (от 15.04.2015 исх. №326/01-10) о предоставлении информации о проведённой оценке эффективности предоставления налоговых льгот, действовавших на территории Ульяновской области в 2014 году.

Министерством экономического развития Ульяновской области представлена информация по результатам проведённой оценки эффективности налоговых льгот, предоставленных организациям, реализующим (реализовавшим) приоритетные и особо значимые инвестиционные проекты (письма от 21.04.2015 №73-ИОВ-03-01/1101исх. и от 06.05.2015 №73-ИОГВ-03-01/1222исх.).

Согласно представленной информации, по состоянию на 01.01.2015, статус приоритетного и особо значимого инвестиционного проекта Ульяновской области присвоен 36 инвестиционным проектам (приоритетные - 14, особо значимые - 22) с объёмом капитальных вложений в сумме 46605,77 млн. рублей (приоритетные - 26676,23 млн. рублей, особо значимые - 18929,54 млн. рублей), создано 3042 рабочих места.

Общий объём налоговых поступлений в консолидированный бюджет Ульяновской области от организаций, реализующих и/или реализовавших приоритетные и особо значимые инвестиционные проекты за 2011-2014 годы составил 8197,5 млн. рублей, в том числе: в 2011 году - 1742,65 млн. рублей, в 2012 году - 2040,27 млн. рублей, в 2013 году - 2118,45 млн. рублей, в 2014 году - 2296,12 млн. рублей.

Общий объём налоговых льгот, предоставленных указанным организациям, составил 1871,4 млн. рублей, из них: в 2011 году - 323,7 млн. рублей, в 2012 году - 460,8 млн. рублей, в 2013 году - 548,4 млн. рублей, в 2014 году - 538,5 млн. рублей.

По оценке Министерства экономического развития Ульяновской области, за период 2011-2014 годов индекс бюджетной эффективности предоставления налоговых льгот указанным организациям составляет «4,38», в том числе по годам: в 2011 году - 5,38; в 2012 году - 4,43; в 2013 году - 3,86; в 2014 году - 4,26.

По состоянию на 01.01.2014, имели статус *приоритетного инвестиционного проекта* 12 организаций: ЗАО «Пивоварня «Москва-Эфес» (ранее - ЗАО «САБМиллер Рус»), ООО «Ульяновская Нива», ООО «Мегаферма «Октябрьский», ООО «ЦентрПрогресс», ОАО «Симбирское Кольцо», ООО «Чистый звук», ООО «Симбирский бекон», ООО «Симбирск Бройлер», ЗАО «Завод газосиликатных изделий», ООО «Марс», ООО «Кварцверке Ульяновск» (ранее - ООО «ТД «Кварц»), ООО «ИСКРА-СХ». С 30.12.2014 получили статус приоритетного инвестиционного проекта две организации - ООО «Дворцовый ряд - Агро 1» и ООО «Ауторайзецентр Ульяновск» (право применения налоговых льгот возникает с 01.01.2015).

В конце I полугодия 2014 года Министерством экономического развития Ульяновской области рассматривался вопрос о необходимости приостановления применения статуса «приоритетный инвестиционный проект», в результате чего применение указанного статуса приостановлено с 01.01.2014 сроком на 1 год с отменой права применения налоговых льгот в 2014 году в отношении:

ООО «Искра-СХ» в связи со снижением объёма инвестиций в основной капитал по сравнению с запланированными бизнес-планом проекта показателями, а также невыполнением критерия по среднемесячной заработной плате;

ООО «Кварцверке Ульяновск» в связи со снижением общей суммы налогов, фактически уплаченных в областной бюджет Ульяновской области и местные бюджеты по сравнению с показателями бизнес-плана инвестиционного проекта.

В отношении ООО «Симбирск Бройлер» в 2014 году статус «приоритетный инвестиционный проект» был временно приостановлен в связи с непредставлением данной организацией необходимых сведений о сумме предоставляемых налоговых льгот и сумме налоговых поступлений в областной бюджет. Решение о полном приостановлении статуса «приоритетный инвестиционный проект» в отношении ООО «Симбирск Бройлер» будет приниматься по итогам I полугодия 2015 года.

Таким образом, в 2014 году право применения мер государственной поддержки, предусмотренных для статуса приоритетного инвестиционного проекта, имели девять организаций.

Всего в 2014 году статус *особо значимого инвестиционного проекта* присвоен 22 проектам, из которых: 18 проектов находились на стадии реализации (право применения налоговых льгот возникнет с момента полной реализации проектов); четыре организации имели право применения мер государственной поддержки, предусмотренных для статуса особо значимого инвестиционного проекта, - ООО «ТАКАТА РУС», ООО «Фабрика «Николь-Пак-Волга», ОАО «Симбирский патронный завод», ООО «Фирэлек».

**Недоимка по налогам и сборам**

По состоянию на 01.01.2015, общая сумма недоимки составила 885751,0 тыс. рублей (без учёта недоимки по банкротам, находящимся в стадии банкротства и ликвидированных организаций), согласно информации, представленной Министерством финансов Ульяновской области, по данным УФНС России по Ульяновской области.

За 2014 год сумма недоимки увеличилась на 163769,0 тыс. рублей, или на 22,7 процента, в том числе:

по региональным налогам и сборам увеличилась на 90475,0 тыс. рублей;

по местным налогам и сборам увеличилась на 47958,0 тыс. рублей;

по федеральным налогам и сборам увеличилась на 21195,0 тыс. рублей;

по налогам со специальным режимом увеличилась на 4899,0 тыс. рублей;

по прочим налогам и сборам снизилась на 758,0 тыс. рублей.

Таблица 9

**Динамика роста/снижения недоимки по налогам и сборам**

**за период 01.01.2014 - 01.01.2015**

**(без учёта недоимки предприятий-банкротов)**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатели** | **На**  **01.01.2014** | **На**  **01.01.2015** | | **Сокращение (увеличение) недоимки**  **за 2014 год** | **Процент снижения (роста)**  **за 2014 год** |
| **сумма** | **удельный вес** |
| *А* | *1* | *2* | *3* | *4* | *5* |
| ***Федеральные налоги и сборы*** | ***306286,0*** | ***327481,0*** | ***37,0*** | ***+ 21195,0*** | ***106,9*** |
| Налог на прибыль | 223915,0 | 183380,0 | 20,7 | - 40535,0 | 81,9 |
| Акцизы на алкогольную  продукцию и спирт | 160,0 | 50221,0 | 5,7 | + 50061,0 | Увеличение в 313,9 раза |
| НДФЛ | 82211,0 | 93880,0 | 10,6 | + 11669,0 | 114,2 |
| ***Региональные налоги и сборы*** | ***252732,0*** | ***343207,0*** | ***38,7*** | ***+ 90475,0*** | ***135,8*** |
| Транспортный налог с организаций | 3486,0 | 4718,0 | 0,5 | + 1232,0 | 135,3 |
| Транспортный налог с физических лиц | 219620,0 | 275688,0 | 31,1 | + 56068,0 | 125,5 |
| Налог на имущество организаций | 29626,0 | 62801,0 | 7,1 | + 33175,0 | 212,0 |
| ***Местные налоги и сборы*** | ***121338,0*** | ***169296,0*** | ***19,1*** | ***+ 47958,0*** | ***139,5*** |
| Налог на имущество физических лиц | 47789,0 | 67833,0 | 7,7 | + 20044,0 | 141,9 |
| Земельный налог | 73549,0 | 101463,0 | 11,5 | + 27914,0 | 138,0 |
| ***Налоги со специальным налоговым режимом*** | ***39413,0*** | ***44332,0*** | ***5,0*** | ***+ 4899,0*** | ***112,4*** |
| ЕНВД | 16072,0 | 17806,0 | 2,0 | + 1734,0 | 110,8 |
| УСНО | 22691,0 | 26017,0 | 2,9 | + 3326,0 | 114,7 |
| ЕСХН | 650,0 | 423,0 | 0,05 | - 227,0 | 65,1 |
| Патент | 20,0 | 86,0 | 0,01 | + 66,0 | Увеличение в 4,3 раза |
| ***Прочие налоги и сборы*** | ***2193,0*** | ***1435,0*** | ***0,2*** | ***- 758,0*** | ***65,4*** |
| **Недоимка всего:** | **721982,0** | **885751,0** | **100,0** | **+ 163769,0** | **122,7** |

Кроме недоимки по налоговым платежам, по состоянию на 01.01.2015, имеется **задолженность (недоимка) по поступлению платы за использование лесов**, расположенных на землях лесного фонда, **в сумме 32789,5 тыс. рублей**; администратором доходов является Министерство сельского, лесного хозяйства и природных ресурсов Ульяновской области.

По данным Министерства, наиболее крупная задолженность числится за следующими арендаторами:

Таблица 10

**Задолженность основных арендаторов по внесению**

**платы за использование лесов**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование арендатора** | **Сумма задолженности по перечислению платы за использование лесов** | | | **Меры, принятые к взысканию задолженности** |
| **на 01.01.2014** | **на 01.01.2015** | **разница** |
| **1** | **ООО «Веста»** | 1355,2 | 1355,2 | 0,0 | Договор с арендатором расторгнут. В настоящее время по инициативе Прокуратуры Самарской области исполнительное производство находится на контроле у прокурора Самарской области. |
| **2** | **ООО «Лесозаготовите-льный участок»** | 5116,2 | 3557,1 | - 1559,1 | Возбуждены исполнительные производства №4257/12/43/73 и №4256/12/43/73 по взысканию задолженности по мировым соглашениям, заключенным в 2010 году. |
| **3** | **ЗАО «Промтехинвест»** | 2913,8 | 2935,2 | + 21,4 | Министерство включено в реестр требований кредиторов должника в рамках дела о банкротстве №А723-3627/2012; реестровая задолженность оплачена в полном объёме. Подано заявление в Арбитражный суд УО о взыскании текущей задолженности. |
| **4** | **ООО «Сырьевые ресурсы»** | 11686,6 | 8000,0 | - 3686,6 | Решением Арбитражного суда УО от 03.09.2013 исковые требования Министерства в отношении должника удовлетворены; подано исковое заявление о расторжении договора.  Мировое соглашение утверждено 07.04.2014 Арбитражным судом УО. Должником не исполнено мировое соглашение; заявление о выдаче исполнительного листа для принудительного исполнения мирового соглашения удовлетворено 18.09.2014. Исполнительный лист направлен в службу судебных приставов. |
| **5** | **ООО «Торговый дом «Лига»** | 10495,5 | 14543,8 | + 4048,3 | Исковое заявление о взыскании задолженности находится на рассмотрении с 18.09.2012; судебное дело № А72-9245/2012.  Решение Арбитражного суда УО о расторжении договора аренды и взыскании задолженности вступило в силу 24.06.2014.  Исполнительный лист находится на принудительном исполнении в службе судебных приставов. |
| **6** | **ООО «Крона»** | 0,0 | 2398,2 | + 2398,2 | Решение Арбитражного суда УО от 27.11.2014 №А-72-14002/2014 о взыскании задолженности. |
| **ИТОГО** | | **31567,3** | **32789,5** | **+ 1222,2** | - |

Согласно информации Министерства сельского, лесного хозяйства и природных ресурсов Ульяновской области, в целях усиления контроля за полнотой и своевременностью поступления платежей за использование лесов утверждён состав рабочей группы по работе с недоимкой (распоряжение от 25.03.2013 №166-р), в состав которой входит представитель Министерства финансов Ульяновской области. В течение 2014 года проведено 15 заседаний рабочей группы, заслушаны руководители 220 предприятий, нарушивших договорные обязательства по внесению платы за использование лесов. Всем лесопользователям определены сроки погашения задолженности.

**Безвозмездные поступления**

Первоначально Законом об областном бюджете безвозмездные поступления на 2014 год были запланированы в сумме 5134754,2 тыс. рублей, в ходе исполнения внесено 10 изменений, в результате чего план составил 10722738,3 тыс. рублей.

Кроме того, доходная и расходная части областного бюджета увеличены на 439164,1 тыс. рублей по причине дополнительно полученных средств из федерального бюджета (без внесения изменений в Закон об областном бюджете на основании ч. 2 ст. 232 БК РФ). В результате всех внесённых изменений уточнённый план по безвозмездным поступлениям составил **11161902,4 тыс. рублей**. **Исполнение** составило **11014397,4 тыс. рублей**, или 98,7 процента к уточнённому плану, в том числе:

**1. *Безвозмездные поступления от федерального бюджета Российской Федерации***-***11122249,4 тыс. рублей***, что на 336904,1 тыс. рублей больше, чем в 2013 году (или на 3,1 процента).

Доля финансовой помощи из федерального бюджета в общих доходах областного бюджета за 2014 год составила 30,8 процента. Финансовая помощь поступила в виде:

* дотаций на общую сумму 3814761,2 тыс. рублей, из них:

- на выравнивание бюджетной обеспеченности – 2453600,5 тыс. рублей,

- на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов - 1361160,7 тыс. рублей;

* субсидий бюджетам субъектов Российской Федерации - 2334239,4 тыс. рублей;
* субвенций бюджетам субъектов Российской Федерации - 2373157,5 тыс. рублей;
* иных межбюджетных трансфертов - 2600091,3 тыс. рублей.

Основное влияние на изменение показателя в 2014 году по сравнению с 2013 годом оказали:

1) поступления новых видов финансовой помощи:

- субсидий на общую сумму 218469,3 тыс. рублей,

- субвенций на общую сумму 531747,8 тыс. рублей,

- иных межбюджетных трансфертов на общую сумму 2136294,3 тыс. рублей;

2) увеличение поступлений:

- дотаций бюджетам субъектов РФ на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов на сумму 589887,0 тыс. рублей,

- субсидий на общую сумму 310680,1 тыс. рублей,

- субвенций на общую сумму 22096,5 тыс. рублей,

- иных межбюджетных трансфертов на общую сумму 15872,6 тыс. рублей;

3) уменьшение поступлений:

- дотаций бюджетам субъектов РФ на выравнивание бюджетной обеспеченности на сумму 160395,8 тыс. рублей,

- субсидий на общую сумму 662863,9 тыс. рублей,

- субвенций на общую сумму 682171,5 тыс. рублей,

- иных межбюджетных трансфертов на общую сумму 14706,2 тыс. рублей;

4) на 2014 год планировались прочие безвозмездные поступления от бюджета Фонда социального страхования в сумме 1501,3 тыс. рублей. Фактически финансовая помощь из ФСС РФ в 2014 году не поступала.

***2. Безвозмездные поступления от государственной корпорации «Фонд содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства»*** получены в сумме ***199338,7 тыс. рублей***, или в полном объёме, в том числе:

- на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов - в сумме 61867,6 тыс. рублей;

- на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда - в сумме 137471,1 тыс. рублей.

**3. *Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата остатков субсидий и субвенций прошлых лет.*** Поступления по данному источнику доходов внесены изменением в областной бюджет от 03.03.2014 №12-ЗО в сумме 17758,9 тыс. рублей; в процессе исполнения бюджета были внесены ещё семь изменений, в т.ч. на основании ч. 2 ст. 232 БК РФ в сумме 246,6 тыс. рублей. В результате уточнённый план составил 44829,8 тыс. рублей. Исполнение составило в сумме ***74145,4 тыс. рублей***, что превысило уточнённый план на 65,4 процента; в областной бюджет дополнительно поступило 29315,6 тыс. рублей.

**4. *Возврат остатков субсидий и субвенций прошлых лет.*** Изменением в областной бюджет от 30.04.2014 №58-ЗО возврат остатков субсидий и субвенций прошлых лет внесён в сумме (-) 555747,4 тыс. рублей; в процессе исполнения бюджета уточнённый план составил (-) 371226,2 тыс. рублей. Фактическая сумма возврата неиспользованных остатков субсидий и субвенций прошлых лет составила ***(-)381336,1 тыс. рублей***, что сверх плана на 10109,9 тыс. рублей, или на 2,7 процента.

**Расходы областного бюджета**

Исполнение областного бюджета по расходам составило **39703747,2** т**ыс. рублей**, или 93,9 процента к уточнённому плану (42278946,7 тыс. рублей).

**Рис. 15. Динамика расходов областного бюджета в 2011-2014 гг., млн рублей**

Наибольший удельный вес в структуре расходов занимают разделы: «Социальная политика» (24,3 процента), «Образование» (23,2 процента), «Здравоохранение» (18,8 процента), «Национальная экономика» (13,2 процента), «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» (6,8 процента), «Общегосударственные вопросы» (4,6 процента).

Рис. 16. Структура расходов областного бюджета Ульяновской области в разрезе разделов, млн рублей

Анализ исполнения областного бюджета за 2014 год по разделам и подразделам классификации расходов бюджета представлен в таблице 11.

Таблица 11

**Структура расходов областного бюджета за 2014 год**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Исполнено за 2013 год** | **Утверждено Законом о бюджете на 2014 год** | **Утверждено по бюджет-**  **ной росписи на 2014 год**  **(план)** | **Исполнено за 2014 год** | **%**  **исп.**  **к плану**  **на 2014 год** | **%**  **исп. к кассовым расходам**  **2013 года** |
| **01**Общегосударственные вопросы | 1690867,4 | 1888477,5 | 1842613,3 | 1827506,3 | **99,18** | **108,08** |
| **02** Национальная оборона | 15227,1 | 13985,7 | 13985,7 | 13952,9 | **99,77** | **91,63** |
| **03** Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 386649,4 | 413562,6 | 414062,6 | 412746,5 | **99,68** | **106,75** |
| **04** Национальная экономика | 5728061,3 | 5128373,5 | 5428093,8 | 5243101,9 | **96,59** | **91,53** |
| **05** Жилищно-коммунальное хозяйство | 674799,5 | 532145,3 | 616141,9 | 538787,6 | **87,45** | **79,84** |
| **06** Охрана окружающей среды | 8906,8 | 7737,0 | 7737,0 | 4774,7 | **61,71** | **53,61** |
| **07** Образование | 7701909,8 | 9225265,4 | 9228184,8 | 9222182,9 | **99,93** | **119,74** |
| **08** Культура, кинематография | 555809,1 | 624132,7 | 624132,7 | 623753,6 | **99,94** | **112,22** |
| **09** Здравоохранение | 7607437,0 | 9468876,9 | 9532901,2 | 7469845,6 | **78,35** | **98,19** |
| **10** Социальная политика | 9449226,6 | 9826667,4 | 9860073,9 | 9640116,9 | **97,77** | **102,02** |
| **11** Физическая культура и спорт | 684851,5 | 861570,0 | 862031,2 | 861198,1 | **99,90** | **125,75** |
| **12** Средства массовой информации | 163150,4 | 132522,1 | 132522,1 | 132512,3 | **99,99** | **81,22** |
| **13** Обслуживание государственного и муниципального долга | 710659,6 | 1034371,5 | 1034371,5 | 1031374,8 | **99,71** | **145,13** |
| **14** Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований | 3169861,0 | 2682095,0 | 2682095,0 | 2681893,1 | **99,99** | **84,61** |
| **ВСЕГО:** | **38547416,5** | **41839782,6** | **42278946,7** | **39703747,2** | **93,91** | **103,0** |

Исполнение расходов в соответствии с ведомственной структурой областного бюджета на 2014 год осуществляли 18 главных распорядителей бюджетных средств, наиболее крупные из них: Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области (43,3 процента), Министерство образования Ульяновской области (22,7 процента), Министерство финансов Ульяновской области (9,4 процента, в т.ч. доля межбюджетных трансфертов - 6,5 процента), Министерство строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области (9,4 процента), Министерство сельского, лесного хозяйства и природных ресурсов Ульяновской области (3,9 процента), Правительство Ульяновской области (3,5 процента).

Неисполненные плановые назначения составили 2575199,5 тыс. рублей, или 6,1 процента от общей суммы бюджетных ассигнований на 2014 год.

Не исполнены плановые назначения по следующим разделам:

«Здравоохранение» - 2063,1 млн рублей;

«Социальная политика» - 220,0 млн рублей;

«Национальная экономика» - 185,0 млн рублей;

«Жилищно-коммунальное хозяйство» - 77,4 млн рублей;

«Общегосударственные вопросы» - 15,1 млн рублей;

«Образование» - 6,0 млн рублей;

«Охрана окружающей среды» - 3,0 млн рублей;

«Обслуживание государственного и муниципального долга» - 3,0 млн рублей;

«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность - 1,3 млн рублей.

**Наибольшая** сумма неисполненных назначений сложилась по разделу «Здравоохранение» - 2063,1 млн рублей (не были освоены средства Федерального фонда обязательного медицинского страхования, выделенные на строительство перинатального центра в сумме 2017638,3 тыс. рублей в связи с тем, что не была готовая проектно-сметная документация).

**Основные причины**, по которым не были исполнены бюджетные назначения по другим разделам: поступление средств федерального бюджета в декабре 2014 года, экономия бюджетных средств, сложившаяся по результатам проведения конкурсных торгов, уменьшение среднегодового количества получателей социальных выплат по сравнению с плановыми показателями, несостоявшиеся торги.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2007 №990 «Об утверждении нормативов формирования расходов на содержание органов государственной власти субъекта Российской Федерации» и письмом Министерства финансов Российской Федерации от 29.01.2014 №06-06-13/2/3384, расходы на содержание органов государственной власти Ульяновской области в 2014 году не должны превышать **3,7 процента** от доходов консолидированного бюджета Ульяновской области, состоящих из налоговых и неналоговых доходов, дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности.

В 2014 году указанные расходы запланированы и исполнены в пределах установленного норматива:

при планировании - 1125653,7 тыс. рублей, или **3,23 процента** от суммы налоговых и неналоговых доходов (32418862,8 тыс. рублей) и дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности (2453600,5 тыс. рублей) консолидированного бюджета;

при исполнении бюджета Ульяновской области - 1113884,8 тыс. рублей, или **3,21 процента** от суммы налоговых и неналоговых доходов (32240406,0 тыс. рублей) и дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности (2453600,5 тыс. рублей) консолидированного бюджета.

**Рис. 17. Динамика расходов на содержание органов государственной власти Ульяновской области в 2011-2014 гг., млн рублей**

**Исполнение расходов областного бюджета по разделам и подразделам функциональной классификации расходов бюджетов российской Федерации**

**0100 «Общегосударственные вопросы»**

Первоначально в бюджете на 2014 год по разделу «Общегосударственные вопросы» предусматривались расходы в сумме 1703127,4 тыс. рублей, уточнённый план составил **1888477,5** **тыс. рублей.** Уточнённый план, согласно бюджетной росписи, утвержден в сумме **1842613,3 тыс. рублей**, отклонение составляет (-) **45864,2 тыс. рублей**. Разница объясняется перераспределением расходов внутри разделов и подразделов.

Кассовое исполнение по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» составило  **1827506,3 тыс. рублей**, или **99,2 процента** к плану 2014 года и 108,1 процента к кассовому исполнению 2013 года (1690867,4 тыс. рублей).

Исполнение расходов в соответствии с ведомственной структурой областного бюджета на 2014 год осуществляли 13 главных распорядителей средств областного бюджета, при этом 84,4 процента расходов приходится на шесть главных распорядителей: Правительство Ульяновской области (43,2 процента), Министерство здравоохранения, социального развития и спорта Ульяновской области (13,8 процента), Департамент государственного имущества и земельных отношений Ульяновской области (7,6 процента), Управление по обеспечению деятельности мировых судей (7,2 процента), Законодательное Собрание Ульяновской области (7,1 процента), Министерство финансов Ульяновской области (5,5 процента).

Не исполнено 15107,0 тыс. рублей. Самая большая сумма неисполненных назначений сложилась по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 9268,0 тыс. рублей (0,7 процента).

Анализ исполнения областного бюджета за 2014 год по разделу 01 в разрезе подразделов представлен в таблице 12.

Таблица 12

**Расходы по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» в разрезе подразделов**

(тыс. рублей)

| **Наименование** | **Исполне-но за 2013 год** | **Утв. Законом на 2014 год** | **Утв. по бюджет-**  **ной росписи на 2014 год**  **(план)** | **Разница** | **Исполне-но за 2014 год** | **%**  **испол**  **нения к плану**  **2014 года** | **%**  **испол-**  **нения к кассовым расходам**  **2013 года** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Общегосударственные вопросы (01)** | **1690867,4** | **1888477,5** | **1842613,3** | **-45864,2** | **1827506,3** | **99,2** | **108,1** |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования **(01 02)** | 2556,0 | 3134,7 | 2914,7 | -220,0 | 2902,1 | 99,6 | 113,5 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований **(01 03)** | 119106,3 | 130502,3 | 130502,3 | - | 129635,6 | 99,3 | 108,8 |
| Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций (**01 04)** | 147679,1 | 186470,1 | 181887,2 | -4582,9 | 181614,8 | 99,9 | 123,0 |
| Судебная система **(01 05)** | 68943,6 | 69763,6 | 67391,7 | -2371,9 | 67286,7 | 99,8 | 97,6 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и  органов финансового (финансово-бюджетного) надзора **(01 06)** | 125045,1 | 123891,2 | 123891,2 | - | 121203,2 | 97,8 | 96,9 |
| Обеспечение проведения выборов и референдумов  **(01 07)** | 129637,5 | 54140,1 | 54140,1 | - | 53915,7 | 99,6 | 41,6 |
| Резервные фонды **(01 11)** |  | 46176,1 | 1669,9 | -44506,2 |  |  |  |
| Другие общегосударственные вопросы **(01 13)** | 1097899,8 | 1274399,4 | 1280216,2 | 5816,8 | 1270948,2 | 99,3 | 115,8 |

**Рис. 18. Расходы по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» в разрезе подразделов, тыс. рублей**

***0111 «Резервные фонды».*** Уточнённый план по резервным фондам составил 46176,1 тыс. рублей, в том числе: «Резервный фонд Правительства Ульяновской области» - 45176,1 тыс. рублей, «Резервный фонд Ульяновской области» - 1000,0 тыс. рублей, что составило 0,1 процента от общей суммы расходов бюджета (при норме, установленной ст. 81 Бюджетного кодекса РФ, - не более 3 процентов). Сумма распределенных средств составила 44506,2 тыс. рублей, нераспределённый остаток - 1669,9 тыс. рублей, в том числе по резервному фонду Правительства Ульяновской области - 669,9 тыс. рублей, по резервному фонду Ульяновской области - 1000,0 тыс. рублей.

В 2014 году все средства из резервного фонда выделялись в соответствии с распоряжениями Правительства Ульяновской области на основании решений заседаний комиссии по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и обеспечению пожарной безопасности Правительства Ульяновской области.

При плане 44506,2 тыс. рублей, исполнение составило42990,6 тыс. рублей, или 96,6 процента к плану. Не исполнены бюджетные назначения в сумме 1515,6 тыс. рублей.

Министерством финансов Ульяновской области в течение 2014 года в рамках мероприятий внутреннего контроля проведены две проверки целевого и эффективного использования бюджетных ассигнований, выделенных из резервного фонда Правительства Ульяновской области:

по распоряжению от 20.05.2014 № 340-пр Министерству здравоохранения и социального развития Ульяновской области на восстановление входа терапевтического отделения ГУЗ «Большенагаткинская центральная районная больница» в сумме 939,7 тыс. рублей (выявлены нарушения на сумму 181,6 тыс. рублей);

по распоряжению от 07.02.2014 № 80-пр Министерству здравоохранения, социального развития и спорта Ульяновской области на работы по ремонту несущих наружных стен, фундамента пристроев, свайных фундаментов пристроев комплекса зданий ГУЗ «Ульяновский областной клинический госпиталь ветеранов войн» в сумме 25991,0 тыс. рублей (выявлены нарушения на сумму 3235,1 тыс. рублей).

Таким образом, из проверенных средств, в сумме 26930,7 тыс. рублей, 3416,7 тыс. рублей, или 12,7 процента, израсходованы с нарушениями.

Анализ исполнения средств резервного фонда Правительства Ульяновской области, выделенных в 2014 году, представлен в таблице 13.

Таблица 13

**Средства резервного фонда Правительства Ульяновской области, выделенные в 2014 году**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ и дата распоряжения**  **Правительства УО** | **Главный распорядитель**  **Целевое направление** | **Выделено средств** | **Кассовое исполнение** | **Не исполнен-ные назначения** | **Сумма нарушений, установлен-ных в ходе проверок Минфина УО** |
|  | **Министерство здравоохранения и социального развития УО** | **43730,2** | **42214,6** | **1515,6** | **3416,7** |
| №80-пр  от 07.02.2014 | На работы по ремонту несущих наружных стен, фундамента пристроев, свайных фундаментов пристроев комплекса зданий ГУЗ «Ульяновский областной клинический госпиталь ветеранов войн» | 25991,0 | 25874,9 | 116,1 | 3235,1 |
| № 340-пр  от 20.05.2014 | На восстановление входа терапевтического отделения ГУЗ «Большенагаткинская центральная районная больница»  На проведение аварийно- восстановительных работ здания ГУЗ «Радищевская центральная районная больница**»** | 939,7  15400,0 | 939,7  15400,0 | -  - | 181,6  - |
| №882-пр  от 30.12.2014 | На разработку проектной документации для восстановления конструкций и инженерных сетей здания дневного стационара патологии беременных ГУЗ «Городская поликлиника №1 им. С.М. Кирова» по адресу:  г. Ульяновск ул. Карсунская, д. 4 | 1399,5 | - | 1399,5 | - |
|  | **Министерство физической культуры и спорта** | **776,0** | **776,0** | **-** | - |
| №662-пр  от 22.09.2014 | На ремонт основного кабеля энергоснабжения физкультурно- оздоровительного комплекса «Лидер» | 776,0 | 776,0 | - | - |
|  | **Всего:** | **44506,2** | **42990,6** | **1515,6** | **3416,7** |

Распоряжением Правительства Ульяновской области от 20.05.2014 № 340-пр из резервного фонда Правительства Ульяновской области Министерству здравоохранения и социального развития Ульяновской области выделены бюджетные ассигнования в размере 15400,0 тыс. рублей на проведение аварийно-восстановительных работ здания ГУЗ «Радищевская центральная районная больница».

ГУЗ «Радищевская центральная районная больница» 19.05.2014 был заключен гражданско-правовой договор в соответствии с п.9 ч.1 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» с ОАО «Ульяновская областная корпорация ипотеки и строительства» на выполнение ремонтных работ по ликвидации аварийной ситуации в здании больницы ГУЗ «Радищевская ЦРБ» на сумму 15400,0 тыс. рублей.

Согласно п.2 ст.93Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» при осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в случаях, предусмотренных [пунктами 6](#sub_9316), [9](#sub_9319) и [34 части 1](#sub_93134) настоящей статьи, заказчик обязан уведомить в срок не позднее одного рабочего дня с даты заключения контракта контрольный орган в сфере закупок о такой закупке. Уведомление о такой закупке направляется при её осуществлении для обеспечения федеральных нужд, нужд субъекта Российской Федерации или муниципальных нужд соответственно в федеральный орган исполнительной власти, уполномоченный на осуществление контроля в сфере закупок, или контрольный орган в сфере государственного оборонного заказа, орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации, орган местного самоуправления муниципального района или орган местного самоуправления городского округа, уполномоченные на осуществление контроля в сфере закупок.

ГУЗ «Радищевская ЦРБ» уведомление о такой закупке (гражданско-правовом договоре на выполнение ремонтных работ) не направлялось.

***0113 «Другие общегосударственные вопросы»*** Плановые назначения по Закону утверждены в сумме 1274399,4 тыс. рублей, по бюджетной росписи - 1280216,2 тыс. рублей, отклонение в сумме 5816,8 тыс. рублей сложились за счёт передвижек из других подразделов и внесений изменений в бюджетную роспись на сумму полученных из федерального бюджета субсидий на реформирование финансов, без внесения изменений в Закон о бюджете на 2014 год в соответствии со ст. 232 Бюджетного кодекса РФ. Исполнение составило 1270948,2 тыс. рублей, или 99,3 процента к плану и 115,8 процента к исполнению 2013 года.

Расходы по подразделу0010000 **«**Руководство и управление в сфере установленных функций» отражены по подразделу 2960000 «Осуществление отдельных полномочий РФ органами государственной власти Ульяновской области в области охраны здоровья, контроля качества образования, охраны объектов культурного наследия, использования охотничьих ресурсов, регистрация актов гражданского состояния и других полномочий».

Неисполненные плановые назначения составили 9268,0 тыс. рублей, в основном, по следующим целевым статьям:

0200000 «Руководство и управление в сфере установленных функций органов государственной власти субъектов РФ и органов местного самоуправления» в сумме 1151,4 тыс. рублей (экономия фонда заработной платы, экономия по закупкам товаров, работ, услуг);

0920000 «Реализация государственных функций, связанных с общегосударственным управлением» в сумме 848,3 тыс. рублей (расходы осуществлялись по мере поступления исполнительных листов в Министерство финансов Ульяновской области);

0970000 «Учреждения по сопровождению исполнения отдельных процедур, осуществляемых при исполнении государственных функций государственными органами» - 531,3 тыс. рублей (экономия по закупкам товаров, работ, услуг);

2960000 «Осуществление отдельных полномочий РФ органами государственной власти Ульяновской области в области охраны здоровья, контроля качества образования, охраны объектов культурного наследия, использования охотничьих ресурсов, регистрация актов гражданского состояния и других полномочий» - 2546,6 тыс. рублей.

По целевым статьям «Обеспечение деятельности депутатов Государственной Думы и их помощников в избирательных округах» и «Обеспечение членов Совета Федерации их помощников в субъектах РФ» - экономия фонда заработной платы, экономия по закупкам товаров, работ, услуг.

По целевой статье «Осуществление переданных органам государственной власти субъектов РФ в соответствии с п.1 ст.4 Федерального закона «Об актах гражданского состояния» полномочий РФ на государственную регистрацию актов гражданского состояния» - экономия в связи с проведением организационно-штатных мероприятий по вхождению в состав Управления ЗАГС УО отделов ЗАГС муниципальных образований Ульяновской области в соответствии с Законом Ульяновской области от 07.07.2014 №102-ЗО «О прекращении осуществления органами местного самоуправления городских округов и муниципальных районов Ульяновской области государственных полномочий на государственную регистрацию актов гражданского состояния и признании утратившими силу некоторых законодательных актов (положений законодательных актов) Ульяновской области»;

2970000 **«**Осуществление отдельных полномочий РФ органами государственной власти Ульяновской области в области социальной политики, занятости населения» - 2844,7 тыс. рублей (расходы осуществлялись по мере необходимости, обязательства выполнены в полном объёме);

5210000 **«**Финансовое обеспечение расходных обязательствМО, возникающих при выполнении государственных полномочий субъектов РФ переданных органам местного самоуправления в установленном порядке» -527,6 тыс. рублей (сокращение расходов на организацию и обеспечение деятельности муниципальных комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав в Ульяновской области, и проведение на территории Ульяновской области публичных мероприятий).

Анализ исполнения областного бюджета за 2014 год по подразделу в разрезе целевых статей представлен в таблице 14.

Таблица 14

**Расходы по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» в разрезе целевых статей**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Исполне-**  **но за 2013 год** | **Утв. Законом на 2014 год** | **Утв. по бюджет-**  **ной росписи на 2014 год** | **Разница** | **Исполне-**  **но за 2014 год** | **%**  **испол-**  **нения к плану**  **2014 года** | **%**  **испол-**  **нения к кассовым расходам**  **2013 года** |
| **Другие общегосударственные вопросы» 1 13** | **1097899,8** | **1274399,4** | **1280216,2** | **5816,8** | **1270948,2** | **99,3** | **115,8** |
| **0010000** Руководство и управление в сфере установленных функций | 9010,4 | - | - | - | - | - | - |
| **0020000** «Руководство и управление в сфере установленных функций органов гос. власти субъектов РФ и органов местного самоуправления» | 92998,6 | 98093,0 | 98093,0 | - | 96941,6 | 98,8 | 104,2 |
| **0030000** Обеспечение деятельности аппарата Общественной палаты УО | 4566,7 | 4850,0 | 4876,4 | 26,4 | 4856,9 | 99,6 | 106,4 |
| **0040000** Обеспечение деятельности представителя Правительства УО, направляемого для работы при Торговом представительстве РФ в ФРГ | 4347,8 | 6759,5 | 4312,0 | -2447,5 | 4224,9 | 98,0 | 97,2 |
| **0890000** Обеспечение деятельности ОГАУ «Волга-спорт-арена» | - | 33090,4 | 33090,4 | - | 33090,4 | 100,0 | - |
| **0900000** «Реализация государственной политики в области приватизации и управления государственной и муниципальной собственностью» | 3392,0 | 6201,8 | 6201,8 | - | 5944,6 | 95,9 | 175,3 |
| **0910000** Государственная поддержка отдельных некоммерческих организаций | - | 10013,0 | 10013,0 | - | 10013,0 | 100,0 | - |
| **0920000** «Реализация государственных функций, связанных с общегосударственным управлением» | 15910,4 | 2613,0 | 2613,0 | - | 1764,7 | 67,5 | 11,1 |
| **0930000** «Учреждения по обеспечению хозяйственного обслуживания» | 678193,6 | 686412,9 | 694210,6 | 7797,7 | 693971,9 | 100,0 | 102,3 |
| **0940000** Учреждения по патриотическому воспитанию граждан | 5089,0 | 3542,4 | 3450,7 | -91,7 | 3449,7 | 100,0 | 67,79 |
| **0950000** Субсидии ОГАУ | 59594,2 | 103039,0 | 103039,0 | - | 103027,7 | 100,0 | 172,9 |
| **0970000** Учреждения по сопровождению исполнения отдельных процедур, осуществляемых при исполнении государственных функций гос. органами | 1755,0 | 5906,1 | 5906,1 | - | 5374,8 | 91,0 | 30,6 |
| **2960000** Осуществление отдельных полномочий РФ органами государственной власти Ульяновской области в области охраны здоровья, контроля качества образования, охраны объектов культурного наследия, использования охотничьих ресурсов, регистрация актов гражданского состояния и др. полномочий | - | 78100,7 | 78100,7 | - | 75554,1 | 96,7 | - |
| **2970000** Осуществление отдельных полномочий РФ органами государственной власти Ульяновской области в области социальной политики, занятости населения | - | 9444,8 | 9882,4 | 437,6 | 7037,7 | 71,2 | - |
| **3060000** Мероприятия по поддержке региональных проектов в сфере информационных технологий | - | 30000,0 | 30000,0 | - | 30000,0 | 100,0 | - |
| **3430000** Мероприятия по проведению государственной кадастровой оценки земель | 484,3 | 825,0 | 825,0 | - | 821,4 | 99,6 | - |
| **3440000** Организация, проведение торгов по продаже земельных участков, изъятых по решению суда, выкуп в государственную собственность земельных участков | - | 50,0 | 50,0 | - | 9,0 | 18,0 | - |
| **4290000** Учебные заведения и курсы по переподготовке кадров | - | - | 917,0 | 917,0 | 867,2 | 94,6 | - |
| **4400000** Учреждения культуры и мероприятия в сфере культуры и кинематографии | 34255,4 | 36535,2 | 36535,2 | - | 36535,1 | 100,0 | - |
| **5210000** Финансовое обеспечение расходных обязательствМО, возникающих при выполнении государственных полномочий субъектов РФ переданных органам местного самоуправления в установленном порядке | 31003,5 | 44323,1 | 44323,0 | - 0,1 | 43795,4 | 98,8 | - |
| **5320000** Средства на реализацию Закона Ульяновской области от 03.04.2003 года №013-ЗО «О порядке оказания юридической помощи гражданам РФ, проживающим на территории Ульяновской области, бесплатно» | 995,1 | 1096,9 | 1084,4 | - 12,5 | 1084,3 | 100,0 | - |
| **5330000** Реализация Закона Ульяновской области от 05.05.2011 №73-ЗО О наградах Ульяновской области | - | 1390,7 | 1190,7 | - 200,0 | 1105,7 | 92,9 | - |
| **5350000** Средства на реализацию Закона Ульяновской области от 06.10.2011 №170-ЗО «О мерах гос. поддержки общественных объединений пожарной охраны и добровольных пожарных в УО» | 120,0 | 700,0 | 97,4 | -602,6 | 97,4 | 100,0 | 81,2 |
| **6110000** Мероприятия по внедрению результатов космической деятельности и создание инфраструктуры пространственных данных в интересах социально-экономического развития УО | 1092,8 | 896,0 | 896,0 | - | 896,0 | 100,0 | 82,0 |
| **6120000** Мероприятия по развитию электронного документооборота Правительства УО и исполнительных органов государственной власти УО на 2013-2015 годы | 2000,0 | 1977,1 | 1977,1 | - | 1977,1 | 100,0 | 98,9 |
| **6130000** Мероприятия по снижению административных барьеров, оптимизация и повышение качества предоставления государственных услуг исполнительными органами государственной власти УО и муниципальных услуг органами местного самоуправления МО УО | 5052,3 | 16002,3 | 16002,3 | - | 15994,5 | 100,0 | в 3,2 раза |
| **6140000** Мероприятия по повышению уровня доступности информационных и коммуникационных технологий для физических и юридических лиц в УО на 2013-2015 годы | 3319,5 | 3134,4 | 3134,4 | - | 3134,4 | 100,0 | 94,4 |
| **6700000** Средства на реализацию постановления Губернатора Ульяновской области от 03.06.2014 №59 «Об учреждении ежегодной премии Губернатора Ульяновской области «За вклад в развитие межнациональных отношений в Ульяновской области | - | 40,0 | 40,0 | - | 40,0 | 100,0 | - |
| **6820000** Реализация мероприятий по обновлению парка автотранспортных средств | - | 356,2 | 356,2 | - | 356,2 | 100,0 | - |
| **6900000**  Компенсация расходов бюджета МО «Мелекесский район» по проведению областного форума «Экипаж-2020» | - | 411,4 | 411,4 | - | 411,4 | 100,0 | - |
| **8000000** Государственная программа Ульяновской области «Социальная поддержка и защита населения в Ульяновской области» на 2014-2018 годы | - | 13939,0 | 13939,0 | - | 13939,0 | 100,0 | - |
| **8100000** Государственная программа Ульяновской области «Содействие развитию институтов гражданского общества, поддержка социального ориентированных некоммерческих организаций и добровольческой (волонтерской) деятельности в Ульяновской области»на 2014-2018 годы | - | 2507,5 | 2500,0 | - 7,5 | 2499,9 | 100,0 | - |
| **8600000** Государственная программа Ульяновской области «Обеспечение правопорядка и безопасности жизнедеятельности на территории Ульяновской области» на 2014-2018 годы | - | 2648,0 | 2648,0 | - | 2632,1 | 100,0 | - |
| **8700000** Государственная программа Ульяновской области «Культура в Ульяновской области» на 2014-2018 годы | - | 69500,0 | 69500,0 | - | 69500,0 | 100,0 | - |

**0200 «Национальная оборона»**

По разделу «Национальная оборона» предусмотрены расходы на осуществление первичного воинского учёта на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты.В 2014 году главным распорядителем средств по 02 подразделу являлось Министерство финансов Ульяновской области.

Бюджетные ассигнования по разделу были запланированы в сумме **13985,7 тыс. рублей**, исполнение составило **13952,9** тыс. рублей, или 99,8 процента к уточнённому плану и 91,6 процента к исполнению 2013 года (15227,1 тыс. рублей).

**0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**

По Закону ассигнования утверждены в сумме **413562,6** **тыс. рублей**, уточнённый план, согласно бюджетной росписи, утверждён в сумме **414062,6** **тыс. рублей** (что больше на 500,0 тыс. рублей), кассовое исполнение составило **412746,5 тыс. рублей**, или 99,7 процента к уточнённому плану и 106,8 процента к исполнению 2013 года (386649,4 тыс. рублей).

Разница объясняется перераспределением расходов внутри разделов и подразделов и увеличением бюджетных ассигнований на сумму полученных из федерального бюджета субсидий на реформирование финансов, без внесения изменений в Закон о бюджете на текущий год в соответствии со ст. 232 Бюджетного кодекса РФ.

Внутри раздела произведено перераспределение расходов: сокращены расходы в подразделе 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» на 3744,7 тыс. рублей и увеличены в подразделе 0310 «Обеспечение пожарной безопасности» на 4244,7 тыс. рублей.

Исполнение расходов по данному разделу в соответствии с ведомственной структурой областного бюджета на 2014 год осуществляло Правительство Ульяновской области. Увеличение расходов объясняется:

- в подразделе «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» тем, что произведены расходы на создание комплексной системы электронного оповещения населения Ульяновской области в сумме 50098,0 тыс. рублей;

- в подразделе «Обеспечение пожарной безопасности» - расходами на содержание шести вновь созданных пожарных частей в муниципальных образованиях Ульяновской области, увеличение численности работников существующих пожарных частей и увеличение заработной платы на 5,5 процента с 01.10.2013.

Анализ исполнения областного бюджета за 2014 год по разделу 03 в разрезе подразделов представлен в таблице 15.

Таблица 15

**Расходы по разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» в разрезе подразделов**

(тыс. рублей)

| **Наименование** | **Исполне-**  **но за 2013 год** | **Утв. Законом на 2014 год** | **Утв. по бюджет-**  **ной росписи на 2014 год**  **(план)** | **Разница** | **Исполне-**  **но за 2014 год** | **%**  **исп. к плану**  **2014 года** | **%**  **исп.**  **к кассовым расходам**  **2013 года** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **03 Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **386649,4** | **413562,6** | **414062,6** | **500,0** | **412746,5** | **99,7** | **106,8** |
| 0304 Органы юстиции | 50460,0 | - | - | - | - | - | - |
| 0309 Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона | 77199,3 | 136551,3 | 132806,6 | -3744,7 | 132566,6 | 99,8 | 171,7 |
| 0310 Обеспечение пожарной безопасности | 258990,1 | 277011,3 | 281256,0 | 4244,7 | 280179,9 | 99,6 | 108,2 |

**0400 «Национальная экономика»**

Первоначально в бюджете 2014 года была утверждена сумма 4004655,0 тыс. рублей. С учётом внесённых в бюджет изменений сумма составила 5128373,5 тыс. рублей. По бюджетной росписи - 5428093,7 тыс. рублей. Отклонение между уточнённым планом и бюджетной росписью составило 299720,2 тыс. рублей, что связано с поступлением средств из федерального бюджета в областной бюджет в декабре 2014 года. В разрезе министерств сумма отклонения распределена следующим образом:

1. Министерство строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области - 130449,2 тыс. рублей, в том числе:

26000,0 тыс. рублей - субсидии на реализацию мероприятий ФЦП «Развитие водохозяйственного комплекса Российской Федерации в 2012-2020 годах» (ремонт гидротехнических сооружений). Данные средства поступили в областной бюджет 22.12.2014 (уведомление от 22.12.2014 № 8571);

104449,2 тыс. рублей - субсидии на софинансирование затрат на закупку газомоторной техники. Данные средства поступили в областной бюджет 17.12.2014 (уведомление от 31.12.2014 № 06-01/304).

2. Министерство сельского, лесного хозяйства и природных ресурсов

Ульяновской области - 80471,0 тыс. рублей, в том числе:

5797,5 тыс. рублей - субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам на возмещение части затрат на приобретение элитных семян (уведомление от 15.12.2014 № 506-02/1053);

19607,8 тыс. рублей - субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам на поддержку экологически значимых региональных программ в области растениеводства (уведомление от 15.12.2014 № 506-02/1047);

11905,3 тыс. рублей - субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам на возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) на развитие растениеводства, переработки и развития инфраструктуры и логического обеспечения рынков продукции растениеводства (уведомление от 15.12.2014 № 506-02/1052);

5000,0 тыс. рублей - субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам на возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на развитие животноводства, переработки и реализации продукции животноводства (уведомление от 15.12.2014 № 506-02/1050);

1146,6 тыс. рублей - субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам на возмещение части процентной ставки по долгосрочным, среднесрочным и краткосрочным кредитам, взятым малыми формами хозяйствования (уведомление от 15.12.2014 № 506-02/1051);

6157,0 тыс. рублей - субсидии на реализацию мероприятий ФЦП «Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения России на 2014-2012 годы» (уведомление от 24.12.2014 № 506-02/1142);

34713,7 тыс. рублей - субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам на возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) на развитие животноводства, переработки и развития инфраструктуры и логистического обеспечения рынков продукции животноводства (уведомление от 15.12.2014 № 506-02/1054);

«минус 0,043 тыс. рублей» - субсидии на реализацию мероприятий ФЦП «Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения России на 2014-2012 годы» (уведомление от 31.12.2014 № 506-02/1192);

«минус 175,95 тыс. рублей» - субсидии на реализацию мероприятий ФЦП «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014-2017 годы и на период до 2020 года»; (уведомление от 31.12.2014 № 506-02/1198):

«минус 3680,9 тыс. рублей» - субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам на возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) на развитие животноводства, переработки и развития инфраструктуры и логистического обеспечения рынков продукции животноводства (уведомление от 31.12.2014 № 506-02/1196) .

3. Министерство экономического развития Ульяновской области - 88800,0 тыс. рублей. Данные средства направлены на реализацию пилотных инновационных территориальных кластеров (уведомление от 29.12.2014 № 506-01/1185).

Фактическое исполнение расходов по разделу «Национальная экономика» составило 5243101,9 тыс. рублей, или 96,59 процента от уточнённого плана.

Таблица 16

**Расходы по разделу 0400 «Национальная экономика» в разрезе подразделов**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Подразделы** | **Исполнено**  **за**  **2013 год** | **Утверж-дено Законом на 2014 год** | **Утверж-дено по бюджет-ной росписи на 2014 год** | **Сумма отклоне-**  **ния** | **Кассовое**  **исполне-**  **ние** | **% испол-нения**  **к плану** | **% исп. к расхо-дам 2013**  **года** |
| **Национальная экономика** | **5728061,31** | **5128373,5** | **5428093,7** | **+299720,2** | **5243101,9** | **96,59** | **91,53** |
| Общеэкономические вопросы | 283777,69 | 277725,3 | 277662,3 | -63,0 | 274210,1 | 98,76 | 96,63 |
| Сельское хозяйство и рыболовство | 1873610,67 | 1276395,4 | 1356866,4 | + 80471,0 | 1326097,7 | 97,73 | 70,78 |
| Водное хозяйство | 119294,09 | 163910,6 | 189910,6 | +26000,0 | 189053,4 | 99,55 | 158,48 |
| Лесное хозяйство | 171784,74 | 187438,1 | 187438,1 | 0 | 186445,8 | 99,47 | 108,53 |
| Транспорт | 286214,91 | 165866,7 | 165866,7 | 0 | 165866,7 | 100,00 | 57,95 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 2682988,24 | 2691555,2 | 2691555,2 | 0 | 2652399,8 | 98,55 | 98,86 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 310390,97 | 365482,2 | 558794,4 | +193312,2 | 449028,4 | 80,36 | 144,67 |

**Рис. 19. Структура расходов раздела «Национальная экономика» (5 243,1 млн рублей), в процентах**

***0401 «Общеэкономические вопросы»***

План по бюджетной росписи 2014 года составлял 277725,3 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 274210,1 тыс. рублей, или 98,7 процента.

В данном разделе отражены расходы на содержание аппаратов управления:

* Министерства экономического развития Ульяновской области - при плане 80195,7 тыс. рублей исполнение составило 79372,0 тыс. рублей, или 98,97 процента от уточнённого плана (по сравнению с 2013 годом финансирование центрального аппарата было увеличено на 17450,9 тыс. рублей), в связи с передачей полномочий ликвидированного Министерства стратегического развития и инноваций Ульяновской области;
* Министерства здравоохранения, социального развития Ульяновской области - при плане 197529,4 тыс. рублей исполнение составило 194838,1 тыс. рублей, или 98,6 процента, в том числе:

- на реализацию мероприятий государственной программы Ульяновской области «Социальная поддержка и защита населения Ульяновской области на 2014-2018 годы» при плане 39703,4 тыс. рублей исполнение составило 38947,5 тыс. рублей, или 98,1 процента;

- расходы на содержание учреждений - при плане 141549,8 тыс. рублей исполнение составило 140866,3 тыс. рублей, или 99,5 процента. Из общей суммы на заработную плату с начислениями было направлено 113161,4 тыс. рублей;

- расходы на осуществление отдельных полномочий в области содействия занятости населения - при плане 16256,2 тыс. рублей исполнение составило 15024,3 тыс. рублей, или 92,4 процента;

- расходы на оказание помощи лицам, освобожденным от отбывания наказания в виде лишения свободы и содействие их социальной реабилитации в Ульяновской области (подпрограмма «Комплексные меры по обеспечению общественного порядка, противодействию преступности и профилактике правонарушений на территории Ульяновской области» на 2014-2018 годы государственной программы «Обеспечение правопорядка и безопасности жизнедеятельности на территории Ульяновской области» на 2014-2018 годы») при плане 20,0 тыс. рублей расходы не исполнены.

Неисполнение объясняется тем, что, согласно распоряжению Правительства Ульяновской области от 11.08.2014 №520-пр «О некоторых мерах по сокращению расходов областного бюджета Ульяновской области», было приостановлено заключение контрактов на печатную продукцию.

***0405 «Сельское хозяйство и рыболовство»***

Уточнённый план 2014 года по бюджетной росписи составил 1356866,4 тыс. рублей фактическое исполнение составило 1326097,7 тыс. рублей, или 97,7 процента.

Содержание аппарата Департамента ветеринарии Ульяновской области - при плане 13216,0 тыс. рублей исполнение составило 13124,4 тыс. рублей, или 99,3 процента к плану. Деятельность подведомственных учреждений профинансирована на сумму 128488,5 тыс. рублей, или 100 процентов.

Государственная программа Ульяновской области «Развитие государственной ветеринарной службы Ульяновской области в 2014-2018 годах» - при плане 10000,0 тыс. рублей исполнение составило 9999,9 тыс. рублей, или 99,9 процента к плану.

Мероприятия по отлову безнадзорных домашних животных - при плане 6392,8 тыс. рублей исполнение составило 4510,8 тыс. рублей, или 70,6 процента к плану. Неисполнение составило 1882,0 тыс. рублей, в том числе:

1833,9 тыс. рублей – из-за отсутствия средств на конец года при наличии лимитов;

48,1 тыс. рублей – из-за непредставления муниципальными образованиями документов, подтверждающих выполнение работ.

Содержание аппарата Министерства сельского, лесного хозяйства и природных ресурсов Ульяновской области - при плане 49989,0 тыс. рублей, исполнение составило 48309,8 тыс. рублей, или 96,6 процента к плану.

На содержание ОГБУ «Агентство по развитию сельских территорий» в 2014 году было направлено 12122,8 тыс. рублей, или 100 процентов от уточнённого плана. По сравнению с 2013 годом, финансирование данного учреждения увеличилось на 1405,2 тыс. рублей (годовая сумма аренды помещения ОГБУ).

Расходы на государственную поддержку сельского хозяйства за счёт субсидий из федерального бюджета - при плане 843779,2 тыс. рублей исполнение составило 819595,4 тыс. рублей, или 97,1 процента к плану.

Исполнение денежных обязательств по исполнительным документам, мировым соглашениям - при плане 458,5 тыс. рублей исполнение составило 458,5 тыс. рублей, или 100 процентов к плану.

Расходы на реализацию ГП «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Ульяновской области на 2014-2020 годы» - при плане 292419,2 тыс. рублей исполнение составило 289487,6 тыс. рублей, или 99,0 процентов к плану.

***0406 «Водное хозяйство»***

Уточнённый план 2014 года по бюджетной росписи составил 189910,6 тыс. рублей, фактические расходы составили 189053,4 тыс. рублей, или 99,5 процента от плана.

Министерство строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области

Уточнённый план 2014 года по бюджетной росписи составил 137900,0 тыс. рублей, фактические расходы составили 137900,0 тыс. рублей, или 100 процентов от плана.

Средства из областного бюджета были направлены на реализацию мероприятий ГП «Охрана окружающей среды и восстановление природных ресурсов в Ульяновской области на 2014-2020 годы» - при плане 31900,0 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов. Средства были направлены на корректировку и проведение экспертизы проекта «Гидротехнические берегоукрепительные сооружения Куйбышевского водохранилища в г. Новоульяновске», из них 1900,0 тыс. рублей - на погашение кредиторской задолженности прошлых лет.

Средства, выделенные на реализацию мероприятий федеральной целевой программы «Развитие водохозяйственного комплекса Российской Федерации в 2012-2020 годах», при плане 106000,0 тыс. рублей, исполнены на 100 процентов. Средства были направлены на строительство гидротехнических берегоукрепительных сооружений, на Куйбышевском водохранилище в районе с. Ундоры Ульяновского района.

Министерство сельского, лесного хозяйства и природных ресурсов Ульяновской области

При утверждённых бюджетных назначениях в сумме 52010,6 тыс. рублей фактические расходы составили 51153,4 тыс. рублей, или 98,4 процента к плану.

Средства федерального бюджета, перечисленные бюджету Ульяновской области в 2014 году, были направлены на реализацию мероприятий федеральной целевой программы «Развитие водохозяйственного комплекса Российской Федерации в 2012-2020 годах» - при плане 23429,8 тыс. рублей исполнение составило 22793,4 тыс. рублей, или 97,3 процента. Данные субсидии были направлены: на капитальный ремонт ГТС на реке Калда в МО «Барышский район» и на реке Вязовка в МО «Майнский район» (9817,2 тыс. рублей), на капитальный ремонт ГТС на реке Елаур в МО «Сенгилеевский район» ( 5558,8 тыс. рублей), на капитальный ремонт ГТС на реке Какорма в МО «Инзенский район» ( 7417,4 тыс. рублей). Неиспользованный остаток в сумме 636,4 тыс. рублей был возвращён в федеральный бюджет.

Расходы на осуществление отдельных полномочий в области водных, лесных отношений - при плане 20052,9 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов.

Расходы на реализацию мероприятий по охране водных ресурсов ГП «Охрана окружающей среды и восстановление природных ресурсов в Ульяновской области на 2014-2020 годы» - при плане 8517,9 тыс. рублей исполнение составило 8307,1 тыс. рублей, или 97,5 процента к плану. Низкое исполнение объясняется тем, что МО «Инзенский район» не перечислил субсидии подрядчику. Данные средства возвращены в областной бюджет в январе 2015 года.

***0407 «Лесное хозяйство»***

Уточнённый план 2014 года по бюджетной росписи составил 187438,1 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 186445,8 тыс. рублей, или 99,5 процента к плану.

Средства по разделу «Лесное хозяйство» были направлены:

- на осуществление отдельных полномочий в области лесных отношений (субвенция из федерального бюджета) утверждена сумма 165953,8 тыс. рублей, исполнение составило 165200,7 тыс. рублей, или 99,5 процента к плану;

- на содержание подведомственных учреждений Министерства лесного хозяйства, природопользования и экологии Ульяновской области - на содержание областного государственного бюджетного учреждения «Центр по обеспечению пожарной безопасности» было направлено 11870,1 тыс. рублей, что составило 100 процентов к плану;

- на финансирование мероприятий по охране лесов (средства федерального бюджета) - при плане 2210,5 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов к плану;

- на приобретение специализированной пожарной техники при плане 2489,5 тыс. рублей фактически было направлено 2355,0 тыс. рублей, или 94,6 процента к плану. Неиспользованный остаток в сумме 134,5 тыс. рублей возвращён в федеральный бюджет (заявка на возврат от 23.01.2015 №2 в Федеральное агентство лесного хозяйства);

- на осуществление отдельных полномочий в области лесных отношений подпрограммы «Воспроизводство лесов» - при плане 4783,2 тыс. рублей исполнение составило 4685,6 тыс. рублей, или 98,0 процентов к плану. Неиспользованный остаток в сумме 97,7 тыс. рублей возвращён в федеральный бюджет (заявка на возврат от 23.01.2015 №3 в Федеральное агентство лесного хозяйства);

- на финансирование ГП «Охрана окружающей среды и восстановление природных ресурсов в Ульяновской области на 2014-2020 годы», подпрограмма «Развитие лесного хозяйства» - при плане 131,0 тыс. рублей, исполнение составило 123,9 тыс. рублей, или 94,6 процента к плану. Данные средства направлены на софинансирование закупленной лесопожарной техники.

***0408 «Транспорт»***

Уточнённый план по бюджетной росписи составил 165866,7 тыс. рублей, исполнение составило 100 процентов.

В данном разделе отражены следующие расходы:

- субсидии организациям воздушного транспорта в целях обеспечения доступности внутренних региональных перевозок пассажиров воздушным транспортом в Приволжском федеральном округе - при плане 17184,0 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов к плану;

- отдельные мероприятия в области морского и речного транспорта (премии и гранты) - при плане 300,0 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов к плану;

- субсидии на компенсацию недополученных доходов, связанных с перевозкой пассажиров пригородным железнодорожным транспортом, - при плане 42520,0 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов к плану;

- субсидии на компенсацию недополученных доходов от перевозки пассажиров юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, осуществляющих данную деятельность, - при плане 105862,7 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов к плану.

***0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»***

Бюджетные ассигнования с учётом внесённых изменений в 2014 году утверждены в сумме 2691555,2 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 2652399,8 тыс. рублей, или 98,5 процента к плану.

1. На содержание ОГКУ «Департамент автомобильных дорог» - при плане 78325,8 тыс. рублей исполнение составило 75121,7 тыс. рублей, или 95,9 процента к плану.
2. На возмещение части затрат, связанных с приобретением дорожно-транспортной техники, - при плане 237248,7 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов к плану.
3. На погашение кредиторской задолженности по капитальному ремонту и ремонту дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населённых пунктов - при плане 40000,0 тыс. рублей исполнение составило 38348,9 тыс. рублей, или 95,9 процента к плану.
4. Субсидии бюджету МО «город Ульяновск» были направлены на погашение кредиторской задолженности по оплате услуг, связанных с подготовкой проектной документации для строительства автомобильных дорог в рамках финансирования мероприятий подпрограммы «Формирование и развитие инфраструктуры зон развития Ульяновской области» на 2014-2018 годы» государственной программы «Формирование благоприятного инвестиционного климата в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» - при плане 3064,1 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов к плану.
5. На финансирование мероприятий подпрограммы «Развитие системы дорожного хозяйства Ульяновской области в 2014-2016 годах» государственной программы «Развитие транспортной системы Ульяновской области» на 2014-2019 годы» - при плане 2199850,0 тыс. рублей исполнение составило 2165572,1 тыс. рублей, или 98,4 процента к плану. Остаток неиспользованных средств в сумме 34277,9 тыс. рублей образовался:

17247,5 тыс. рублей - в связи с несвоевременным представлением муниципальными образованиями документов, подтверждающих выполнение работ;

14553,4 тыс. рублей - в связи с расторжением договора на капитальный ремонт участка автомобильной дороги «Ульяновск-Димитровград-Самара»;

1022,2 тыс. рублей - в связи с экономией в потреблении электроэнергии на объектах;

1192,5 тыс. рублей - в связи с экономией по торгам и невозможностью заключения договоров в конце года;

99,9 тыс. рублей - в связи с возвратом материалов при строительстве мостового перехода через реку Малая Сарка в с. Ждамирово на автомобильной дороге «Сурское – Шумерля»;

100,5 тыс. рублей - в связи с невозможностью выполнения работ по планировке территории по технологическому присоединению к электросетям мостового перехода через реку Волга и некачественно разработанной проектной документации на реконструкцию дорог в МО «Инзенский район»;

61,9 тыс. рублей - в связи с возвратом материалов при строительстве мостового перехода через реку Малая Сарка в с. Ждамирово на автомобильной дороге «Сурское - Шумерля»;

1. На финансирование мероприятий подпрограммы «Повышение безопасности дорожного движения в Ульяновской области в 2014-2018 годах» государственной программы «Развитие транспортной системы Ульяновской области» на 2014-2019 годы» - при плане 133066,6 тыс. рублей исполнение составило 133044,3 тыс. рублей, или 99,9 процента к плану. Данные средства были направлены:

9150,0 тыс. рублей – в виде межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям на софинансирование расходов, связанных с безопасностью дорожного движения;

123894,3 тыс. рублей - на финансирование программных мероприятий.

***0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»***

Уточнённый план финансирования 2014 года составил 558794,4 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 449028,4 тыс. рублей, или 80,4 процента к плану.

Министерство строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области - при плане 24021,1 тыс. рублей, исполнение составило 23764,2 тыс. рублей, или 98,9 процента к плану.

1) На функционирование ОГКУ «Развитие авиационного кластера Ульяновской области» - при плане 3779,7 тыс. рублей исполнение составило 3732,9 тыс. рублей, или 98,8 процента к плану. В соответствии с распоряжением Правительства Ульяновской области «О ликвидации ОГКУ «Развитие авиационного кластера Ульяновской области» от 08.05.2014 № 315-пр проведены организационно-штатные мероприятия по ликвидации, по итогам которых сотрудники переведены в автономную некоммерческую организацию «Центр кластерного развития Ульяновской области».

2) На финансирование подпрограммы «Создание комфортной среды в Ульяновской области в 2014-2018 годах» ГП Ульяновской области «Развитие строительства и архитектуры в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» была утверждена сумма 1316,2 тыс. рублей, исполнение составило 1307,8 тыс. рублей, или 99,4 процента к плану. Данные средства были направлены:

1257,8 тыс. рублей - на проведение социально значимых мероприятий;

50,0 тыс. рублей - на погашение кредиторской задолженности за премирование победителей областных конкурсов по благоустройству.

3) На финансирование подпрограммы «Увековечение памяти лиц, внёсших особый вклад в историю Ульяновской области на 2014-2018 годы» ГП Ульяновской области «Развитие строительства и архитектуры в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» - при плане 3235,0 тыс. рублей исполнение составило 3234,9 тыс. рублей, или 100 процентов к плану. Субсидии предоставлены бюджету МО «город Ульяновск» на изготовление и установку памятника Андрею Блаженному.

4) На финансирование подпрограммы «Подготовка документов территориального планирования Ульяновской области на 2014-2018 годы» ГП Ульяновской области «Развитие строительства и архитектуры в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» - при плане 365,0 тыс. рублей исполнение составило 163,4 тыс. рублей, или 44,8 процента к плану. Данные средства были направлены на утверждение региональных нормативов градостроительного проектирования Ульяновской области (экономия по торгам).

5) На финансирование подпрограммы «Ульяновск - авиационная столица» на 2014-2018 годы» ГП Ульяновской области «Формирование благоприятного инвестиционного климата в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» - при плане 15325,2 тыс. рублей, исполнение составило 100 процентов к плану. Субсидии были направлены на возмещение затрат, связанных с уплатой процентов по привлечённым кредитам, направленным на реконструкцию объектов аэропортовой инфраструктуры.

Департамент государственного имущества и земельных отношений Ульяновской области - при плане 149764,1 тыс. рублей исполнение составило 100,0 процентов к плану.

Данные средства направлены:

- на финансирование подпрограммы «Формирование и развитие инфраструктуры зон развития Ульяновской области на 2014-2018 годы» ГП Ульяновской области «Формирование благоприятного инвестиционного климата в Ульяновской области на 2014-2018 годы» - при плане 59674,1 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов к плану;

- на финансирование подпрограммы «Ульяновск - авиационная столица на 2014-2018 годы» ГП Ульяновской области «Формирование благоприятного инвестиционного климата в Ульяновской области на 2014-2018 годы» - при плане 90000,0 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов к плану.

Министерство экономического развития Ульяновской области - при плане 280649,9 тыс. рублей исполнение составило 275590,1 тыс. рублей, или 98,2 процента к плану.

1) На содержание подведомственных учреждений - при плане 38723,7 тыс. рублей, исполнение составило 37907,4 тыс. рублей, или 97,9 процента к плану (ОГКУ «Ульяновский областной ресурсный центр туризма и сервиса» - 5177,6 тыс. рублей; ОГКУ «Центр мониторинга деятельности регулируемых организаций Ульяновской области» - 10138,4 тыс. рублей; ОГКУ «Центр по сопровождению размещения заказов» - 7991,4 тыс. рублей; ОГКУ «Департамент государственных программ развития малого и среднего бизнеса Ульяновской области» - 14600,0 тыс. рублей).

2) На реализацию постановления Правительства Ульяновской области от 10.09.2012 №421-П «О некоторых мерах государственной поддержки юридических лиц, реализующих инвестиционные проекты в социальной сфере» - при плане 8000,0 тыс. рублей, исполнение составило 100 процентов к плану.

3) На реализацию пилотных инновационных кластеров - при плане 94700,2 тыс. рублей исполнение составило 94037,5 тыс. рублей, или 99,3 процента к плану.

4) На реализацию государственной поддержки лучших событийных региональных и межрегиональных проектов в рамках развития культурно-познавательного туризма - при плане 1000,0 тыс. рублей исполнение составило 999,5 тыс. рублей, или 99,9 процента к плану.

5) На реализацию государственной поддержки малого и среднего предпринимательства - при плане 53200,0 тыс. рублей исполнение составило 49625,0 тыс. рублей, или 93,3 процента к плану. Низкое исполнение объясняется тем, что ряд потенциальных получателей субсидий не представил документы, подтверждающие фактически понесённые затраты, либо представил документы на меньшую сумму, в результате конкурсного отбора была отклонена часть заявок в связи с отсутствием документов, предусмотренных порядком финансирования, уменьшилась фактическая численность получателей субсидий.

6) На реализацию постановления Правительства Ульяновской области от 01.12.2010 №418-П «О некоторых мерах по реализации Закона Ульяновской области от 15.03.2005 №019-ЗО «О реализации инвестиционной деятельности на территории Ульяновской области» - при плане 26344,2 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов к плану.

7) На исполнение денежных обязательств по исполнительным документам, мировым соглашениям - при плане 100,2 тыс. рублей, исполнение составило 100 процентов к плану.

8) Субсидии организациям, которым в соответствии с Законом Ульяновской области от 15.03.2005 №019-ЗО «О развитии инвестиционной деятельности на территории Ульяновской области» присвоен статус организации, уполномоченной в сфере формирования и развития инфраструктуры промышленных зон, в целях возмещения затрат указанных организаций по уплате процентов по кредитам, полученным на формирование и развитие инфраструктуры промышленных зон» были запланированы в сумме 18917,0 тыс. рублей. Исполнение составило 100 процентов к плану.

9) Субсидии организациям, которым в соответствии с Законом Ульяновской области от 15.03.2005 №019-ЗО «О развитии инвестиционной деятельности на территории Ульяновской области» присвоен статус организации, уполномоченной в сфере формирования и развития инфраструктуры промышленных зон, в целях возмещения части затрат указанных организаций в связи с осуществлением мероприятий по формированию и развитию инфраструктуры промышленных зон и функций, определенных постановлением Правительства Ульяновской области от 16.08.2013 №367-П «О некоторых вопросах деятельности организации, уполномоченной в сфере формирования и развития инфраструктуры промышленных зон» были запланированы в сумме 14063,1 тыс. рублей. Исполнение составило 100 процентов к плану.

10) На реализацию мероприятий подпрограммы «Развитие инновационной деятельности Ульяновской области на 2014-2018 годы» государственной программы Ульяновской области «Формирование благоприятного инвестиционного климата в Ульяновской области на 2014-2018 годы» была утверждена сумма 1500,0 тыс. рублей, исполнение составило 100 процентов к плану.

11) На реализацию мероприятий подпрограммы «Развитие малого и среднего предпринимательства в Ульяновской области на 2014-2018 годы» государственной программы Ульяновской области «Формирование благоприятного инвестиционного климата в Ульяновской области на 2014-2018 годы» была утверждена сумма 22500,0 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов к плану;

12) На реализацию мероприятий государственной программы Ульяновской области «Развитие туризма в Ульяновской области на 2014-2018 годы» была утверждена сумма 1600,0 тыс. рублей, исполнение составило 1596,2 тыс. рублей, или 99,8 процента к плану.

.

**0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

С учётом внесённых в бюджет изменений сумма финансирования данного раздела составила 532145,2 тыс. рублей. Уточнённый план по бюджетной росписи составил 616141,8 тыс. рублей. Отклонение между утверждённым бюджетом и бюджетной росписью составило 83996,6 тыс. рублей, из них:

71551,6 тыс. рублей - средства на финансирование мероприятий по переселению граждан из аварийного жилья поступили в областной бюджет 30.12.2014, будут использованы в 2015 году;

12445,0 тыс. рублей - из-за позднего поступления средств из федерального бюджета (17.12.2014) межбюджетные трансферты на премирование победителей Всероссийского конкурса «Самое благоустроенное городское (сельское) поселение России» не полностью исполнены. Средства в сумме 1900,0 тыс. рублей будут освоены в 2015 году после согласования с Министерством строительства РФ.

Исполнение составило 538787,6 тыс. рублей, или 87,5 процента к плану.

Таблица 17

**Расходы по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Исполнено**  **за**  **2013 год** | **Утверж-дено Законом на 2014 год** | **Утверж-дено по бюджет-ной росписи на 2014 год** | **Сумма откло-нения** | **Кассовое**  **исполне-**  **ние** | **% испол-нения**  **к плану** | **% исп. к расхо-дам 2013**  **года** |
| **05 Жилищно-коммунальное хозяйство** | **674799,4** | **532145,2** | **616141,8** | **83996,6** | 538787,6 | **87,45** | **79,84** |
| 0501 Жилищное хозяйство | 54312,3 | 162897,1 | 234448,7 | 71551,6 | 162897,1 | 69,48 | в 3 раза |
| 0502 Коммунальное хозяйство | 39484,1 | 44380 | 44380 | 0 | 41380 | 93,24 | 104,80 |
| 0505 Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 384864,9 | 324868,1 | 337313,1 | 12445,0 | 334510,5 | 99,17 | 86,92 |

**Рис. 20. Структура расходов раздела «Жилищно-коммунальное хозяйство» (538,8 млн рублей), в процентах**

***0501 «Жилищное хозяйство»***

Уточнённый план составил 234448,7 тыс. рублей, исполнение - 162897,1 тыс. рублей, или 69,5 процента к плану.

1) На обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов и переселение граждан из аварийного жилищного фонда за счёт средств, поступивших от государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства – при плане 199338,7 тыс. рублей исполнение составило 127787,1 тыс. рублей, или 64,1 процента к плану. Средства в сумме 137471,1 тыс. рублей поступили в областной бюджет на финансирование мероприятий по переселению граждан из аварийного жилья, из них: 65007,9 тыс. рублей были перечислены муниципальным образованиям и 71551,6 тыс. рублей - средства, поступившие 30.12.2014, которые будут использованы в 2015 году.

2) На обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов и переселение граждан из аварийного жилищного фонда за счёт средств областного бюджета - при плане 27173,1 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов к плану.

3) На софинансирование мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда в рамках областной адресной программы – при плане 7936,9 тыс. рублей, исполнение составило 100 процентов к плану.

***0502 «Коммунальное хозяйство»***

Уточнённый план составил 44380,0 тыс. рублей, исполнение - 41380,0 тыс. рублей, или 93,2 процента к плану.

В данном подразделе отражены расходы на реализацию мероприятий ФЦП «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014-2017 годы и на период до 2020 года». Неиспользованный остаток в сумме 3000,0 тыс. рублей образовался в связи с затянувшейся процедурой прохождения экспертизы проектно-сметной документации на проведение работ по газификации населённых пунктов Ульяновской области, был возвращён в федеральный бюджет (по заявкам на возврат: от 23.01.2015 №1, от 18.02.2015 №13 средства возвращены в Министерство сельского хозяйства РФ).

***0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»***

Уточнённый план составил 337313,1 тыс. рублей, исполнение - 334510,5 тыс. рублей, или 99,2 процента к плану.

В данном подразделе отражены следующие расходы:

1) На обеспечение деятельности Министерства строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области - при плане 65483,9 тыс. рублей исполнено 65007,9 тыс. рублей, или 99,3 процента к плану.

2) На обеспечение деятельности подведомственных учреждений Министерства строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области (ОГКУ «Фонд содействия реформированию жилищно-коммунального комплекса и энергоэффективности Ульяновской области» и ОГКУ «Ульяновскоблстройзаказчик») – при плане 34225,0 тыс. рублей исполнено 34095,9 тыс. рублей, или 99,6 процента к плану.

3) На финансовое обеспечение установленных нормативов потребления населением твёрдого топлива - при плане 234,0 тыс. рублей исполнено 165,3 тыс. рублей, или 70,6 процента к плану.

4) На премирование муниципального образования «Большенагаткинское сельское поселение» Цильнинского района Ульяновской области (прочие мероприятия, осуществляемые за счёт межбюджетных трансфертов прошлых лет из федерального бюджета) - при плане 1500,0 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов к плану.

5) На премирование муниципального образования «город Ульяновск» (иные межбюджетные трансферты на премирование победителей Всероссийского конкурса «Самое благоустроенное городское (сельское) поселение России») - при плане 10545,0 тыс. рублей исполнено 10545,0 тыс. рублей, или 100 процентов к плану

6) На премирование муниципального образования «Большенагаткинское сельское поселение» Цильнинского района Ульяновской области (иные межбюджетные трансферты на премирование победителей Всероссийского конкурса «Самое благоустроенное городское (сельское) поселение России») - плановые назначения в сумме 1900,0 тыс. рублей не исполнены из-за позднего поступления средств из федерального бюджета (31.12.2014). Данные средства будут освоены в 2015 году после согласования с Министерством строительства РФ.

7) На реализацию государственных функций, связанных с обеспечением отдельных мероприятий в сфере жилищно-коммунального хозяйства, - при плане 90036,5 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов к плану (расходы на обеспечение деятельности регионального оператора - некоммерческой организации Фонда реформирования Ульяновской области - 7770,0 тыс. рублей, ОГКП «Радищевский групповой водовод» - 38011,9 тыс. рублей, ОГКП «Областное коммунальное хозяйство» - 44254,6 тыс. рублей).

8) На реализацию подпрограммы «Чистая вода» государственной программы Ульяновской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства в Ульяновской области на 2014-2018 годы» - при плане 12188,1 тыс. рублей исполнено 11994,9 тыс. рублей, или 98,4 процента к плану. Данные средства были направлены: 1451,3 тыс. рублей - на ремонт объектов водоснабжения области; 6150,6 тыс. рублей - на погашение кредиторской задолженности за ранее выполненные работы по ремонту объектов водоснабжения;2778,0 тыс. рублей - на погашение кредиторской задолженности за ранее выполненные работы по строительству и реконструкции объектов водоснабжения; 1615,0 тыс. рублей - на подготовку проектной документации.

9) На реализацию подпрограммы «Газификация населённых пунктов Ульяновской области» государственной программы Ульяновской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства в Ульяновской области на 2014-2018 годы» - при плане 6998,8 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов к плану.

10) На реализацию подпрограммы «Содействие муниципальным образованиям Ульяновской области в подготовке и прохождении отопительных сезонов» государственной программы Ульяновской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства в Ульяновской области на 2014-2018 годы» - при плане 46000,0 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов к плану.

11) На реализацию подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий» государственной программы Ульяновской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Ульяновской области на 2014-2020 годы» - при плане 68201,7 тыс. рублей исполнено 68166,0 тыс. рублей, или 99,9 процента к плану.

Данные расходы направлены:

- на софинансирование мероприятий по строительству объектов газоснабжения в сельской местности в рамках реализации ФЦП «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014-2017 годы и на период до 2020 года» - при плане 23976,0 тыс. рублей исполнено 23940,3 тыс. рублей, или 99,9 процента к плану;

- на софинансирование мероприятий по строительству объектов водоснабжения в сельской местности в рамках реализации ФЦП «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014-2017 годы и на период до 2020 года» - при плане 44225,8 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов к плану.

**0600 «Охрана окружающей среды»**

Таблица 18

**Расходы по разделу 0600 «Охрана окружающей среды»**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Исполнено**  **за**  **2013 год** | **Утверж-дено Законом на 2014 год** | **Утверж-дено по бюджет-ной росписи на 2014 год** | **Сумма откло-нения** | **Кассовое**  **исполне-**  **ние** | **% испол-нения**  **к плану** | **% исп. к расходам 2013**  **года** |
| **06 Охрана окружающей среды** | **8906,8** | **7737,0** | **7737,0** | **0** | **4774,7** | **61,71** | **53,61** |
| 0603 Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания | 8906,8 | 7737,0 | 7737,0 | 0 | 4774,7 | 61,71 | 53,61 |

Уточнённый план составил 7737,0 тыс. рублей, исполнение - 4774,7 тыс. рублей, или 61,71 процента к плану.

Главным распорядителем бюджетных средств являлось Министерство сельского, лесного хозяйства и природных ресурсов Ульяновской области.

По данному разделуосуществлялось следующее финансирование:

1) На осуществление отдельных полномочий Российской Федерации органами государственной власти Ульяновской области в области охраны окружающей среды - при плане 350,5 тыс. рублей исполнено 349,7 тыс. рублей, или 99,8 процента к плану.

2) На осуществление отдельных полномочий Российской Федерации органами государственной власти Ульяновской области в области охраны здоровья граждан, контроля качества образования, охраны объектов культурного наследия, использования охотничьих ресурсов, регистрации актов гражданского состояния и других полномочий - при плане 7046,1 тыс. рублей исполнен 4094,7 тыс. рублей, или 58,1 процента к плану. Неисполнение в сумме 2951,4 тыс. рублей объясняется тем, что в 2014 году было выделено дополнительное финансирование на выполнение отдельных полномочий в области охоты и сохранения охотничьих ресурсов для осуществления федерального государственного охотничьего надзора, с увеличением штатной численности на восемь человек (на 21 муниципальный район) Министерством сельского, лесного хозяйства и природных ресурсов Ульяновской области, но в связи с длительной процедурой согласования увеличения штатной численности работников (утверждена распоряжением Правительства Ульяновской области №739 от 10.11.2014) выделенный объём субвенций на 2014 год использовался не в полном размере;

3) На реализацию подпрограммы «Охрана окружающей среды» государственной программы Ульяновской области «Охрана окружающей среды и восстановление природных ресурсов в Ульяновской области на 2014-2020 годы» - при плане 340,4 тыс. рублей исполнено 330,3 тыс. рублей, или 97,0 процентов к плану. Данные средства направлены:

- на мероприятия по повышению уровня экологической культуры населения - при плане 31,4 тыс. рублей исполнено 31,3 тыс. рублей;

- на мероприятие по сохранению биоразнообразия - при плане 309,0 тыс. рублей исполнено 299,0 тыс. рублей.

**0700 «Образование»**

Бюджетные ассигнования на 2014 год по разделу 0700 «Образование» были утверждены в сумме 9 225 265,4 тыс. рублей. Согласно отчёту Министерства финансов Ульяновской области, плановые назначения составили 9 228 184,8 тыс. рублей, что на 2 919,4 тыс. рублей меньше суммы плановых назначений, утвержденных Законом о бюджете на 2014-2016 годы. Разница в плановых назначениях объясняется перераспределением расходов внутри разделов и подразделов в соответствии с п. 3 ст. 217 БК РФ. Расходы по подразделам соответствуют уточнённой сводной бюджетной росписи областного бюджета Ульяновской области за 2014 год.

Исполнение составило 9 222 182,9 тыс. рублей, или 99,9 процента к плану и 119,7 процента к расходам 2013 года (7 701 909,8 тыс. рублей). Увеличение расходов связано с тем, что с 01.01.2014 на региональный уровень были переданы полномочия по обеспечению государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных образовательных организациях.

Доля расходов по разделу 0700 «Образование» в 2014 году в общей сумме расходов составляла 23,2 процента, что на 3,2 процента больше, чем в 2013 году (20 процентов).

**Рис. 21. Динамика расходов на образование в 2012-2014 гг., млн рублей**

Исполнение расходов по данному разделу в соответствии с ведомственной структурой областного бюджета на 2014 год осуществляли шесть главных распорядителей средств областного бюджета, основная доля расходов (94,5 процента) - осуществлялась Министерством образования и науки Ульяновской области.

Таблица 19

**Расходы по разделу 0700 «Образование»**

**в разрезе подразделов и главных распорядителей бюджетных средств**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Исполнено за 2013 год** | **Утверждено Законом на 2014 год** | **Утверждено по бюджетной росписи на 2014 год** | **Сумма откло-нения гр.4-гр.3** | **Исполнено за 2014 год** | **Процент исполне-ния к плану 2014 года гр.6/гр.4** | **Процент исполне-ния к кассовым расходам 2013 года гр.6/гр.2** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| **0701 Дошкольное образование** | **566 083,0** | **2 684 289,9** | **2 684 289,9** |  | **2 684 289,9** | **100,0** | **474,2** |
| 273 Министерство образования и науки Ульяновской области | 566 083,0 | 2 684 289,9 | 2 684 289,9 |  | 2 684 289,9 | 100,0 | 474,2 |
| **0702 Общее образование** | **5 697 032,7** | **5 207 891,9** | **5 206 264,2** | **-1 627,7** | **5 203 567,1** | **99,9** | **91,3** |
| 233 Министерство строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области |  | 6 379,0 | 6 379,0 |  | 6 251,0 | 98,0 |  |
| 242 Министерство физической культуры и спорта Ульяновской области |  | 135 645,7 | 135 960,5 | 314,8 | 135 368,0 | 99,6 |  |
| 255 Министерство искусства и культурной политики Ульяновской области | 28 102,3 | 36 851,9 | 36 851,9 |  | 36 851,9 | 100,0 | 131,1 |
| 261 Министерство здравоохранения и социального Ульяновской области | 234 562,4 | 237 519,6 | 237 634,7 | 115,1 | 236 745,5 | 99,6 | 100,9 |
| 273 Министерство образования и науки Ульяновской области | 5 410 568,0 | 4 791 495,7 | 4 789 438,1 | -2057,6 | 4 788 350,7 | 99,9 | 88,5 |
| 287 Министерство сельского, лесного хозяйства и природных ресурсов Ульяновской области | 23 800,0 |  |  |  |  |  |  |
| **0703 Начальное профессиональное образование** | **356 905,3** |  |  |  |  |  |  |
| 273 Министерство образования и науки Ульяновской области | 356 905,3 |  |  |  |  |  |  |
| **0704 Среднее профессиональное образование** | **584 946,7** | **960 506,8** | **961 141,1** | **634,3** | **960 846,3** | **100,0** | **164,3** |
| 255 Министерство искусства и культурной политики Ульяновской области | 33 681,4 | 33 697,7 | 33 697,7 |  | 33 697,6 | 100,0 | 100,0 |
| 273 Министерство образования и науки Ульяновской области | 551 265,3 | 926 809,1 | 927 443,4 | 634,3 | 927 148,7 | 100,0 | 168,2 |
| **0705 Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации** | **25 737,5** | **30 344,5** | **29 427,5** | **-917,0** | **29 075,8** | **98,8** | **113,0** |
| 203 Правительство Ульяновской области | 2 027,1 | 7 314,1 | 6 397,1 | -917 | 6 249,1 | 97,7 | 308,3 |
| 261 Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области | 3 259,8 | 3 485,5 | 3 485,5 |  | 3 281,8 | 94,2 | 100,7 |
| 273 Министерство образования и науки Ульяновской области | 20 450,6 | 19 544,9 | 19 544,9 |  | 19 544,9 | 100,0 | 95,6 |
| **0707 Молодёжная политика и оздоровление детей** | **215 702,7** | **212 044,3** | **212 044,3** |  | **211 916,4** | **99,9** | **98,2** |
| 235 Министерство внутренней политики Ульяновской области | 13 155,9 |  |  |  |  |  | 0,0 |
| 242 Министерство физической культуры и спорта Ульяновской области |  | 6 549,7 | 6 549,7 |  | 6 549,3 | 100,0 |  |
| 255 Министерство искусства и культурной политики Ульяновской области | 127,3 | 132,9 | 132,9 |  | 132,8 | 99,9 | 104,3 |
| 261 Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области | 69 933,8 | 5 914,7 | 5 914,7 |  | 5 914,6 | 100,0 | 8,5 |
| 273 Министерство образования и науки Ульяновской области | 132 485,7 | 199 447,0 | 199 447,0 |  | 199 319,7 | 99,9 | 150,4 |
| **0709 Другие вопросы в области образования** | **255 501,9** | **130 188,0** | **135 017,8** | **4 829,8** | **132 487,4** | **98,1** | **51,9** |
| 203 Правительство Ульяновской области | 1 028,0 |  | 1 426,1 | 1 426,1 | 1 426,1 | 100,0 | 138,7 |
| 255 Министерство искусства и культурной политики Ульяновской области | 16 183,6 | 19 056,8 | 19 056,8 |  | 18 944,5 | 99,4 | 117,1 |
| 261 Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области | 12 150,0 | 12 120,2 | 12 120,2 |  | 12 120,1 | 100,0 | 99,8 |
| 273 Министерство образования и науки Ульяновской области | 226 140,3 | 99 011,0 | 102 414,7 | 3 403,7 | 99 996,7 | 97,6 | 44,2 |
| **Итого** | **7 701 909,8** | **9 225 265,4** | **9 228 184,8** | **2 919,4** | **9 222 182,9** | **99,9** | **119,7** |

**Рис. 22. Структура расходов по разделу 0700 «Образование» в 2014 году в разрезе главных распорядителей бюджетных средств - 9222,2 млн рублей**

**Рис. 23. Структура расходов по подразделам раздела 0700 «Образование» за 2013 год - 7701,9 млн рублей**

**Рис. 24. Структура расходов по подразделам раздела 0700 «Образование» за 2014 год - 9222,2 млн рублей**

***0701 «Дошкольное образование»*** расходы осуществлялись Министерством образования и науки Ульяновской области, которые были запланированы и исполнены в сумме 2 684 289,9 тыс. рублей, что больше исполненных расходов за 2013 год в 4,7 раза.

Увеличение расходов по сравнению с 2013 годом связано с тем, что, начиная с 2014 года, в соответствии с п. 3 ч. 1 ст. 8 и п. 1ч. 1 ст. 9 Федерального закона от 29.12.2012 №273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации», закреплено новое распределение полномочий органов государственной власти субъектов РФ и местного самоуправления муниципальных районов и городских округов по обеспечению государственных гарантий прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях и иных образовательных организациях и организации его предоставления.

За счёт средств областного бюджета Ульяновской области бюджетам муниципальных районов и городских округов Ульяновской области предоставлялась субвенция на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг). До 2014 года данные полномочия осуществляли органы местного самоуправления муниципальных районов и городских округов.

Расходы были выделены:

1) на финансирование мероприятий Федеральной целевой программы развития образования на 2011-2015 годы в сумме 626,5 тыс. рублей, что составило 17 процентов к расходам 2013 года (3677,1 тыс. рублей);

2) в виде субсидий из федерального бюджета на реализацию мероприятий по модернизации региональных систем дошкольного образования 15 районам и двум городским округам с целью введения дополнительных мест (в 2014 году - 2810 мест; в 2013 году - 1788 мест) в сумме 559525,7 тыс. рублей, что к исполненным расходам 2013 года (506161,8 тыс. рублей) составило 110,5 процента;

3) субвенции на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях - в сумме 1 997 066,7 тыс. рублей. В 2013 году данные расходы финансировались органами местного самоуправления муниципальных районов и городских округов;

4) на финансовое обеспечение получения дошкольного образования в частных дошкольных образовательных организациях в сумме 8248,5 тыс. рублей. Данное полномочие было введено Федеральным законом от 29.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации»;

5) на мероприятия государственной программы Ульяновской области «Развитие и модернизация образования в Ульяновской области» на 2014-2018 годы в сумме 118822,5 тыс. рублей.

***0702 «Общее образование»*** расходы были утверждены в сумме 5 206 264,2 тыс. рублей, которые исполнены в сумме 5 203 567,1 тыс. рублей или 99,99 процента, и 91,3 процента к исполненным расходам за 2013 год (5 967 032,7 тыс. рублей). Сокращение расходов по данному подразделу на 8,7 процента объясняется тем, что в 2014 году не поступали средства из федерального бюджета в виде финансовой помощи на модернизацию региональных систем общего образования, в 2013 году на эти цели из федерального бюджета было направлено 386802,4 тыс. рублей.

Исполнение расходов по данному подразделу осуществляли пять главных распорядителя бюджетных средств:

**1. Министерству строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта** расходы утверждены в сумме 6379,0 тыс. рублей, которые исполнены в сумме 6251,0 тыс. рублей, или 98 процента. Данные расходы были выделены на строительство котельной в лагере «Юность» в рамках мероприятий государственной программы «Развитие и модернизация образования в Ульяновской области» на 2014-2018 годы. Министерство образования и науки Ульяновской области, в связи с необходимостью строительства котельной, путём внесения изменений в областной бюджет Ульяновской области передало ассигнования с субсидии на иные цели ОГБОУ детский оздоровительный центр «Юность» Министерству строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области.

**2. Министерству физической культуры и спорта Ульяновской области** расходы утверждены в сумме 135960,5 тыс. рублей, которые исполнены в сумме 135368,0 тыс. рублей, или 99,6 процента, из них:

- на содержание шести казённых и двух бюджетных учреждений - детско-юношеских спортивных школ - при плане 134240,8 тыс. рублей исполнение составило 133648,3 тыс. рублей, или 99,6 процента к плану. В 2013 году данные расходы осуществляло Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области в сумме 119260,9 тыс. рублей. В 2014 году по сравнению с 2013 годом расходы увеличились на 12,1 процента;

-  на адресную финансовую поддержку спортивных организаций, осуществляющих подготовку спортивного резерва для сборных команд РФ – при плане 1702,2 тыс. рублей исполнение составило 1702,2 тыс. рублей, или 100 процентов к плану, в том числе: ОГКУ ДО «СДЮСШОР по тхэквондо» - 521,0 тыс. рублей, ОГБУ ДО «ДЮСШ по футболу «Волга» - 1181,2 тыс. рублей;

- на субсидии бюджетным учреждениям на развитие физической культуры и спорта - при плане 17,5 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов к плану.

**3. Министерству искусства и культурной политики Ульяновской области** расходы утверждены и исполнены в сумме 36851,9 тыс. рублей, или 131,1 процента к расходам 2013 года (28102,3 тыс. рублей). Увеличение расходов связано с тем, что в 2014 году были выделены средства, которые в 2013 году не предусматривались, в том числе:

- на реализацию мероприятий федеральной целевой программы «Культура России» (2012-2018 годы) в сумме 3803,0 тыс. рублей. Данные средства были выделены из федерального бюджета на основании соглашений от 26.09.2014 № 4207-01-41/10-14, от 23.12.2013 №5083-01-041/20-13, заключенных между Министерством культуры РФ и Правительством Ульяновской области, и направлены на приобретение музыкальных инструментов для школ искусств в муниципальных образованиях Ульяновской области;

- на мероприятия государственной программы РФ «Доступная среда» на 2011-2015 годы в сумме 300,0 тыс. рублей. Для ГОАУ ДОД «Областная детская школа искусств» был приобретен информационный терминал;

- на государственную поддержку (грант) комплексного развития региональных муниципальных учреждений культуры в сумме 698,0 тыс. рублей. Было приобретено пианино для ГОАУ ДОД «Областная детская школа искусств»;

- на мероприятия государственной программы Ульяновской области «Культура в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» в сумме 250,0 тыс. рублей. Были приобретены музыкальные инструменты ГОАУ ДОД «Областная детская школа искусств»;

Кроме того, в 2014 году были профинансированы расходы на обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг ГОАУ ДОД «Областная детская школа искусств» в сумме 31800,9 тыс. рублей, или 113,2 процента к кассовым расходам 2013 года (28102,3 тыс. рублей). Увеличение расходов связано с тем, что с 01.09.2013 повысилась заработная плата основного персонала (педагогов) в соответствии с постановлением Правительства Ульяновской области от 20.11.2013 №547 «Об утверждении Положения об отраслевой системе оплаты труда работников областных государственных образовательных организаций Ульяновской области». Кроме того, в 2014 году профинансированы расходы на проведение четырёх региональных Дельфийских игр, которые в 2013 году не проводились.

**4. Министерству здравоохранения и социального развития Ульяновской области** бюджетные ассигнования утверждены в сумме 237634,7 тыс. рублей, которые исполнены в сумме 236745,5 тыс. рублей, или 99,6 процента к плану. Данные расходы были выделены на финансирование 10 детских домов до 24.04.2014, с 24.04.2014 – восьми детских домов (с учётом проведённой реорганизации детских домов). В 2014 году по сравнению с 2013 годом (243498,7 тыс. рублей) расходы на содержание детских домов сократились на 2,8 процента, так как в результате реорганизации число учреждений с 24.04.2014 сократилось до восьми детских домов:

1) в соответствии с распоряжением Правительства Ульяновской области от 24.04.2014 года №287-пр «О реорганизации областных государственных казённых образовательных учреждений для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» ОГКОУ для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей - Белоозёрский специальный (коррекционный) детский дом для детей с ограниченными возможностями здоровья «Надежда» был присоединён к Майнскому специальному (коррекционному) детскому дому для детей с ограниченными возможностями здоровья «Орбита»;

2) в соответствии с распоряжением Правительства Ульяновской области от 24.04.2014 года №288-пр «О реорганизации областных государственных казённых образовательных учреждений для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» ОГКОУ для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей - Базарносызганский специальный (коррекционный) детский дом для детей с ограниченными возможностями здоровья «Росток» присоединён к Новодольскому специальному (коррекционному) детскому дому для детей с ограниченными возможностями здоровья «Остров детства».

**5. Министерству образования и науки Ульяновской области** бюджетные ассигнования утверждены в сумме 4 789 438,1 тыс. рублей, которые исполнены в сумме 4 788 350,7 тыс. рублей, или 99,9 процента к плану. По сравнению с 2013 годом (5 410 568,0 тыс. рублей) расходы сократились на 11,5 процента.

По данному подразделу осуществлялись расходы:

1) на содержание 17 казённых специальных коррекционных учреждений для детей с ограниченными возможностями – при плане 391913,3 тыс. рублей исполнение составило 391032,7 тыс. рублей, или 99,8 процента к плану и 95,9 процента к расходам 2013 года (407602,5 тыс. рублей);

2) на финансирование девяти бюджетных учреждений: семи учреждений дополнительного образования детей и двух учреждений для детей, нуждающихся в психолого-педагогической и медико-социальной помощи, - при плане 134636,2 тыс. рублей исполнение составило 134628,6 тыс. рублей, или 99,99 процента к плану и 108,4 процента к расходам 2013 года (124146,8 тыс. рублей);

3) на финансирование Областного государственного казённого образовательного учреждения Карсунская кадетская школа-интернат им. генерала-полковника В.С. Чечеватова «Симбирский кадетский корпус юстиции» - при плане 27172,1 тыс. рублей исполнение составило 27139,4 тыс. рублей, или 99,9 процента к плану и 88,2 процента к расходам 2013 года (30773,9 тыс. рублей);

4) на мероприятия Федеральной целевой программы развития образования на 2011-2015 годы - при плане 12570,5 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов к плану;

5) на мероприятия государственной программы РФ «Доступная среда» на 2011-2015 годы - при плане 4575,9 тыс. рублей исполнение составило 4575,0 тыс. рублей, или 99,99 процента к плану;

6) на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культуры и спортом - при плане 1500,0 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов к плану. В 2013 году данные расходы не финансировались;

7) на мероприятия в области образования (целевая статья «436 00 00») - при плане 4 142 979,3 тыс. рублей исполнение составило 4 142 899,6 тыс. рублей, или 99,99 процента к плану, что на 10,3 процента меньше приведённых расходов за 2013 год (4 617 198,5 тыс. рублей), в том числе:

7.1) субвенции на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования, а также обеспечение дополнительного образования в муниципальных образовательных организациях - при плане 4 060 602,9 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов. В 2013 году эти субвенции финансировались до 01.09.2013 по целевой статье «521 04 00», а с 01.09.2013, как и в 2014 году, по целевой статье «436 95 00». Суммарное кассовое исполнение данных расходов в 2013 году составило 4 202 074,0 тыс. рублей. По сравнению с 2013 годом расходы сократились на 3,4 процента.

7.2) на проведение мероприятий для детей и молодёжи - при плане 7418,9 тыс. рублей исполнение составило 7415,7 тыс. рублей, или 99,9 процента к плану, что в 5,8 раза больше расходов 2013 года (1288,7 тыс. рублей);

7.3)  на мероприятия Федеральной целевой программы развития образования на 2011-2015 годы - при плане 5972,0 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов, что в 13,4 раза больше расходов 2013 года (445,2 тыс. рублей);

7.4)  на мероприятия государственной программы РФ «Доступная среда» на 2011-2015 годы - при плане 41183,5 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов, что в 2,3 раза больше расходов 2013 года (18088,8 тыс. рублей);

7.5)  на поощрение лучших учителей - при плане 1600,0 тыс. рублей, как и в 2013 году, исполнение составило 100 процентов;

7.6) на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культуры и спортом - при плане 23603,7 тыс. рублей исполнение составило 23527,2 тыс. рублей, или 99,7 процента к плану. В 2013 году данные расходы не финансировались;

7.7)  на финансовое обеспечение получения дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам, - при плане 2598,3 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов, что в 2,7 раза больше расходов 2013 года (945,9 тыс. рублей);

8)  на предоставление бесплатно специальных учебников и учебных пособий, иной учебной литературы, а также услуг сурдопереводчиков и тифлосурдопереводчиков при получении обучающимися с ограниченными возможностями здоровья образования в муниципальных образовательных организациях - при плане 7341,6 тыс. рублей исполнение составило 7341,4 тыс. рублей, или 99,99 процента к плану;

9)  на осуществление ежемесячной доплаты за наличие ученой степени кандидата наук или доктора наук педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций, имеющим ученую степень и замещающим (занимающим) в указанных общеобразовательных организациях штатные должности, предусмотренные квалификационными справочниками или профессиональными стандартами, - при плане 290,2 тыс. рублей исполнение составило 290,1 тыс. рублей, или 100 процентов к плану;

10)  на осуществление ежемесячных денежных выплат обучающимся 10-х и 11-х классов муниципальных общеобразовательных организаций - при плане 13546,0 тыс. рублей исполнение составило 13542,5 тыс. рублей, или 99,97 процента к плану;

11)  на организацию и обеспечение получения педагогическими работниками муниципальных образовательных организаций не реже чем один раз в три года дополнительного профессионального образования по профилю педагогической деятельности за счет бюджетных ассигнований областного бюджета Ульяновской деятельности - при плане 18183,1 тыс. рублей исполнение составило 18140,2 тыс. рублей, или 99,8 процента к плану.

В 2013 года расходы, указанные в пунктах 8-11, не финансировались;

12) на реализацию мероприятий по обновлению парка автотранспортных средств - при плане 98,1 тыс. рублей исполнение составило 59,1 тыс. рублей, или 60,2 процента к плану. Данные средства были предусмотрены на приобретение автомобилей в рамках программы утилизации. В 2014 году был приобретён 1 автомобиль, профинансированы расходы в размере 10 процентов его стоимости. В 2013 году данные расходы не финансировались;

13) на мероприятия государственной программы Ульяновской области «Развитие и модернизация образования в Ульяновской области» на 2014-2018 годы в сумме 34631,8 тыс. рублей, исполнение составило 34631,6 тыс. рублей, или 100 процентов.

***0704 «Среднее профессиональное образование»*** расходыбыли запланированы в сумме 961141,1 тыс. рублей, их исполнение составило 960846,3 тыс. рублей, или 99,97 процента и 164,3 процента к расходам 2013 года (584946,7 тыс. рублей). Увеличение расходов на 64,3 процента к расходам 2013 года объясняется ликвидацией с 01.01.2014 системы начального профессионального образования и соответствующей реорганизацией учреждений среднего профессионального образования путём присоединения к ним учреждений начального профессионального образования.

Исполнение расходов по данному подразделу осуществляли два главных распорядителя бюджетных средств:

**1. Министерству искусства и культурной политики Ульяновской области** плановые расходы утверждены в сумме 33697,7 тыс. рублей, которые исполнены в сумме 33697,6 тыс. рублей, или на 99,99 процента, что соответствует уровню 2013 года (33681,4 тыс. рублей). Данные средства были направлены:

31975,6 тыс. рублей - на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг по представлению среднего профессионального образования двум учреждениям: ГООБУ СПО «Ульяновское училище культуры» и ГООБУ СПО «Димитровградское музыкальное училище»;

1618,9 тыс. рублей - на выплату стипендий учащимся этих учреждений.

**2. Министерству образования и науки Ульяновской области** плановые расходы утверждены в сумме 927443,4 тыс. рублей, которые исполнены в сумме 927148,7 тыс. рублей, или 99,97 процента к плану.

В соответствии с Федеральным законом от 29.12.2012 №273-ФЗ «Об образовании в РФ» с 01.09.2013 начальное профессиональное образование приравнивается к среднему профессиональному образованию по программам подготовки квалифицированных рабочих (служащих), поэтому расходы, которые в 2013 году были предусмотрены по подразделу 0703 «Начальное профессиональное образование, в 2014 году финансировались по подразделу 0704 «Среднее профессиональное образование».

Таким образом, в 2014 году расходы на 1,8 процента больше приведённых расходов 2013 года (908170,6 тыс. рублей).

По данному подразделу осуществлялись расходы:

1) на содержание 38 бюджетных учреждений среднего профессионального образования и одного бюджетного учреждения начального профессионального образования - при плане 907502,2 тыс. рублей исполнение составило 907207,5 тыс. рублей, или 99,97 процента к плану и 101,4 процента к расходам 2013 года (894562,8 тыс. рублей);

2) на финансовое обеспечение мероприятий Федеральной целевой программы развития образования на 2011-2015 годы - при плане 17 392,4 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов к плану;

3) на реализацию мероприятий государственной программы РФ «Доступная среда» на 2011-2015 годы - при плане 400,7 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов к плану;

3) на проведение мероприятий для детей и молодёжи - при плане 1167,3 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов к плану и 142,9 процента к расходам 2013 года. Увеличение расходов по сравнению с 2013 годом связано с передачей полномочий по проведению мероприятий Министерством образования и науки подведомственным бюджетным учреждениям в виде субсидий на иные цели;

4) на выплату стипендий Президента РФ и Правительства РФ для обучающихся по направлениям подготовки (специальностям), соответствующим приоритетным направлениям модернизации и технологического развития экономики РФ - при плане 320,0 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов к плану;

5) на реализацию мероприятий по обновлению парка автотранспортных средств - при плане 280,8 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов. В 2013 году данные расходы не финансировались. Данные средства были предусмотрены на приобретение автомобилей в рамках программы утилизации. В 2014 году были приобретены восемь автомобилей, профинансированы расходы в размере 10 процентов их стоимости;

6) на реализацию мероприятий подпрограммы «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на территории Ульяновской области» на 2014-2018 годы государственной программы Ульяновской области «Обеспечение правопорядка и безопасности жизнедеятельности на территории Ульяновской области» на 2014-2018 годы - при плане 380,0 тыс. рублей исполнение составило 100 процентов.

***0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации».*** Исполнение расходов по данному подразделу осуществляли три главных распорядителя бюджетных средств:

**1. Правительству Ульяновской области** бюджетные ассигнования утверждены в сумме 6397,1 тыс. рублей, которые исполнены в сумме 6249,1 тыс. рублей, или на 97,7 процента. По сравнению с 2013 годом (2027,1 тыс. рублей) расходы увеличились в 3,1 раза. Увеличение расходов связано с тем, что в 2014 году было организовано обучение 335 человек, в 2013 году обучение прошли 80 человек.

**2. Министерству здравоохранения и социального развития Ульяновской области** бюджетные ассигнования утверждены в сумме 3485,5 тыс. рублей, исполнение составило 3281,8 тыс. рублей, или 94,2 процента и 100,7 процента к расходам 2013 года (3259,8 тыс. рублей). Данные средства были направлены на повышение квалификации медицинских работников.

**3. Министерству образования и науки Ульяновской области** бюджетные ассигнования утверждены в сумме 19544,9 тыс. рублей, исполнение составило 100 процентов к плану и 95,6 процента к расходам 2013 года (20450,6 тыс. рублей). Данные средства были направлены на финансовое обеспечение государственного задания и оказания государственных услуг (выполнения работ) ОГБОУ ДПО Ульяновский институт повышения квалификации и переподготовки работников образования.

***0707 «Молодёжная политика и оздоровление детей»****.* Исполнение расходов по данному подразделу осуществляли четыре главных распорядителя бюджетных средств:

**1. Министерству физической культуры и спорта Ульяновской области** бюджетные ассигнования были утверждены в сумме 6549,7 тыс. рублей, которые исполнены в сумме 6549,3 тыс. рублей, или 100 процентов. В 2013 году данные расходы были предусмотрены Министерству здравоохранения, социального развития и спорта Ульяновской области в сумме 7008,5 тыс. рублей.

По данному подразделу осуществлялись расходы на оздоровление детей и подростков в летний период в оздоровительном лагере «Сокол» в количестве 566 человек, в 2013 году - в количестве 520 человек. Снижение расходов связано с тем, что в 2013 году оздоровительному лагерю был предоставлен грант в сумме 750,0 тыс. рублей на приобретение домика для дополнительного размещения детей, в 2014 году гранты не предоставлялись.

**2. Министерству искусства и культурной политики Ульяновской области** бюджетные ассигнования были утверждены в сумме 132,9 тыс. рублей, исполнение составило 132,8 тыс. рублей, или 99,9 процента и 104,3 процента к расходам 2013 года (127,3 тыс. рублей). Данные средства были направлены на организацию летних творческих смен «Симбирская мозаика» в детских оздоровительных лагерях.

**3. Министерству здравоохранения и социального развития Ульяновской области** бюджетные ассигнования были утверждены в сумме 5 914,7 тыс. рублей, которые исполнены в сумме 5914,6 тыс. рублей, или почти в полном объёме, и 8,5 процента к расходам 2013 года (69933,8 тыс. рублей). Расходы предусмотрены на лечение детей в санаториях, находящихся в трудной жизненной ситуации. Снижение расходов в 2014 году по сравнению с 2013 годом объясняется тем, что полномочия по оздоровлению детей в 2014 году согласно изменениям от 02.10.2013 №185-ЗО, внесённым в Закон Ульяновской области от 05.04.2010 №43-ЗО «Об организации и обеспечении отдыха и оздоровления детей в Ульяновской области», были переданы в Министерство образования и науки Ульяновской области.

**4. Министерству образования и науки Ульяновской области** бюджетные ассигнования были утверждены в сумме 199447,0 тыс. рублей, которые исполнены в сумме 199319,7 тыс. рублей, или на 99,9 процента и на 150,4 процента больше по сравнению с 2013 годом (132485,7 тыс. рублей).

По данному подразделу были утверждены расходы:

1)  3814,6 тыс. рублей - на содержание ОГБУ «Ульяновский центр организации отдыха и оздоровления» созданное распоряжением Правительства Ульяновской области от 01.02.2013 №41-пр, их исполнение составило 100 процентов и 189,1 процента к расходам 2013 года (2017,0 тыс. рублей). Увеличение расходов по сравнению с 2013 годом связано с осуществлением учреждением полномочий по организации отдыха детей в загородных лагерях. Ранее данные полномочия осуществлялись аппаратом Министерства образования и науки;

2) 193151,2 тыс. рублей - на мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей, исполнение составило 193102,5 тыс. рублей, или 99,99 процента и 148,0 процентов к расходам 2013 года (130468,7 тыс. рублей). Увеличение расходов по сравнению с расходами 2013 года связано с финансированием, начиная с 2014 года, расходов:

40997,0 тыс. рублей - на мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, их исполнение составило 40980,5 тыс. рублей, или 99,9 процента. В 2013 году данные расходы финансировались Министерством здравоохранения и социального развития Ульяновской области;

15125,0 тыс. рублей - на мероприятия, связанные с отдыхом и оздоровлением детей в организациях отдыха детей и их оздоровления, расположенных в Республике Крым и г. Севастополе. Их исполнение составило 15 094,7 тыс. рублей, или 99,8 процента.

Также по данной целевой статье были утверждены и профинансированы расходы:

116412,1 тыс. рублей - на обеспечение отдыха детей, обучающихся в образовательных учреждениях, за исключением детей-сирот, находящихся в образовательных учреждениях для детей-сирот, оставшихся без попечения родителей, и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, в загородных и дневных детских оздоровительных лагерях (центрах), их исполнение составило 116410,2 тыс. рублей, или 99,99 процента к плану и 99,7 процента к расходам 2013 года (116800,9 тыс. рублей). В 2014 году был обеспечен отдых 37083 детям (9182 детям в загородных лагерях и 27901 ребёнку в лагерях с дневным пребыванием), что на 1365 детей больше, чем в 2013 году (35718 детей, в том числе 7817 детям в загородных лагерях, 27901 ребёнку в лагерях с дневным пребыванием);

20617,1 тыс. рублей - субсидия на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг ОГБУ «Ульяновский центр организации отдыха и оздоровления». Их исполнение составило 100 процентов;

3) 36,6 тыс. рублей - на реализацию мероприятий по обновлению парка автотранспортных средств, исполнение составило 100 процентов. В 2013 году данные расходы не финансировались;

4) 2444,6 тыс. рублей - на мероприятия государственной программы Ульяновской области «Развитие молодёжной политики в Ульяновской области» на 2014-2018 годы», исполнение составило 2366,0 тыс. рублей, или 96,8 процента.

***0709 «Другие вопросы в области образования».*** Сокращение расходов по сравнению с 2013 годом связано:

1)  с неполным освоением средств по субвенциям на осуществление отдельных полномочий РФ в связи с несостоявшейся процедурой торгов и экономией по заработной плате в связи с временной нетрудоспособностью работников;

2)  с сокращением расходов на содержание аппарата Министерства образования и науки Ульяновской области в связи с сокращением штата и сокращением премиальных выплат;

3)  с передачей части полномочий по организации и проведению мероприятий Министерством образования и науки Ульяновской области своим подведомственным бюджетным учреждениям.

Исполнение расходов по данному подразделу осуществляли четыре главных распорядителя бюджетных средств:

**1. Правительству Ульяновской области** бюджетные ассигнования были утверждены и исполнены в сумме 1426,1 тыс. рублей, или 138,7 процента к расходам 2013 года (1028,0 тыс. рублей). Данные средства были направлены на подготовку управленческих кадров.

**2. Министерству искусства и культурной политики Ульяновской области** бюджетные ассигнования были утверждены в сумме 19056,8 тыс. рублей, исполнение составило 18944,5 тыс. рублей, или 99,4 процента к плану и 117,1 процента к расходам 2013 года (16183,6 тыс. рублей). Данные средства были направлены на подготовку специалистов со средним специальным профессиональным образованием.

**3. Министерству здравоохранения и социального развития Ульяновской области** бюджетные ассигнования были утверждены в сумме 12120,2 тыс. рублей, которые исполнены в сумме 12120,1 тыс. рублей, или 100 процентов к плану и 99,8 процента к расходам 2013 года (12150,0 тыс. рублей). Данные средства были направлены на подготовку специалистов со средним медицинским образованием.

**4. Министерству образования и науки Ульяновской области** бюджетные ассигнования были утверждены в сумме 102414,7 тыс. рублей, исполнение составило 99996,7 тыс. рублей, или 97,6 процента к плану и 44,2 процента к расходам 2013 года (226140,3 тыс. рублей).

По данному подразделу осуществлялись расходы:

1)  9465,8 тыс. рублей - на осуществление отдельных полномочий РФ государственной власти Ульяновской области охраны здоровья граждан, контроля качества образования, охраны объектов культурного наследия, использования охотничьих ресурсов, регистрации актов гражданского состояния и других полномочий, исполнение составило 8388,0 тыс. рублей, или 88,6 процента к плану и 95,5 процента к расходам 2013 года (8786,4 тыс. рублей);

2)  37405,3 тыс. рублей - на функционирование аппарата Министерства образования и науки в сумме, в том числе: фонд оплаты труда и страховые взносы - 35514,1 тыс. рублей. Исполнение составило 37292,7 тыс. рублей, или 99,7 процента к плану, в том числе фонд оплаты труда и страховые взносы - 35466,2 тыс. рублей, или 99,9 процента. По сравнению с 2013 годом (45666,9 тыс. рублей) расходы сократились на 8374,2 тыс. рублей, или на 18,3 процента;

3) 24856,7 тыс. рублей - на  содержание ОГАУ «Центр информационных технологий», исполнение составило 100 процентов к плану и 150,7 процента к расходам 2013 года (16490,6 тыс. рублей). Увеличение расходов связано с тем, что в 2014 году кроме субсидии на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг (14177,7 тыс. рублей), ОГАУ «Центр информационных технологий» были предоставлены субсидии на выплаты педагогическим работникам, участвующим в проведении ЕГЭ в сумме 10679,0 тыс. рублей. Расходы в 2014 году сократились на 14 процентов по сравнению с 2013 годом;

4) 28514,2 тыс. рублей - на мероприятия в области образования, исполнение составило 27462,3 тыс. рублей, или 96,3 процента к плану и 59,2 процента к расходам 2013 года (46351,5 тыс. рублей), в том числе:

26929,7 тыс. рублей - на проведение мероприятий для детей и молодёжи, исполнение составило 25922,2 тыс. рублей, или 96,3 процента к плану и 55,9 процента к расходам 2013 года (46351,5 тыс. рублей). Были проведены XXII Всероссийский фестиваль «Российская студенческая весна», VII региональная Ассамблея талантливой молодёжи, региональный этап Всероссийской телевизионной гуманитарной олимпиады «Умники и умницы», молодёжный форум Приволжского федерального округа «Волга-2014» и другие мероприятия;

1584,5 тыс. рублей - на лицензирование и аккредитацию образовательных учреждений, исполнение составило 1540,1 тыс. рублей, или 97,2 процента к плану и 91 процент к расходам 2013 года (1692,1 тыс. рублей);

5) 2,7 тыс. рублей - на исполнение судебных актов РФ и мировых соглашений по возмещению вреда, причинённого в результате незаконных действий (бездействия) органов государственной власти (государственных органов), а также в результате деятельности казённых учреждений, исполнение составило 100 процентов. В 2013 году данные расходы не финансировались;

6) 2170,0 тыс. рублей - на реализацию государственной программы Ульяновской области «Обеспечение правопорядка и безопасности жизнедеятельности на территории Ульяновской области» на 2014-2018 годы», исполнение составило 1994,3 тыс. рублей, или 91,9 процента к плану.

**0800 «Культура, кинематография»**

По разделу 0800 «Культура, кинематография» плановые расходы Законом о бюджете были утверждены в сумме 624132,7 тыс. рублей, которые исполнены в сумме 623753,6 тыс. рублей, или 99,9 процента к уточнённому плану и 112,2 процента к исполненным расходам за 2013 год (555809,3 тыс. рублей).

**Рис. 25. Динамика расходов по разделу 0800 «Культура»**  **в 2012-2014 годах, млн рублей**

Расходы по разделу 0800 в 2014 году осуществлялись по трём подразделам, двумя главными распорядителями бюджетных средств: Министерством искусства и культурной политики Ульяновской области (далее - Министерство) и Правительством Ульяновской области. Основная доля расходов - 93,4 процента - приходилась на Министерство и 6,6 процента - на Правительство Ульяновской области.

**Рис. 26. Структура расходов, предусмотренных по разделу 0800 «Культура»**  **в 2014 году в разрезе главных распорядителей бюджетных средств, млн рублей** (общая сумма расходов - 623,8 млн рублей)

Таблица 20

**Расходы по разделу 0800 «Культура, кинематография»**

**в разрезе подразделов и главных распорядителей бюджетных средств**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Испол-нено за 2013 год** | **Утверж-дено Законом на 2014 год** | **Утверж-дено по бюджетной росписи на 2014 год** | **Разни-ца**  **гр. 4-гр. 3** | **Исполне-но за 2014 год** | **Процент исполне-ния к плану 2014 года гр.6/гр.4** | **Процент исполне-ния к расходам 2013 года гр.6/гр.2** | **Доля в общей сумме расходов (по исполне-нию)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** |
| **0801 Культура, в том числе:** | **489234,3** | **530011,7** | **530011,7** | **0,0** | **530004,4** | **99,9** | **108,3** | **85,0** |
| 203 Правительство УО | 4800,9 |  |  |  |  |  |  |  |
| 255 Министерство искусства и культурной политики УО | 484433,4 | 530011,7 | 530011,7 | 0,0 | 530004,4 | 99,9 | 109,4 | 85,0 |
| **0802 Кинематогра-фия, в том числе:** | **18806,4** | **19693,6** | **19693,6** | **0,0** | **19693,6** | **100,0** | **104,7** | **3,1** |
| 255 Министерство искусства и культурной политики УО | 18806,4 | 19693,6 | 19693,6 | 0,0 | 19693,6 | 100,0 | 104,7 | 3,1 |
| **0804 Другие вопросы в области культуры, кинематографии, в том числе:** | **47768,6** | **74427,4** | **74427,4** | **0,0** | **74055,6** | **99,5** | **155,0** | **11,9** |
| 203 Правительство УО | 26450,3 | 41200,0 | 41200,0 | 0,0 | 41200,0 | 100,0 | 155,8 | 6,6 |
| 255 Министерство искусства и культурной политики УО | 21318,3 | 33227,4 | 33227,4 | 0,0 | 32855,6 | 98,9 | 154,1 | 5,3 |
| **Итого по разделу 0800, в том числе расходы:** | **555809,3** | **624132,7** | **624132,7** | **0,0** | **623753,6** | **99,9** | **112,2** | **100** |
| ***203 Правительство УО*** | ***31251,2*** | ***41200,0*** | ***41200,0*** | 0,0 | ***41200,0*** | 100,0 | 131,8 | ***6,6*** |
| ***255 Министерство искусства и культурной политики УО*** | ***524558,1*** | ***582932,7*** | ***582932,7*** | 0,0 | ***582553,6*** | 99,9 | ***111,1*** | ***93,4*** |

**Рис. 27. Структура расходов по разделу 0800 «Культура» в 2013 году, млн рублей** (общая сумма расходов - 555,8 млн рублей)

**Рис. 28. Структура расходов по разделу 0800 «Культура» в 2014 году, млн рублей** (общая сумма расходов - 623,8 млн рублей)

***0801 «Культура»*** бюджетные ассигнования были предусмотрены в сумме 530011,7 тыс. рублей, исполнение которых составило 530004,4 тыс. рублей, или 99,9 процента и 108,3 процента к расходам 2013 года (489234,3 тыс. рублей).

**Рис. 29. Динамика расходов по подразделу 0801 «Культура»**  **в 2012-2014 годах, млн рублей**

Исполнение расходов по данному подразделу осуществлялось Министерством.

По данному подразделу осуществлялось финансирование 12 учреждений культуры, в том числе:

- три музея, имеющих статус бюджетного учреждения: ОГБУК «Ульяновский областной художественный музей»,  ОГБУК «Ульяновский областной краеведческий музей имени И.А. Гончарова», ОГБУК «Ундоровский палеонтологический музей»;

- три библиотеки, имеющих статус бюджетного учреждения: ОГБУК «Ульяновская областная библиотека для детей и юношества имени С.Т. Аксакова», ОГБУК «Ульяновская областная специальная библиотека для слепых», ОГБУК «Ульяновская областная научная библиотека им. В.И. Ленина»;

- три театра, имеющих статус автономного учреждения: ОГАУК «Ульяновский театр кукол имени народной артистки СССР В.М. Леонтьевой», ОГАУК «Ульяновский драматический театр имени И.А. Гончарова», ОГАУК «Ульяновский Театр юного зрителя»;

- ОГБУК «Центр народной культуры Ульяновской области»;

- два автономных учреждения: ОГАУК «Ленинский мемориал» и ОГАУК «Ульяновская областная филармония».

По данному подразделу были осуществлены следующие расходы:

1) 85248,1 тыс. рублей, или 100 процентов от плановых расходов, и 106,7 процента к расходам 2013 года (79887,0 тыс. рублей) - на учреждения культуры и мероприятия в сфере культуры и кинематографии, в том числе:

80486,1 тыс. рублей - на предоставление субсидий ОГБУК «Центр народной культуры Ульяновской области», в том числе: на финансовое обеспечение государственного задания - 79895,2 тыс. рублей, субсидия на иные цели - 590,9 тыс. рублей на текущий ремонт хореографического зала;

1062,0 тыс. рублей - на реализацию мероприятий федеральной целевой программы «Культура России» (2012-2018 годы);

1300,0 тыс. рублей - государственная поддержка муниципальных учреждений культуры;

400,0 тыс. рублей - государственная поддержка лучших работников муниципальных учреждений культуры, находящихся на территориях сельских поселений;

1100,0 тыс. рублей - государственная поддержка (грант) комплексного развития региональных муниципальных учреждений культуры для учреждений МО «Майнский район», средства федерального бюджета по подпрограмме «Искусство» Государственной программы РФ «Развитие культуры и туризма» на 2013-2020 годы.

900,0 тыс. рублей - государственная поддержка (грант) реализации лучших событийных региональных и межрегиональных проектов в рамках развития культурно-познавательного туризма для ОГБУК «Центр народной культуры Ульяновской области», средства федерального бюджета по подпрограмме «Туризм» Государственной программы РФ «Развитие культуры и туризма» на 2013-2020 годы.

2) 120687,8 тыс. рублей, или 100 процентов от плановых расходов, и 100,4 процента к расходам 2013 года (120102,0 тыс. рублей) - на музеи и постоянные выставки, в том числе:

55072,1 тыс. рублей - на финансовое обеспечение государственного задания и 509,8 тыс. рублей - субсидии на иные цели, которые были израсходованы:

- на погашение кредиторской задолженности за поставку составных частей для монтажа системы видеонаблюдения ОГБУК «Ульяновский краеведческий музей имени И.А.Гончарова» - 210,0 тыс. рублей;

- на организацию и проведение трёх выставок ОГБУК «Ульяновский областной художественный музей» - 100,0 тыс. рублей;

- на поставку составных частей для системы видеонаблюдения ОГБУК «Ульяновский краеведческий музей имени И.А.Гончарова» - 199,8 тыс. рублей;

56685,7 тыс. рублей - субсидии ОГАУК «Ленинский мемориал» на финансовое обеспечение государственного задания и 747,5 тыс. рублей субсидии на иные цели - на ремонт кровли;

476,4 тыс. рублей - на реализацию мероприятий федеральной целевой программы «Культура России (2012-2018 годы)» для ОГБУК «Ульяновский областной краеведческий музей имени И.А.Гончарова»;

948,2 тыс. рублей - на мероприятия государственной программы РФ «Доступная среда на 2011-2015 годы», из них:

ОГАУК «Ленинский мемориал» - на оборудование системы голосового предупреждения с датчиком движения и системы звукового оповещения для входной группы для маломобильных групп населения - 193,2 тыс. рублей;

ОГБУК «Ульяновский областной краеведческий музей имени И.А.Гончарова» - на поставку подъемных устройств, ограждения пандуса, оборудования для санузла для маломобильных групп населения - 455,0 тыс. рублей;

ОГБУК «Ульяновский областной художественный музей» - на поставку подъемника и аудио-гидов для маломобильных групп населения - 300,0 тыс. рублей.

2.5) 3202,0 тыс. рублей - государственная поддержка (грант) комплексного развития региональных муниципальных учреждений культуры, в том числе:

ОГБУК «Ульяновский областной художественный музей» - 1000,0 тыс. рублей;

ОГАУК «Ленинский мемориал» - 2202,0 тыс. рублей;

2.6) 3046,0 тыс. рублей - государственная поддержка (грант) реализации лучших событийных региональных и межрегиональных проектов в рамках развития культурно-познавательного туризма, в том числе:

ОГБУК «Ульяновский областной художественный музей» - 1034,9 тыс. рублей;

ОГАУК «Ленинский мемориал» - 2011,1 тыс. рублей.

3) 73293,6 тыс. рублей, или 100 процентов от плановых расходов, и 113,0 процента к расходам 2013 года (64845,8 тыс. рублей) - на библиотеки, в том числе:

66734,2 тыс. рублей - субсидии библиотекам на финансовое обеспечение государственного задания и 1793,9 тыс. рублей - субсидии на иные цели, в том числе:

- на погашение кредиторской задолженности за услуги по изданию книг «Солдаты отчизны» и «Детство, опалённое войной» ОГБУК «Дворец книги - Ульяновская областная научная библиотека имени В.И.Ленина» - 1520,1 тыс. рублей;

- на приобретение мебели для открытия электронного читального зала Президентской библиотеки им. Б.Н. Ельцина ОГБУК «Дворец книги - Ульяновская областная научная библиотека имени В.И.Ленина» - 179,9 тыс. рублей;

- на изготовление энергопаспорта ОГБУК «Ульяновская областная библиотека для детей и юношества имени С.Т.Аксакова» - 93,8 тыс. рублей;

1771,7 тыс. рублей - на реализацию мероприятий федеральной целевой программы «Культура России (2012-2018 годы)»;

1739,8 тыс. рублей - на подключение общедоступных библиотек РФ к сети Интернет и развитие системы библиотечного дела с учетом задачи расширения информационных технологий и оцифровки;

1254,0 тыс. рублей - государственная поддержка (грант) реализации лучших событийных региональных и межрегиональных проектов в рамках развития культурно-познавательного туризма для ОГБУК «Ульяновская областная научная библиотека им. В.И. Ленина».

4) 197711,9 тыс. рублей, или 100 процентов от плановых расходов, и 112,8 процента к расходам 2013 года (175274,6 тыс. рублей) - на театры, цирки, концертные и другие организации исполнительских искусств, в том числе:

186656,9 тыс. рублей - субсидии театрам и ОГАУК «Ульяновская областная филармония» на финансовое обеспечение государственного задания и субсидии на иные цели в сумме 355,0 тыс. рублей, в том числе:

- на разработку проектной документации для ремонта теплового узла в сумме 53,4 тыс. рублей;

- на текущий ремонт недвижимого имущества в сумме 301,6 тыс. рублей;

8700,0 тыс. рублей - государственная поддержка (грант) комплексного развития региональных муниципальных учреждений культуры, в том числе:

- ОГАУК «Ульяновская областная филармония» - 8100,0 тыс. рублей;

- ОГАУК «Ульяновский театр кукол имени народной артистки СССР В.М. Леонтьевой» - 300,0 тыс. рублей;

- ОГАУК «Ульяновский Театр юного зрителя» - 300,0 тыс. рублей;

2000,0 тыс. рублей - государственная поддержка (грант) реализации лучших событийных региональных и межрегиональных проектов в рамках развития культурно-познавательного туризма для ОГАУК «Ульяновский драматический театр имени И.А.Гончарова»;

5) 448,0 тыс. рублей, или 100 процентов от плановых расходов, что в 4,6 раза больше по сравнению с расходами 2013 года (98,0 тыс. рублей) - на реализацию Государственной программы Ульяновской области «Обеспечение правопорядка и безопасности жизнедеятельности на территории Ульяновской области на 2014-2018 годы», в том числе:

6,0 тыс. рублей - проведение в рамках проекта «В прекрасном - свет надежды!» акции антинаркотической направленности «Нельзя оставаться равнодушным!»;

18,0 тыс. рублей - экспонирование в образовательных организациях передвижных выставок: социального плаката «Касается каждого!», фотографии «Давай поговорим»;

64,0 тыс. рублей - организация и проведение кинолекториев на базе кинозала «Люмьер» и с выездом в муниципальные образования Ульяновской области;

3,0 тыс. рублей - организация и проведение молодёжного ток-шоу «Антиспиритус» с участием врачей-наркологов для обучающихся профессиональных образовательных организаций и молодёжных творческих коллективов;

350,0 тыс. рублей - организация и проведение совместно с Управлением Федеральной службы РФ по контролю за оборотом наркотиков по ульяновской области областного конкурса спектаклей, инсценировок и театрализованных представлений по проблемам профилактики наркомании;

3,0 тыс. рублей - постановка художественного публицистического спектакля студентами отделения «Постановка театральных представлений» государственного областного учреждения среднего профессионального образования «Ульяновское училище культуры» (театр малых форм «Рампа»);

4,0 тыс. рублей - организация и проведение совместно с ОГБУК «Центр народной культуры Ульяновской области четырех зональных семинаров-практикумов на тему «Культурно-досуговые учреждения и молодёжь - формула ответственности»;

6) 52615,0 тыс. рублей, или 99,9 процента при плане 52622,3 тыс. рублей, и 167,6 процента к расходам 2013 года (31390,6 тыс. рублей) - на реализацию Государственной программы «Культура в Ульяновской области на 2014-2018 годы», в том числе:

32500,0 тыс. рублей - ремонтно-реставрационные работы зданий государственных учреждений культуры, в том числе изготовление проектной и экспертной документации. Средства были направлены на проведение ремонтно-реставрационных работ в филиале ОГБУК «Ульяновский областной художественный музей», «Музей современного изобразительного искусства имени А.А.Пластова»;

1000,0 тыс. рублей - присуждение международных ежегодных литературных премий имени И.А.Гончарова;

10338,5 тыс. рублей - реконструкция и проведение ремонтно-реставрационных работ зданий муниципальных учреждений культуры, из них на текущий ремонт домов культуры:

в МО «Карсунский район» - 2000,0 тыс. рублей;

в МО «Майнский район» - 4800,0 тыс. рублей;

в МО «Сурский район» - 2538,5 тыс. рублей;

в МО «Радищевский район» - 1000,0 тыс. рублей;

2526,5 тыс. рублей - приобретение оборудования, в том числе:

ОГБУ «Государственный архив Ульяновской области» - на приобретение архивных стеллажей - 1938,7 тыс. рублей;

ОГАУК «Ульяновский драматический театр имени И.А.Гончарова» - на приобретение светового оборудования - 587,8 тыс. рублей;

250,0 тыс. рублей - внедрение в работу новых (современных) информационных технологий для ОГБУК «Ульяновский краеведческий музей имени И.А.Гончарова» на приобретение компьютерной техники в целях внедрения системы КАМИС для оцифровки музейных фондов;

5000,0 тыс. рублей - приобретение служебных жилых помещений (квартир) с целью включения в специализированный государственный жилищный фонд Ульяновской области для дальнейшего предоставления служебных жилых помещений (квартир) работникам ОГАУК «Ульяновский театр юного зрителя»;

500,0 тыс. рублей - создание модельных библиотек в муниципальных образованиях Ульяновской области, в том числе:

МО «Радищевский район» - 200,0 тыс. рублей;

МО «Чердаклинский район» - 200,0 тыс. рублей;

МО «Новомалыклинский район» - 100,0 тыс. рублей;

500,0 тыс. рублей - приобретение специализированного автотранспорта в МО «Сурский район».

***0802 «Кинематография»*** расходы были предусмотрены на финансирование ОГАУК «УльяновскКинофонд» в сумме 19693,6 тыс. рублей, которые исполнены на 100 процентов, и 104,7 процента к расходам 2013 года (18806,4 тыс. рублей).

**Рис. 30. Динамика расходов по подразделу 0802 «Кинематография»** **в 2012-2014 годах, млн рублей**

Исполнение расходов по данному подразделу осуществлялось **Министерством искусства и культурной политики Ульяновской области.**

По данному подразделу были осуществлены следующие расходы:

1) 15068,6 тыс. рублей, или 100 процентов от плановых расходов, и 110,8 процента к расходам 2013 года (13597,4 тыс. рублей) - на субсидии автономному учреждению на финансовое обеспечение государственного задания;

2) 225,0 тыс. рублей, или 100 процентов от плановых расходов, и 86,9 процента к расходам 2013 года (259,0 тыс. рублей) - на субсидии автономному учреждению на иные цели на погашение кредиторской задолженности за произведённый ремонт;

3) 4400,0 тыс. рублей, или 100 процентов от плановых расходов - на государственную поддержку (грант) комплексного развития региональных и муниципальных учреждений культуры для ОГАУК «УльяновскКинофонд». В 2013 году данные расходы не осуществлялись.

***0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии»*** расходы были утверждены в сумме 74427,4 тыс. рублей, исполнение которых составило 74055,6 тыс. рублей, или 99,5 процента, и 155 процентов к расходам 2013 года (47768,6 тыс. рублей). Расходы осуществлялись двумя главными распорядителями бюджетных средств.

**Рис. 31. Динамика расходов по подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии»** **в 2012-2014 годах, млн рублей**

**1. Правительству Ульяновской области** расходы были предусмотрены в сумме 41200,0 тыс. рублей, которые исполнены на 100 процентов, и 155,8 процента к расходам 2013 года (26450,3 тыс. рублей).

По данному подразделу были осуществлены следующие расходы:

1)40800,0 тыс. рублей **-** на реализацию мероприятий Государственной программы Ульяновской области «Культура в Ульяновской области» на 2014-2018 годы,в том числе:

1.1) 28800,0 тыс. рублей **-** на предоставление субсидий Фонду «Ульяновск - культурная столица», в том числе:

- 13178,4 тыс. рублей - на погашение кредиторской задолженности по Третьему Международному культурному форуму «Культура нового поколения» за 2013 год;

- 15621,6 тыс. рублей - на проведение Четвёртого Международного культурного форума «Культура и инвестиции: региональный аспект», из них:

- участие Ульяновской области в оформлении экспозиции регионов на Олимпиаде в Сочи-2014 - 5880,1 тыс. рублей;

- проведение фестиваля «Дни Европы» - 1747,9 тыс. рублей;

- проведение форума «Культура и инвестиции» - 7993,6 тыс. рублей;

1.2)7000,0 тыс. рублей **-** на обеспечение деятельности Фонда «Ульяновск - культурная столица»;

1.3) 5000,0 тыс. рублей– на предоставление субсидий Фонду «Ульяновск - культурная столица» на оказание грантовой поддержки в сфере творческой деятельности, в том числе:

- на оказание грантовой поддержки творческих проектов и инициатив в сфере социально-культурной деятельности «Ульяновская область - творческий регион» - 2300,0 тыс. рублей;

- на оказание грантовой поддержки коллективам самодеятельного художественного творчества в Ульяновской области - 2700,0 тыс. рублей;

2) 400,0 тыс. рублей **-** на реализацию мероприятий Государственной программы Ульяновской области «Развитие туризма в Ульяновской области» на 2014-2018 годы, исполнение которых составило 100 процентов. Средства были направлены на предоставление субсидий Фонду «Ульяновск - культурная столица» в целях финансирования затрат, связанных с реализацией проекта «Музей СССР в городе Ульяновске».

**2. Министерству искусства и культурной политики Ульяновской области** расходы были предусмотрены в сумме 33227,4 тыс. рублей, которые исполнены в сумме 32855,7 тыс. рублей, или 98,9 процента, и 154,1 процента к расходам 2013 года (21318,3 тыс. рублей).

Увеличение расходов по подразделу связано с тем, что в 2014 году были исполнены расходы в сумме 5259,4 тыс. рублей, которые в 2013 году не предусматривались, в том числе:

- 1273,1 тыс. рублей, или 93,4 процента при плане 1362,5 тыс. рублей - на осуществление переданных органам государственной власти субъектов РФ в соответствии с п.1 ст. 9 ФЗ «Об объектах культурного наследия (памятниках истории и культуры) народов РФ» полномочий РФ в отношении объектов культурного наследия;

- 3986,3 тыс. рублей, или 99,7 процента при плане 4000,0 тыс. рублей - на реализацию Государственной программы Ульяновской области «Сохранение и государственная охрана объектов культурного наследия, расположенных на территории Ульяновской области» на 2014-2018 годы.

Кроме того, по подразделу были осуществлены следующие расходы:

1) 22782,6 тыс. рублей, или 98,9 процента при плане 23032,6 тыс. рублей, и 106,9 процента к расходам 2013 года (21318,3 тыс. рублей) - на содержание аппарата Министерства;

2) 4813,7 тыс. рублей, или 99,6 процента при плане 4832,3 тыс. рублей - на ОГКУ «Центр культурных технологий», созданного в 2014 году для обеспечения деятельности Министерства.

На реализацию Государственных программ Ульяновской области по разделу 0800 в 2014 году расходы были предусмотрены в сумме 98270,3 тыс. рублей, исполнение составило 98249,3 тыс. рублей, или 99,9 процента, в том числе: по Министерству искусства и культурной политики - 57049,3 тыс. рублей, по Правительству Ульяновской области - 41200,0 тыс. рублей.

Таблица 21

**Исполнение расходов по государственным программам**

**Ульяновской области по разделу 0800 за 2014 год**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование Государственной программы** | **Утверждено бюджетом на 2014 год** | **Исполнение за 2014 год** | **Процент исполне- ния** |
| **1. «Культура в Ульяновской области» на 2014-2018 годы** | **93422,3** | **93415,0** | **99,9** |
| *Министерство искусства и культурной политики* | *52622,3* | *52615,0* | *99,9* |
| *Правительство Ульяновской области* | *40800,0* | *40800,0* | *100,0* |
| **2. «Сохранение и государственная охрана объектов культурного наследия, расположенных на территории Ульяновской области» на 2014-2018 годы** | **4000,0** | **3986,3** | **99,6** |
| *Министерство искусства и культурной политики* | *4000,0* | *3986,3* | *99,6* |
| **3. «Обеспечение правопорядка и безопасности жизнедеятельности на территории Ульяновской области» на 2014-2018 год** | **448,0** | **448,0** | **100,0** |
| *Министерство искусства и культурной политики* | *448,0* | *448,0* | *100,0* |
| **4. «Развитие туризма в Ульяновской области» на 2014-2018 год** | **400,0** | **400,0** | **100,0** |
| *Правительство Ульяновской области* | *400,0* | *400,0* | *100,0* |
| **ВСЕГО:** | **98270,3** | **98249,3** | **99,9** |
| *Министерство искусства и культурной политики* | *57070,3* | *57049,3* | *99,9* |
| *Правительство Ульяновской области* | *41200,0* | *41200,0* | *100,0* |

**0900 «Здравоохранение»**

Бюджетные ассигнования по разделу 0900 «Здравоохранение» Законом о бюджете были утверждены в сумме 9468876,8 тыс. рублей.

Согласно отчёту Министерства финансов, плановые назначения по разделу 0900 составили 9532901,1 тыс. рублей, что на 64024,3 тыс. рублей больше суммы плановых расходов, утвержденных Законом о бюджете, в том числе:

14999,9 тыс. рублей - средства из резервного фонда Президента Российской Федерации, выделенные в соответствии с распоряжением Президента Российской Федерации от 29.12.2014 №422-рп, для проведения ремонтно-восстановительных работ Ульяновского областного клинического госпиталя ветеранов войн;

43730,2 тыс. рублей - средства из резервного фонда Правительства Ульяновской области, выделенные в соответствии с распоряжениями Правительства Ульяновской области: от 07.02.2014 №80-пр, от 20.05.2014 №340-пр, от 30.12.2014 №882-пр на проведение текущего и капитального ремонта учреждений здравоохранения;

4267,0 тыс. рублей - межбюджетные трансферты из федерального бюджета на компенсацию расходов, связанных с оказанием в 2014 году медицинскими организациями, подведомственными органам исполнительной власти субъектов РФ и органам местного самоуправления, гражданам Украины и лицам без гражданства, постоянно проживающим на территории Украины, вынуждено покинувшим территорию Украины и прибывшим на территорию РФ в экстренном массовом порядке, медицинской помощи, а также затрат по проведению указанным лицам профилактических прививок, включённых в календарь профилактических прививок по эпидемиологическим показаниям, выделенных в соответствии с Распоряжением Правительства РФ от 6.12.2014 №2481-р, поступившие на лицевой счёт Министерства 23.12.2014 года;

1027,2 тыс. рублей - перераспределение расходов внутри подразделов по письмам Министерства на основании ст. 217 БК РФ.

Исполнение расходов по разделу 0900 за 2014 год составило 7469845,6 тыс. рублей, или 78,4 процента от плана на 2014 год и 98,2 процента к расходам 2013 года (7607437,0 тыс. рублей). Сокращение расходов в 2014 году по сравнению с расходами 2013 года произошло в связи с тем, что не были освоены средства Федерального фонда обязательного медицинского страхования, выделенные на строительство перинатального центра в сумме 2017638,3 тыс. рублей. Кроме того, в 2014 году были завершены мероприятия по развитию службы крови и закончено строительство модуля «Служба крови».

**Рис. 32. Динамика расходов по разделу 0900 «Здравоохранение»** **в 2012-2014 годах, млн рублей**

Исполнение расходов по данному разделу в соответствии с ведомственной структурой областного бюджета на 2014 год в основном осуществлялось Министерством здравоохранения и социального развития Ульяновской области (далее - Министерство), доля расходов которого в общих расходах по разделу 0900 составила 99,1 процента. Расходы по подразделу 0901«Стационарная медицинская помощь», кроме Министерства, исполнялись ещё и Министерством строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области, доля расходов которого в общих расходах по разделу 0900 составила 0,9 процента.

**Рис. 33. Структура расходов, предусмотренных по разделу 0900 «Здравоохранение»** **в 2014 году в разрезе главных распорядителей бюджетных средств, млн рублей** (общая сумма расходов - 7469,8 млн рублей)

Расходы по разделу 0900 «Здравоохранение» производились по восьми подразделам и характеризуются данными, представленными в таблице 22

Таблица 22

**Расходы по разделу 0900 «Здравоохранение » в разрезе подразделов и главных распорядителей бюджетных средств**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Исполнено за 2013 год** | **Утверж-дено Законом на 2014 год** | **Утверж-дено по бюджет-ной росписи на 2014 год** | **Разница гр.4-гр.3** | **Испол-нено за 2014 год** | **Процент исполнения** | |
| **к плану** | **к расхо-дам 2013 года** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| **0901** «Стационарная медицинская помощь», в том числе: | 1048554,2 | 3368176,8 | 3431538,2 | 63361,4 | 1390605,5 | 40,5 | 132,6 |
| 1) 233 Министерство строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области | 21695,2 | 2085300,3 | 2085300,3 | - | 66949,6 | 3,2 | 308,6 |
| 2) 261 Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области | 1026859,0 | 1282876,5 | 1346237,9 | 63361,4 | 1323655,9 | 98,3 | 128,9 |
| **0902** «Амбулаторная помощь» | 877723,4 | 756300,0 | 754794,8 | -1505,2 | 752990,1 | 99,8 | 85,8 |
| **0903** «Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов» | 48134,3 | 63737,5 | 63564,4 | -173,1 | 63526,5 | 99,9 | 132,0 |
| **0904** «Скорая медицинская помощь» | 37132,9 | 13079,1 | 14423,1 | 1344,0 | 14025,4 | 97,2 | 37,8 |
| **0905** «Санаторно-оздоровительная помощь» | 130953,7 | 135156,0 | 135156,0 | - | 134778,1 | 99,7 | 102,9 |
| **0906** «Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и её компонентов» | 399510,0 | 169047,1 | 167703,1 | -1344,0 | 167462,4 | 99,9 | 41,9 |
| **0907** «Санитарно-эпидемиологическое благополучие» | 4754,8 | 6478,7 | 6478,7 | - | 6265,4 | 96,7 | 131,8 |
| **0909** «Другие вопросы в области здравоохранения», в том числе | 5060673,7 | 4956901,6 | 4959242,8 | 2341,2 | 4940192,2 | 99,6 | 97,6 |
| - расходы на содержание центрального аппарата Министерства здравоохранения | - | - | - | - | - | - | - |
| **Итого по разделу 0900** | **7607437,0** | **9468876,8** | **9532901,1** | **64024,3** | **7469845,6** | **78,4** | **98,2** |

**Рис. 34. Структура расходов по разделу 0900 «Здравоохранение» в 2014 году, млн рублей** (общая сумма расходов - 7469,8 млн рублей)

**Рис. 35. Структура расходов по разделу 0900 «Здравоохранение» в 2013 году, млн рублей** (общая сумма расходов - 7607,4 млн рублей)

На начало 2014 года в ведении Министерства находилось 82 учреждения здравоохранения, в том числе: девять казённых учреждений и 73 бюджетных. В течение года число учреждений сократилось на восемь, в числе две больницы и шесть поликлиник. На 01.01.2015 было 74 учреждения, в том числе: 43 больницы, восемь поликлиник, пять диспансеров (онкологический, противотуберкулёзный, кожно-венерологический, кардиологический, врачебно-физкультурный), госпиталь ветеранов войн, хоспис, центр по профилактике и борьбе со СПИДом, центр специализированных видов медицинской помощи, центр профессиональной патологии, четыре санатория для больных туберкулёзом, станция переливания крови, дезинфекционная станция, станция скорой медицинской помощи, дом ребёнка и пять учреждений, обеспечивающих предоставление услуг в сфере здравоохранения.

***0901 «Стационарная медицинская помощь»*** - бюджетные ассигнования были предусмотрены в сумме 3431538,2 тыс. рублей, исполнение составило 1390605,5 тыс. рублей, или 40,5 процента к плану, и 132,6 процента к расходам 2013 года (1048554,2 тыс. рублей). Исполнение расходов по данному подразделу осуществляли два главных распорядителя бюджетных средств:

**1. Министерству строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области Ульяновской области** расходы были предусмотрены на проектирование, строительство и ввод в эксплуатацию перинатального центра на 150 коек в сумме 2085300,3 тыс. рублей, исполнение составило 66949,6 тыс. рублей, или 3,2 процента, в том числе:

- средства федерального фонда обязательного медицинского страхования на реализацию программ модернизации здравоохранения субъектов Российской Федерации в части укрепления материально-технической базы медицинских учреждений в сумме 2017638,3 тыс. рублей, остались полностью не исполненными в связи с поздним заключением договора от 05.12.2014 года между Правительством Ульяновской области и Государственной корпорацией «Ростех» на предоставление субсидии на строительство, оснащение оборудованием и ввода в эксплуатацию перинатального центра;

- средства областного бюджета на софинансирование расходов на вышеназванные цели были предусмотрены в сумме 67662,0 тыс. рублей, их исполнение составило 66949,6 тыс. рублей, или 98,9 процента к плану.

**2. Министерству здравоохранения и социального развития Ульяновской области** расходы были предусмотрены в сумме 1346237,9 тыс. рублей, исполнение составило 1323655,9 тыс. рублей, или 98,3 процента, и 128,9 процента к расходам 2013 года (1026859,0 тыс. рублей). Увеличение расходов в 2014 году по сравнению с 2013 годом объясняется тем, что средства, предусмотренные на закупку антивирусных препаратов для профилактики и лечения лиц, инфицированных вирусами иммунодефицита человека и гепатитов В и С, на закупку антибактериальных и противотуберкулёзных лекарственных препаратов, применяемых при лечении больных туберкулёзом, были перенесены в подраздел 0901 с подраздела 0909. Кроме того, в 2014 году появились новые расходы на обеспечение мероприятий, направленных на проведение пренатальной (дородовой) диагностики нарушений развития ребенка.

**Рис. 36. Динамика расходов по подразделу 0901 «Стационарная медицинская помощь»** **в 2012-2014 годах, млн рублей**

В данном подразделе осуществлялись следующие расходы:

1) 42214,6 тыс. рублей, или 96,5 процента от запланированных расходов в сумме 43730,2 тыс. рублей - средства, выделенные из Резервного фонда Правительства Ульяновской области, в том числе:

25874,9 тыс. рублей, или 99,6 процента при плане 25990,9 тыс. рублей - на работы по ремонту несущих наружных стен, фундамента, пристроев, свайных фундаментов пристроев комплекса зданий ГУЗ «Ульяновский областной клинический госпиталь ветеранов войн», выделенные по распоряжению Правительства Ульяновской области от 07.02.2014 №80-пр;

16339,7 тыс. рублей - на проведение мероприятий по предупреждению чрезвычайной ситуации, связанной с аварийным состоянием зданий по распоряжению Правительства Ульяновской области от 20.05.2014 №340-пр, освоены на 100 процентов, из них:

- на восстановление входа терапевтического отделения ГУЗ «Большенагаткинская центральная районная больница» - 939,7 тыс. рублей;

- на проведение аварийно-восстановительных работ здания ГУЗ «Радищевская центральная районная больница» - 15400,0 тыс. рублей;

1399,6 тыс. рублей - остаток неиспользованных средств в связи с выделением средств в конце декабря 2014 года (средства были выделены на разработку проектной документации для восстановления конструкций и инженерных систем здания дневного стационара патологий беременных ГУЗ «Городская поликлиника №1 им. С.М. Кирова» в соответствии с распоряжением Правительства Ульяновской области от 30.12.2014 №882-пр);

2) 3756,3 тыс. рублей при плане 7531,5 тыс. рублей (49,9 процента) - на мероприятия государственной программы Российской Федерации «Доступная среда» на 2011-2015 годы, на субсидии бюджетным учреждениям на иные цели, неполное освоение средств объясняется отсутствием актов выполненных работ на проведённые ремонтные работы;

3) 6164,8 тыс. рублей, исполнены на 100 процентов - субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг - на мероприятия по оказанию высокотехнологичных видов медицинской помощи;

4) 268595,3 тыс. рублей, исполнение составило 100 процентов - субсидии бюджетным учреждениям на иные цели - на финансовое обеспечение закупок антивирусных препаратов для профилактики и лечения лиц, инфицированных вирусами иммунодефицита человека и гепатитов В и С;

5) 4737,4 тыс. рублей, исполнение составило 100 процентов - субсидии бюджетным учреждениям на иные цели - на закупку оборудования и расходных материалов для неонатального и аудиологического скрининга;

6) 25334,8 тыс. рублей, исполнение составило 100 процентов - субсидии бюджетным учреждениям на иные цели - на финансовое обеспечение мероприятий, направленных на проведение пренатальной (дородовой) диагностики нарушений развития ребенка;

7) средства резервного фонда Президента Российской Федерации по распоряжению Президента Российской Федерации от 29.12.2014 №422-рп на проведение ремонтно-восстановительных работ ГУЗ «Ульяновский областной клинический госпиталь ветеранов войн» в сумме 14999,9 тыс. рублей остались неисполненными, так как не поступили на счёт Министерства в 2014 году;

8) 32506,5 тыс. рублей, исполнены на 100 процентов - на финансовое 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 микробактерии туберкулёза и мониторинга лечения больных туберкулёзом с множественной лекарственной устойчивостью возбудителя;

9) 24429,8 тыс. рублей, или на 100 процентов - на реализацию мероприятий государственной программы Российской Федерации «Развитие здравоохранения». На субсидии бюджетным учреждениям на иные цели расходы утверждены и исполнены в сумме 22529,8 тыс. рублей;

10) 885534,3 тыс. рублей, или 99,7 процентов при плане 887761,2 тыс. рублей - на обеспечение деятельности подведомственных учреждений здравоохранения Министерства. Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг расходы были предусмотрены и исполнены в сумме 245696,4 тыс. рублей. На субсидии бюджетным учреждениям на иные цели расходы утверждены в сумме 33001,9 тыс. рублей, их исполнение составило 32982,8 тыс. рублей, или 99,9 процента;

11) 30124,6 тыс. рублей, или 100 процентов от плана - субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг - на высокотехнологичные виды медицинской помощи;

12) 257,5 тыс. рублей, или 80 процентов, при плане 321,8 тыс. рублей - субсидии бюджетным учреждениям на иные цели - на реализацию мероприятий по обновлению парка автотранспортных средств. Неполное освоение средств объясняется несостоявшимся аукционом в конце 2014 года на приобретение автомобиля в ГУЗ Чердаклинская ЦРБ.

***0902 «Амбулаторная помощь»*** - бюджетные ассигнования были утверждены в сумме 754794,8 тыс. рублей, исполнение которых составило 752990,1 тыс. рублей, или 99,8 процента, и 85,8 процента к расходам 2014 года. Сокращение расходов в 2014 году произошло в связи с поэтапным переходом на финансирование через систему обязательного медицинского страхования.

**Рис. 37. Динамика расходов по подразделу 0902 «Амбулаторная помощь»в 2012-2014 годах, млн рублей**

В данном подразделе учтены следующие расходы:

1) 625,0 тыс. рублей, или 100 процентов от плана - на мероприятия государственной программы Российской Федерации «Доступная среда» на 2011-2015 годы на субсидии бюджетным учреждениям на иные цели;

2) 110651,4 тыс. рублей, или 99,9 процента, при плане 110798,0 тыс. рублей - на реализацию отдельных полномочий в области лекарственного обеспечения в форме межбюджетных трансфертов из федерального бюджета. Неосвоенные средства составили 146,6 тыс. рублей в связи с экономией средств от проведения конкурсных процедур;

3) 1390,4 тыс. рублей, или 100 процентов от плана - на реализацию мероприятий по профилактике ВИЧ-инфекций и гепатитов В и С в форме субсидий бюджетным учреждениям на иные цели;

4) 238963,6 тыс. рублей, или 99,6 процента, при плане 239995,2 тыс. рублей - на оказание отдельным категориям граждан государственной социальной помощи по обеспечению лекарственными препаратами, медицинскими изделиями, а также специализированными продуктами лечебного питания для детей-инвалидов;

5) 185955,2 тыс. рублей, или 99,9 процента, при плане 186068,4 тыс. рублей - на финансирование больниц, госпиталя.

Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг утверждены в сумме 118774,4 тыс. рублей, исполнение составило 118661,3 тыс. рублей, или 99,9 процента, на субсидии бюджетным учреждениям на иные цели расходы утверждены в сумме 3091,9 тыс. рублей, исполнение составило 100 процентов;

6) 12938,9 тыс. рублей, или 99,9 процентов, при плане 12953,2 тыс. рублей - на финансирование поликлиник, фельдшерско-акушерских пунктов, в том числе:

- субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг утверждены в сумме 11528,2 тыс. рублей, исполнение составило 11513,9 тыс. рублей, или 99,9 процента;

- субсидии бюджетным учреждениям на иные цели утверждены и исполнены в сумме 1425,0 тыс. рублей;

7) 201513,1 тыс. рублей, или 99,8 процентов, при плане 202012,1 тыс. рублей - средства на реализацию постановления Правительства Ульяновской области от 15.11.2010 №387-П «О некоторых мерах по реализации постановления Правительства Российской Федерации от 30.07.1994 №890 «О государственной поддержке развития медицинской промышленности и улучшении обеспечения населения и учреждений здравоохранения лекарственными средствами и изделиями медицинского назначения» на территории Ульяновской области. Оплата за лекарственные препараты производилась по фактически представленным документам на оплату;

8) 888,5 тыс. рублей, или 100 процентов - средства на реализацию Закона Ульяновской области от 29.12.2005 №154-ЗО «О мерах социальной поддержки многодетных семей на территории Ульяновской области»;

9) 64,0 тыс. рублей, или 100 процентов от плана - средства на реализацию мероприятий по обновлению парка автотранспортных средств, на субсидии бюджетным учреждениям на иные цели.

***0903 «Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов»***  - бюджетные ассигнования были предусмотрены в сумме 63564,4 тыс. рублей, их исполнение составило 63526,5 тыс. рублей, или 99,9 процента от плана и 132 процента к расходам 2013 года, в том числе:

- расходы на содержание казённых учреждений предусмотрены в сумме 21042,9 тыс. рублей, их исполнение составило 21012,1 тыс. рублей, или 99,9 процента;

- субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг утверждены и исполнены в сумме 41358,3 тыс. рублей;

- субсидии бюджетным учреждениям на иные цели утверждены и исполнены в сумме 1163,2 тыс. рублей.

**Рис. 38. Динамика расходов по подразделу 0903 «Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов»в 2012-2014 годах, млн рублей**

***0904 «Скорая медицинская помощь»*** - плановые назначениясубсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг были утверждены в сумме 14423,1 тыс. рублей, исполнены в сумме 14025,4 тыс. рублей, или 97,2 процента к плану и 37,8 процента к расходам 2013 года. Сокращение расходов в 2014 году, по сравнению с 2013 годом, объясняется тем, что «Дополнительные выплаты водителям автомобилей и младшему медицинскому персоналу скорой медицинской помощи» в 2014 году были включены в тариф ОМС. Средства по данному подразделу были направлены на оказание скорой медицинской помощи в подразделениях экстренной помощи в ГУЗ «Областная клиническая больница», в ГУЗ «Областная детская клиническая больница», в ГУЗ «Станция скорой медицинской помощи г. Ульяновск», а также в центральных районных больницах области.

**Рис. 39. Динамика расходов по подразделу 0904 «Скорая медицинская помощь» в 2012-2014 годах, млн рублей**

***0905 «Санаторно-оздоровительная помощь»*** - бюджетные ассигнования были утверждены в сумме 135156,0 тыс. рублей, их исполнение составило 134778,1 тыс. рублей, или 99,7 процента к плану и 102,9 процента к расходам 2013 года. Увеличение расходов в 2014 году по сравнению с 2013 годом связано с оплатой кредиторской задолженности ГУЗ санаторий «Сосновска» по страховым взносам в Пенсионный фонд, за приобретенные в конце 2013 года продукты питания, лекарственные препараты.

**Рис. 40. Динамика расходов по подразделу 0905 «Санаторно-оздоровительная помощь»в 2012-2014 годах, млн рублей**

По данному подразделу были учтены расходы:

1) Финансирование четырёх санаториев для больных туберкулёзом: ГУЗ «Областной противотуберкулёзный санаторий «Инза», ГУЗ Областной детский противотуберкулёзный санаторий «Юлово», ГУЗ «Детский противотуберкулёзный санаторий «Белое Озеро», ГУЗ «Костно-туберкулёзный санаторий «Сосновка» с общим количеством коек в количестве 295 единиц расходы утверждены в сумме 110477,5 тыс. рублей, исполнение расходов составило 110099,6 тыс. рублей, или 99,7 процента:

- на субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг расходы утверждены в сумме 106949,0 тыс. рублей, исполнение составило 100 процентов;

- на субсидии бюджетным учреждениям на иные цели расходы утверждены в сумме 3528,5 тыс. рублей, исполнение которых составило 3150,6 тыс. рублей, или 89,3 процента.

2) Финансирование санатория для детей и подростков «Звёздочка» в ГУЗ «Ульяновская областная детская клиническая больница имени политического общественного деятеля Ю.Ф. Горячева» и Детского саноторно-оздоровительного лагеря круглогодичного действия «Первоцвет» на субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг было предусмотрено и исполнено в сумме 24678,5 тыс. рублей.

***0906 «Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и её компонентов»*** - бюджетные ассигнования были утверждены в сумме 167703,1 тыс. тыс. рублей, их исполнение составило 167462,4 тыс. рублей, или на 99,9 процента к плану и 41,9 процента к расходам 2013 года. Средства направлялись на финансовое обеспечение ГУЗ «Ульяновская областная станция переливания крови», в том числе:

- субсидии на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг утверждены и исполнены в сумме 124271,5 тыс. рублей;

- субсидии на иные цели утверждены в сумме 43431,6 тыс. рублей, исполнение составило 43190,9 тыс. рублей, или 99,4 процента.

**Рис. 41. Динамика расходов по подразделу 0906 «Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и её компонентов»в 2012-2014 годах, млн рублей**

Сокращение расходов в 2014 году объясняется тем, что в 2013 году проводились работы по строительству медицинского модуля «Служба крови», по благоустройству территории данного модуля, приобретались расходные материалы, а также осуществлялись расходы на технические условия подключения медицинского модуля «Служба крови» к тепловым и электрическим сетям МУП «УльГЭС». В 2014 году модуль был сдан в эксплуатацию.

***0907 «Санитарно-эпидемиологическое благополучие»*** - бюджетные ассигнования на содержание ГКУЗ «Дезинфекционная станция» были утверждены в сумме 6478,7 тыс. рублей, исполнены в сумме 6265,4 тыс. рублей, или 96,7 процента к плану и 131,8 процента к расходам 2013 года. Увеличение расходов в 2014 году по сравнению с 2013 годом связано с тем, что в 2014 году в ГКУЗ «Ульяновская областная дезинфекционная станция» был увеличен объём оказания услуг.

**Рис. 42. Динамика расходов по подразделу 0907 «Санитарно-эпидемиологическое благополучие»в 2012-2014 годах, млн рублей**

***0909 «Другие вопросы в области здравоохранения»*** - бюджетные ассигнования были утверждены в сумме 4959242,8 тыс. рублей, исполнены в сумме 4940192,2 тыс. рублей, или 99,6 процента к плану и 97,6 процента к расходам 2013 года (5060673,7 тыс. рублей). Сокращение расходов в 2014 году объясняется переносом расходов с подраздела 0909 в подраздел 0901.

В данный подраздел вошли:

1) Расходы межбюджетных трансфертов из федерального бюджета на «осуществление организационных мероприятий по обеспечению лиц лекарственными препаратами, предназначенными для лечения больных злокачественными новообразованиями лимфоидной, кроветворной и родственными им тканей, гемофилией, муковисцидозом, гипофизарным нанизмом, болезнью Гоше, рассеянным склерозом, а также после трансплантации органов и (или) тканей» были предусмотрены в сумме 22924,2 тыс. рублей, исполнение которых составило 11462,1 тыс. рублей, или 50 процентов от объёма финансирования и утвержденных лимитов. Остаток межбюджетных трансфертов на конец текущего финансового года в сумме 11462,1 тыс. рублей, будет использован в 2015 году на эти же цели.

2) Компенсация расходов, связанных с оказанием в 2014 году медицинскими организациями, подведомственными органам исполнительной власти субъектов РФ и органам местного самоуправления, гражданам Украины и лицам без гражданства медицинской помощи и проведением профилактических прививок, включённых в календарь профилактических прививок по эпидемическим показаниям. Расходы были предусмотрены в сумме 4267,0 тыс. рублей, но не освоены, в связи с тем, что в бюджет Ульяновской области средства поступили в конце года - **17.12.2014 года**.

3) Расходы на осуществление переданных органам государственной власти субъектов РФ в соответствии с частью 1 статьи 15 ФЗ «Об основах охраны здоровья граждан в РФ» полномочий РФ в сфере охраны здоровья - лицензирование медицинской деятельности, расходы были утверждены в сумме 2384,1 тыс. рублей, исполнение составило 2163,8 тыс. рублей, или 90,8 процента.

4) Расходы на финансирование подведомственных учреждений, обеспечивающих предоставление услуг в сфере здравоохранения. Расходы были утверждены в сумме 246619,6 тыс. рублей, исполнение составило 245611,3 тыс. рублей, или 99,6 процента, в том числе:

- расходы на текущее содержание казённых учреждений, обеспечивающих предоставление услуг в сфере здравоохранения, (предусмотрены в сумме 153796,7 тыс. рублей, исполнение составило 152942,8 тыс. рублей, или 99,4 процента);

- расходы на субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг (утверждены в сумме 92701,7 тыс. рублей, исполнение составило 92547,3 тыс. рублей, или 99,8 процента);

- субсидии бюджетным учреждениям на иные цели утверждены и исполнены в сумме 121,2 тыс. рублей;

5) Расходы на оказание жителям Мелекесского и Новомалыклинского районов специализированной медицинской помощи были утверждены в сумме 5198,3 тыс. рублей, исполнение составило 4952,9 тыс. рублей, или 95,3 процента, Оплата осуществлялась по факту оказания медицинских услуг.

6) Расходы на выплаты ежегодной областной премии «Призвание» были предусмотрены и исполнены в сумме 400,0 тыс. рублей.

7) Расходы на оказание стационарной паллиативной медицинской помощи жителям города Димитровграда были утверждены в сумме 1730,5 тыс. рублей, исполнение составило 808,3 тыс. рублей, или 46,7 процента. Низкое исполнение средств объясняется тем, что документы для оплаты за оказанные медицинские услуги были переданы в январе 2015 года. Кроме того, образовалась экономия средств по проведению аукциона на оказание данных услуг.

8) Расходы на финансирование ГУЗ «Специализированный дом ребёнка» для детей с поражением центральной нервной системы с нарушением психики были утверждены в сумме 48988,0 тыс. рублей, исполнение составило 48285,3 тыс. рублей, или 98,6 процента.

9) Расходы на реализацию постановления Губернатора Ульяновской области от 03.03.2011 №22 «Об организации диспансеризации государственных гражданских служащих Ульяновской области» на субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг были утверждены в сумме 4214,0 тыс. рублей, исполнение составило 100 процентов.

10) Расходы на реализацию Закона Ульяновской области от 02.11.2011 №181-ЗО «Об обеспечении полноценным питанием беременных женщин, кормящих матерей, а также детей в возрасте до трёх лет в Ульяновской области» были утверждены в сумме 39070,4 тыс. рублей, исполнение составило 39063,5 тыс. рублей или 99,9 процента. Оплата осуществлялась по факту обращения граждан.

11) Расходы на страховые взносы на обязательное медицинское страхование неработающего населения были утверждены и исполнены в сумме 3685296,9 тыс. рублей;

12) Расходы на платежи на финансовое обеспечение скорой медицинской помощи в рамках территориальной программы обязательного медицинского страхования были утверждены и исполнены в сумме 458156,2 тыс. рублей.

13) Расходы на платежи на финансовое обеспечение проведения заместительной почечной терапии методом диализа были утверждены и исполнены в сумме 367733,2 тыс. рублей.

14) Расходы на платежи на финансовое обеспечение вспомогательных репродуктивных технологий были утверждены и исполнены в сумме 6390,0 тыс. рублей.

15) Расходы на исполнение денежных обязательств по исполнительным документам, мировым соглашениям были утверждены и исполнены в сумме 1027,2 тыс. рублей.

16) Расходы на реализацию мероприятий по Государственной программе Ульяновской области «Развитие здравоохранения в Ульяновской области» на 2014-2020 годы были утверждены и исполнены в сумме 56583,2 тыс. рублей, из них:

- субсидии бюджетным учреждениям на иные цели расходы утверждены и исполнены в сумме 54511,0 тыс. рублей. В рамках данной программы предусмотрены мероприятия по укреплению материально-технической базы государственных медицинских организаций с использованием финансового механизма лизинга, а также проведение ремонтных работ ГУЗ Городская поликлиника №4.

17) Расходы на реализацию Государственной программы Ульяновской области «Обеспечение правопорядка и безопасности жизнедеятельности на территории Ульяновской области» на 2014-2020 годы были утверждены в сумме 8260,0 тыс. рублей, исполнение составило 8044,3 тыс. рублей, или 97,4 процента, в том числе:

- по подпрограмме «Комплексные меры по обеспечению общественного порядка, противодействию преступности и профилактике правонарушений на территории Ульяновской области» на 2014-2018 годы на мероприятия по снижению уровня алкоголизации населения расходы были предусмотрены в сумме 100,0 тыс. рублей, их исполнение составило 98,4 тыс. рублей, или на 98,4 процента;

- по подпрограмме «Комплексные меры противодействия злоупотребления наркотикам и их незаконному обороту на территории Ульяновской области» на 2014-2018 годы расходы были предусмотрены в сумме 8160,0 тыс. рублей, их исполнение составило 7945,9 тыс. рублей, или на 97,4 процента.

**1000 «Социальная политика»**

Бюджетные ассигнования на 2014 год по разделу 1000 «Социальная политика, утверждённые Законом Ульяновской области от 02.12.2013 №217-ЗО «Об областном бюджете Ульяновской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» с изменениями, внесёнными Законом Ульяновской области от 18.12.2014 № 209-ЗО (далее - Закон о бюджете), составили 9826667,4 тыс. рублей. Согласно отчёту Министерства финансов Ульяновской области, плановые назначения составили 9860073,9 тыс. рублей, что на 33406,5 тыс. рублей больше суммы плановых расходов с учётом изменений, утверждённых Законом о бюджете, в том числе:

- 34316,5 тыс. рублей - средства федерального бюджета, поступившие в декабре 2014 года, которые не были утверждены Законом о бюджете;

- «-» 910,0 тыс. рублей - перераспределение плановых назначений внутри разделов и подразделов в соответствии с п. 3 ст. 217 БК РФ.

Исполнение расходов составило 9640116,9 тыс. рублей, или 97,8 процента к плану, 102,0 процента к исполненным расходам 2013 года (9449226,5 тыс. рублей).

**Рис. 43. Динамика расходов по разделу 1000 «Социальная политика» в 2012-2014 годах, млн рублей**

Финансирование по разделу 1000 осуществлялось, в том числе, в соответствии с государственной программой Ульяновской области «Социальная поддержка и защита населения Ульяновской области на 2014-2018 годы». Следует отметить, что согласно Закону о бюджете на 2014-2016 годы сумма финансирования по программе составила 5961246,7 тыс. рублей, исполнение - 5951398,9 тыс. рублей, в самой же государственной программе предусмотрено 4926978,2 тыс. рублей. Разница между программой и Законом о бюджете на 2014-2016 годы составляет 1034268,5 тыс. рублей.

В общей сумме расходов областного бюджета 2014 года доля расходов по разделу 1000 «Социальная политика» составляла 24,3 процента, что на 0,2 процента меньше, чем в 2013 году (24,5 процента).

Таблица 23

**Расходы по разделу 1000 «Социальная политика» в разрезе подразделов**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Подразделы** | **Исполнено за 2013 год** | **Утверждено Законом о бюджете на 2014 год** | **Утверждено по бюджетной росписи на 2014 год** | **Исполнено за 2014 год** | **Процент исполнения к плану 2014 года** | **Процент исполнения к кассовым расходам 2013 года гр.4/гр.2** | **Доля в общей сумме расходов (по испол-нению)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1001 Пенсионное обеспечение | 97744,5 | 125243,1 | 125243,1 | 125242,2 | 100,0 | 128,1 | 1,3 |
| 1002 Социальное обслуживание населения | 837866,9 | 819432,8 | 819591,8 | 811186,0 | 99,0 | 96,8 | 8,4 |
| 1003 Социальное обеспечение населения | 7394532,4 | 7447354,7 | 7481629,5 | 7305233,6 | 97,6 | 98,8 | 75,8 |
| 1004 Охрана семьи и детства | 718036,6 | 1076491,5 | 1076491,5 | 1046863,7 | 97,2 | 145,8 | 10,9 |
| 1006 Другие вопросы в области социальной политики | 401046,1 | 358145,3 | 357118,0 | 351591,4 | 98,5 | 87,7 | 3,6 |
| **Итого** | **9449226,5** | **9826667,4** | **9860073,9** | **9640116,9** | **97,8** | **102,0** | **100,0** |

**Рис. 44. Структура расходов по разделу 1000 «Социальная политика» в 2014 году, млн рублей** (общая сумма расходов на 2014 год - 9640,1млн рублей)

**Рис. 45. Структура расходов по разделу 1000 «Социальная политика» в 2013 году, млн рублей** (общая сумма расходов на 2013 год – 9449,2 млн рублей)

На начало 2014 года по разделу 1000 осуществлялось финансирование 56 учреждений, в течение года их число сократилось до 54 учреждений (таблица 24). Число учреждений уменьшилось на два по подразделу 1002 «Расходы на социальное обслуживание населения» в том числе:

1) в соответствии с распоряжением Правительства Ульяновской области от 26.03.2014 №196-пр «О реорганизации областных государственных учреждений социального обслуживания» ОГБУ социального обслуживания «Специальный дом для одиноких граждан пожилого возраста и инвалидов в с. Никольское-на-Черемшане» с 01.04.2014 было присоединено к ОГАУ социального обслуживания «Дом-интернат для престарелых и инвалидов в г. Димитровград»;

2) в соответствии с распоряжением Правительства Ульяновской области от 28.12.2013 №848-пр «О передаче функций и полномочий учредителя» с 01.01.2014 функции и полномочия учредителя областного казённого учреждения социального обслуживания «Центр социально-психологической помощи семье и детям «Семья» в г. Ульяновске» переданы Правительству Ульяновской области.

Таблица 24

**Сведения о количестве учреждений, финансируемых в разделе 1000**

**в 2014 году**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование учреждений** | **Количество учреждений - всего** | | **Количество учреждений** | | | | | | **Изменение количества учреждений за 2014 год** |
| **казённые** | | **бюджетные** | | **автономные** | |
| **на начало года** | **на конец года** | **на начало года** | **на конец года** | **на начало года** | **на конец года** | **на начало года** | **на конец года** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| **10 00, в том числе:** | **56** | **54** | **18** | **17** | **4** | **3** | **10** | **10** | **-2** |
| **10 02 (учреждения социальной защиты населения)** | **32** | **30** | **18** | **17** | **4** | **3** | **10** | **10** | **-2** |
| **10 02 5010000**  **Дома-интернаты для престарелых и инвалидов, психоневрологические интернаты** | **9** | **8** | **1** | **1** | **1** | **-** | **7** | **7** | **-1** |
| **10 02 5010000**  **Дома-интернаты для малолетних и инвалидов** | **1** | **1** | **1** | **1** |  |  |  |  | **-** |
| **10 02 5080000 Территориальные центры (отделения) оказания социальной помощи на дому** | **3** | **3** |  |  | **3** | **3** |  |  | **-** |
| **10 02 5080000 Учреждения социальной помощи семье, женщинам и детям** | **12** | **11** | **12** | **11** |  |  |  |  | **-1** |
| **10 02 5080000**  **Прочие учреждения** | **7** | **7** | **4** | **4** |  |  | **3** | **3** | **-** |
| **10 06(Министерство здравоохранения и социального развития)** | **24** | **24** |  |  |  |  |  |  | **-** |
| **10 06 0020400 Центральный аппарат** | **1** | **1** |  |  |  |  |  |  | **-** |
| **10 06 0021500 Территориальные управления** | **23** | **23** |  |  |  |  |  |  | **-** |

Число остальных учреждений социального обслуживания в 2014 году, и их статус не изменялся.

Таблица 25

**Расходы по разделу 1000 «Социальная политика»**

**в разрезе подразделов и главных распорядителей бюджетных средств**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Исполнено за 2013 год** | **Утверждено Законом о бюджете на 2014 год** | **Утверждено по бюджетной росписи на 2014 год** | **Разница гр.4-гр.3** | **Исполнено за 2014 год** | **Процент исполне-ния к плану 2014 года гр.6/гр.4** | **Процент исполне-ния к кассовым расходам 2013 года гр.6/гр.2** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| **1001 Пенсионное обеспечение** | **97744,5** | **125243,1** | **125243,1** | **-** | **125242,2** | **99,9** | **128,1** |
| 261 Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области | **97744,5** | 125243,1 | 125243,1 | **-** | 125242,2 | **99,9** | **128,1** |
| **1002 Социальное обслуживание населения** | **837866,9** | **819432,8** | **819591,8** | **159** | **811186,0** | **99,0** | **96,8** |
| 203 Правительство Ульяновской области | 0 | 20390,0 | 20419,0 | **29** | 20415,5 | **99,9** |  |
| 261 Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области | 837866,9 | 799042,8 | 799172,8 | **130** | 790770,5 | **98,9** | **94,4** |
| **1003 Социальное обеспечение населения** | **7394532,4** | **7447354,7** | **7481629,5** | **34274,8** | **7305233,6** | **97,6** | **98,8** |
| 203 Правительство Ульяновской области | **-** | 4574,5 | 4574,6 | **0,1** | 4528,2 | **99,0** | **-** |
| 235 Министерство внутренней политики Ульяновской области | 11312 | - | - | **-** | - | **-** | **-** |
| 242 Министерство физической культуры и спорта | - | 172,7 | 172,7 | **-** | 172,6 | **99,9** | **-** |
| 255 Министерство искусства и культурной политики Ульяновской области | 772,5 | 1045,9 | 1045,9 | **-** | 903,1 | **86,3** | **116,9** |
| 261 Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области | 7239791,2 | 7296592,3 | 7330908,9 | **34316,6** | 7155763,7 | **97,6** | **98,8** |
| 273 Министерство образования и науки Ульяновской области | 27502,8 | 53295,9 | 53254,0 | **-41,9** | 52254,1 | **98,1** | **190,0** |
| 286 Департамент ветеринарии Ульяновской области | 600,0 | 745,0 | 745,0 | **-** | 745,0 | **100,0** | **124,2** |
| 287 Министерство сельского, лесного хозяйства и природных ресурсов Ульяновской области | 114553,9 | 90928,4 | 90928,4 | **-** | 90866,9 | **99,9** | **79,3** |
| **1004 Охрана семьи и детства** | **718036,6** | **1076491,5** | **1076491,5** | **-** | **1046863,7** | **97,2** | **145,8** |
| 233 Министерство строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области | 42167,2 | 164423,8 | 164423,8 | **-** | 155409,3 | **94,5** | **368,6** |
| 261 Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области | 265055,1 | 713484,3 | 713484,3 | **-** | 692872,0 | **97,1** | **261,4** |
| 273 Министерство образования и науки Ульяновской области | 410814,3 | 198583,4 | 198583,4 | **-** | 198582,4 | **99,9** | **48,3** |
| **1006 Другие вопросы в области социальной политики** | **401046,1** | **358145,3** | **357118,0** | **-1027,3** | **351591,4** | **98,5** | **87,7** |
| 233 Министерство строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области | 45220,4 | 14904,3 | 14904,3 | **-** | 14454,3 | **97,0** | **32,0** |
| 261 Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области | 355825,7 | 343241,0 | 342213,7 | **-1027,3** | 337137,1 | **98,5** | **94,7** |
| **Итого** | **9449226,5** | **9826667,4** | **9860073,9** | **33406,5** | **9640116,9** | **97,8** | **102,0** |

**Рис. 46. Структура расходов по разделу 1000 «Социальная политика» в 2014 году в разрезе главных распорядителей бюджетных средств** (общая сумма расходов - 9640,1 млн рублей)

***1001 «Пенсионное обеспечение»***- бюджетные ассигнования утверждены Министерству здравоохранения и социального развития Ульяновской области в сумме 125243,1 тыс. рублей, исполнение составило 125242,2 тыс. рублей, или 100,0 процентов к плану и 128,1 процента к исполненным расходам 2013 года.

***1002 «Социальное обслуживание населения»***- бюджетные ассигнования утверждены в сумме 819591,8тыс. рублей, исполнение составило 811186,0 тыс. рублей, или 99,0 процентов к плану и 96,8 процента к исполненным расходам 2013 года (837866,9 тыс. рублей).

В данном подразделе осуществлялось финансирование:

восемь домов-интернатов для престарелых и инвалидов со штатной численностью 869 единиц и коечной мощностью - 1510 коек;

один дом-интернат для малолетних инвалидов на 150 мест, имеющий статус казённого учреждения, со штатной численностью 233 единицы;

три территориальных центра по социальной помощи на дому со штатной численностью 1028 единиц;

11 учреждений социальной помощи семье и детям со штатной численностью 700 единиц и коечной мощностью - 317 коек;

семь прочих учреждений, в том числе областное государственное казённое учреждение социального обслуживания «Центр по обеспечению граждан техническими средствами реабилитации и санаторно-курортным лечением и социальной адаптации для лиц без определённого места жительства» со штатной численностью 813 единиц и коечной мощностью - 864 коек.

Исполнение расходов по данному подразделу осуществлялось двумя главными распорядителями бюджетных средств:

**1. Правительству Ульяновской области** расходы утверждены в сумме 20419,0 тыс. рублей, их исполнение составило 20415,5 тыс. рублей, или 99,9 процента. Средства израсходованы на обеспечение деятельности областного казённого учреждения социального обслуживания «Центр социально-психологической помощи семье и детям «Семья» в г. Ульяновске».

**2. Министерству здравоохранения и социального развития Ульяновской области** расходы утверждены в сумме 799127,8 тыс. рублей, их исполнение составило 790770,5 тыс. рублей, или 98,9 процента.

***1003 «Социальное обеспечение населения»*** - бюджетные ассигнования утверждены в сумме 7481629,5 тыс. рублей, их исполнение составило 7305233,6 тыс. рублей (97,6 процента) или 98,8 процента по отношению к расходам 2013 года.

Исполнение расходов по данному подразделу осуществляли семь главных распорядителей бюджетных средств:

**1. Правительству Ульяновской области** расходы на реализацию мероприятий по подпрограмме «Семья и дети» государственной программы Ульяновской области «Социальная защита и поддержка населения Ульяновской области» на 2014-2018 годы, на социально-значимые мероприятия были утверждены в сумме 4574,6 тыс. рублей, их исполнение составило 4528,2 тыс. рублей, или 99,0 процента.

**2. Министерству физической культуры и спорта Ульяновской области** расходы утверждены в сумме 172,7 тыс. рублей, исполнение составило 172,6 тыс. рублей, или 99,9 процента. По данному подразделу осуществлялось финансирование мер социальной поддержки населения Ульяновской области в соответствии с Законом Ульяновской области от 02.05.2012 №49-ЗО «О мерах социальной поддержки отдельных категорий молодых специалистов на территории Ульяновской области». Увеличение расходов по сравнению с 2013 годом (114,2 тыс. рублей - расходы на молодых специалистов, работающих в учреждениях физкультуры и спорта, которые в 2013 году находились в ведении Министерства здравоохранения, социального развития и спорта Ульяновской области) объясняется тем, что в 2013 году были произведены выплаты 19 молодым специалистам, а в 2014 году - 21 человеку.

**3. Министерству искусства и культурной политики Ульяновской области** расходы утверждены в сумме 1045,9 тыс. рублей, исполнение составило 903,1 тыс. рублей, или 86,3 процента. По данному подразделу исполнялись 0расходы на предоставление мер социальной поддержки:

1) в соответствии с Законом Ульяновской области от 05.04.2006 №43-ЗО «О мерах государственной социальной поддержки отдельных категорий специалистов, работающих и проживающих в сельской местности на территории Ульяновской области» в сумме 19,5 тыс. рублей, исполнение составило 100 процентов;

2) в соответствии с Законом Ульяновской области от 02.05.2012 №49-ЗО «О мерах социальной поддержки отдельных категорий молодых специалистов на территории Ульяновской области» в сумме 1026,4 тыс. рублей, исполнение составило 883,6 тыс. рублей, или 86,1 процента.

**4. Министерству здравоохранения и социального развития Ульяновской области** расходы на различные социальные выплаты и меры социальной поддержки населения Ульяновской области утверждены в сумме 7330908,9 тыс. рублей, их исполнение составило 7155763,7 тыс. рублей, или 97,6 процента к плану и 98,8 процента к расходам 2013 года (7239791,2 тыс. рублей).

В данном подразделе осуществляется финансирование мер социальной поддержки населения Ульяновской области.

Таблица 26

**Численность получателей льгот по разным основаниям за 2014 год**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Фактическое наличие** | | **Среднегодовое число получателей** | |
| **Основание на оплату льгот** | **на начало** | **на конец** | **учтено по бюджету** | **получено льготами** |
|  | **2014 года** | **2014 года** |
| ***Оказание социальной помощи*** |  |  |  |  |
| ***5050201*** *Расходы на* ***о****беспечение инвалидов техническими средствами реабилитации, включая изготовление и ремонт протезно-ортопедических изделий (тыс. рублей)* |  |  | 117539 | 117192 |
| **Число лиц, фактически обеспеченныхтехническими средствами реабилитации** | **38350** | **43954** | **55104** | **27696** |
| ***5050301*** *Оказание гос. соц. помощи отдельным категориям граждан в части оплаты санаторно-курортного лечения, а также проезда на междугородном транспорте к месту лечения и обратно (тыс. рублей)* |  |  | 62609 | 59654 |
| **Число лиц, фактически обеспеченных санаторно- курортным лечением** | **10396** | **8460** | **1640** | **2513** |
| ***5052901*** *Обеспечение мер соц. поддержки для лиц,. награжденных знаком «Почетный донор СССР», «Почетный донор России» (тыс. рублей)* |  |  | 108076 | 95485 |
| **Число лиц, фактически получивших ежегодную денежную выплату** | **7939** | **8127** | **9077** | **8127** |
| ***5053400*** *Обеспечение жильём инвалидов войны и участников боевых действий, участников ВОВ, ветеранов боевых действий, военнослужащих проходивших военную службу в период ВОВ, гражданам, награжденным знаком «Жителю блокадного Ленинграда», лиц, работавших на военных объектах в период ВОВ, инвалидов и семей, имеющих детей-инвалидов (тыс. рублей)* |  |  | 182560 | 181704 |
| **Численность граждан, фактически получивших льготы** | **656** | **187** | **1610** | **187** |
| ***5054401*** *Государственные единовременные пособия и ежемесячные денежные компенсации гражданам при возникновении поствакцинальных осложнений (тыс. рублей)* |  |  | **20/276** | **0/166** |
| **Число лиц, фактически получивших гос. единовременные пособия** | **14** | **14** | **16** | **14** |
| **Число лиц, фактически получивших ежемесячные денежные компенсации** | **14** | **14** | **16** | **14** |
| ***5054500*** *Выплаты инвалидам компенсаций страховых премий по договорам обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств* |  |  | 1104 | 44 |
| *(тыс. рублей)* |
| **Число инвалидов, фактически получивших денежные компенсации** | **62** | **49** | **1226** | **49** |
| ***5054600*** *Оплата жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан (тыс. рублей)* |  |  | 810642 | 710234 |
| **Численность лиц, фактически получивших льготу** | **132273** | **145447** | **140397** | **138860** |
| В том числе: носителей льгот | 119136 | 125480 | 126430 | 122308 |
| членов семей, пользующихся льготами | 13137 | 19967 | 13967 | 16552 |
| ***5054800*** *Предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг (тыс. рублей)* |  |  | 328683 | 328602 |
| **Количество семей, получивших субсидии** | **26840** | **25764** | **26058** | **26302** |
| ***5054901*** *Единовременные денежные выплаты реабилитированным лицам (тыс. рублей)* |  |  | 10 | 0 |
| **Численность реабилитированных лиц, фактически получивших денежные компенсации** | **0** | **1** | **1** | **1** |
| ***5055521*** *Обеспечение мер соц. поддержки ветеранов труда (тыс. рублей)* |  |  | 1476384 | 1476072 |
| **Численность ветеранов труда, фактически получивших льготу** | **95887** | **93777** | **97609** | **94832** |
| ***5055522*** *Обеспечение мер соц. поддержки тружеников тыла (тыс. рублей)* |  |  | 3590 | 3355 |
| **Численность тружеников тыла, фактически получивших льготу** | **383** | **323** | **421** | **353** |
| ***5055530*** *Обеспечение мер соц. поддержки реабилитированных лиц и признанных пострадавшими от политических репрессий (тыс. рублей)* |  |  | 29750 | 29687 |
| **Численность лиц, фактически получивших льготу, в том числе:** | **1722** | **1702** | **1792** | **1712** |
| носителей льгот | 997 | 943 | 1032 | 970 |
| членов их семей | 725 | 759 | 760 | 0 |
| **Итого за 2014 год:** |  |  |  |  |
| **- Расходы на выплату льгот** *(тыс. рублей)* |  |  | **3121243** | **3002195** |
| **- Численность лиц, фактически получивших льготу** | **314536** | **327819** | **334967** | **300660** |
| *5100200Расходы на безработных граждан, получающих пособие по безработице* |  |  | 203659 | 167523 |
| Численность безработных граждан, получавших пособие | 3528 | 3114 | 4163 | 3413 |
| **Всего за 2014 год:** |  |  |  |  |
| **- Расходы на выплату льгот** *(тыс. рублей)* |  |  | **3324 902,00** | **3169718,00** |
| **- Численность лиц фактически получивших льготу** | **318064** | **330933** | **339130** | **304073** |

В основном средства на различные социальные выплаты освоены на 90-100 процентов. По отдельным мерам социальной поддержки исполнение составляло менее 90 процентов, так, например:

- расходы на выплату пособий по уходу за ребёнком гражданам, подвергшихся воздействию радиации вследствие радиационных аварий, за счёт средств федерального бюджета было исполнено 1122,0 тыс. рублей, или 74,7 процента от годового плана. Расходы произведены в полном объёме от фактической потребности;

- расходы по выплате единовременного пособия беременной жене военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, а также ежемесячного пособия на ребёнка военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, при плане 14736,0 тыс. рублей составили 5052,4 тыс. рублей, или 34,3 процента от годового плана. Неполное исполнение средств объясняется тем, что выплаты производятся на заявительной основе по факту обращения граждан. Расходы произведены в полном объёме от фактической потребности;

- расходы по выплатам инвалидам компенсаций страховых премий по договору обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств при плане 1103,8 тыс. рублей составили 44,1 тыс. рублей, или 4 процента от годового плана. Низкое исполнение объясняется тем, что выплаты производятся на заявительной основе, по факту обращения. Расходы произведены в полном объёме от числа обратившихся граждан;

- расходы на выплаты гражданам, награждённым нагрудным знаком «Почётный донор России», было исполнено 95485,0 тыс. рублей, или 88,4 процента от годового плана (108076,4 тыс. рублей). Расходы произведены в полном объёме от начисленных средств и обратившихся граждан.

Расходы на компенсацию потерь в доходах организаций железнодорожного транспорта, связанных с предоставлением обучающимся льгот в соответствии с законом Ульяновской области от 06.05.2006 №52-ЗО «Об образовании» при плане 1695,0 тыс. рублей составили 1574,0 тыс. рублей, или 92,9 процента от годового плана. Обязательства выполнены в полном объёме. По сравнению с 2013 годом расходы увеличились в 13 раз в связи с тем, что, начиная с 2014 года, финансовое обеспечение осуществляется полностью за счёт средств областного бюджета. Ранее осуществлялось софинансирование за счёт средств федерального бюджета.

**5. Министерству образования и науки Ульяновской области** расходы утверждены в сумме 53254,0 тыс. рублей, исполнение составило 52254,1 тыс. рублей, или 98,1 процента и 190 процентов к расходам 2013 года (27502,8 тыс. рублей).

Увеличение расходов в 2014 году по сравнению с 2013 годом связано :

-  с передачей полномочий по реализации мероприятий подпрограммы «Обеспечение жильём молодых семей» федеральной целевой программы «Жилище» на 2011-2015 годы; мероприятий государственной программы Ульяновской области «Развитие молодёжной политики в Ульяновской области» на 2014-2018 годы от Министерства внутренней политики Ульяновской области в связи с его ликвидацией;

- с увеличением количества заявок на оказание услуг по оздоровлению от работников бюджетной сферы.

По данному подразделу были утверждены расходы:

1. На реализацию законов Ульяновской области:

- от 29.05.2012 №65-ЗО «Об организации оздоровления работников бюджетной сферы на территории Ульяновской области» в сумме 23583,5 тыс. рублей, исполнение составило 23545,4 тыс. рублей, или 99,8 процента, что в 2,7 раза больше расходов в 2013 году;

- от 02.05.2012 №49-ЗО «О мерах социальной поддержки отдельных категорий молодых специалистов на территории Ульяновской области» в сумме 15936,0 тыс. рублей, исполнение составило 15833,3 тыс. рублей, или 99,4 процента и 84,1 процента к расходам 2013 года.

2) На  единовременные денежные выплаты педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательную программу дошкольного образования, имеющих статус молодых специалистов (за исключением педагогических работников, работающих и проживающих в сельских населенных пунктах, рабочих поселках (поселках городского типа) Ульяновской области в сумме 2753,7 тыс. рублей, исполнение составило 1989,9 тыс. рублей, или 72,3 процента. Остаток средств образовался в связи с уточнением количества получателей. В 2013 году данные расходы не финансировались.

3)  На мероприятия подпрограммы «Обеспечение жильём молодых семей» федеральной целевой программы «Жилище» на 2011-2015 годы в сумме 3555,1 тыс. рублей, исполнение составило 3459,9 тыс. рублей, или 97,3 процента. В 2013 году данные полномочия осуществляло Министерство внутренней политики Ульяновской области.

4)  На реализацию мероприятий государственной программы Ульяновской области «Развитие молодёжной политики в Ульяновской области» на 2014-2018 годы в сумме 7425,7 тыс. рублей, исполнение составило 100 процентов. В 2013 году данные полномочия осуществляло Министерство внутренней политики Ульяновской области.

**6. Департаменту ветеринарии Ульяновской области** бюджетные ассигнования утверждены в сумме 745,0 тыс. рублей, которые исполнены на 100 процентов. Данные средства были предусмотрены на реализацию Закона Ульяновской области от 02.05.2012 №49-ЗО «О мерах социальной поддержки отдельных категорий молодых специалистов на территории Ульяновской области». Увеличение расходов в 2014 году по сравнению с 2013 годом объясняется тем, что в 2013 году были произведены выплаты 17 молодым специалистам, а в 2014 году - 25 человекам.

**7. Министерству сельского, лесного хозяйства и природных ресурсов Ульяновской области** бюджетные ассигнования утверждены в сумме 90928,4 тыс. рублей, исполнение составило 90866,9 тыс. рублей, или 99,9 процента и 79,3 процента к расходам 2013 года.

По данному подразделу были утверждены расходы на реализацию мероприятий:

- федеральной целевой программы «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014-2017 годы и на период до 2020 года» в сумме 41306,0 тыс. рублей, исполнение составило 41244,5 тыс. рублей;

- государственной программы РФ «Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия на 2013-2020 годы» на прочие мероприятия, осуществляемые за счёт межбюджетных трансфертов прошлых лет из федерального бюджета (софинансирование мероприятий по улучшению жилищных условий граждан, проживающих в сельской местности ФЦП «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014-2017 годы и на период до 2020 года») исполнение составило 514,8 тыс. рублей.

- на реализацию мероприятий подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий» государственной программы Ульяновской области «Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Ульяновской области в 2014-2020 годах» уточнённый план составил 49107,6 тыс. рублей, исполнение - 49107,6 тыс. рублей, или на 100 процентов. Данные средства были направлены:

1. на софинансирование мероприятий на улучшение жилищных условий граждан, проживающих в сельской местности по ФЦП «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014-2017 годы и на период до 2020 года» исполнение сложилось в сумме 11784,1 тыс. рублей;
2. на софинансирование мероприятий на улучшение жилищных условий молодых семей и молодых специалистов, проживающих в сельской местности по ФЦП «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014-2017 годы и на период до 2020 года» исполнение сложилось в сумме 37323,5 тыс. рублей.

***1004 «Охрана семьи и детства»*** - бюджетные ассигнования утверждены в сумме 1076491,5 тыс. рублей, их исполнение составило 1046863,7 тыс. рублей, или 97,2 процента к плану и 145,8 процента к исполненным расходам 2013 (718036,6 тыс. рублей).

Таблица 27

**Расходы по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства»**

**по видам в разрезе исполнителей**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Исполнение расходов за 2013 год** | **Уточнённые плановые назначения на 2014 год** | **Исполнение расходов за 2014 год** | **Процент исполнения расходов 2014 года (гр.4/гр.5)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **505 05 00 Расходы на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишённых родительского попечения, в семью по Федеральному закону от 19.05.1995 №81 ФЗ «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей»** | **6394,4** | **12945,6** | **6060,8** | **46,8** |
| Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области | 4076,6 | 12945,6 | 6060,8 | 46,8 |
| Министерство образования и науки Ульяновской области | 2317,8 | - | - | **-** |
| **297 59 40 Полномочия, по осуществлению деятельности, связанной с перевозкой между субъектами РФ** | **-** | **24,0** | **-** | **-** |
| Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области | - | 24,0 | - | **-** |
| **505 21 00 Федеральный закон от 21 декабря 1996 года №159 -ФЗ «О дополнительных гарантиях по социальной поддержке детей сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» (обеспечение жильём детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей)** | **42167,2** | **30122,8** | **21110,8** | **70,1** |
| Министерству строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области | 42167,2 | 30122,8 | 21110,8 | **70,1** |
| **834 24 17 Обеспечение предоставления жилых помещений детям- сиротам и детям, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений по подпрограмме «Обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, на территории Ульяновской области» государственной программы Ульяновской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства в Ульяновской области» на 2014-2018 годы** | **-** | **134301,0** | **134298,5** | **100,0** |
| Министерству строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области | - | 134301,0 | 134298,5 | **99,9** |
| **505 85 27 Расходы на реализацию Закона Ульяновской области от 31.08.2012 №112-ЗО «О единовременном денежном пособии гражданам, усыновившим (удочерившим) детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей на территории Ульяновской области»** | **5000,0** | **4600,0** | **4300,0** | **93,5** |
| Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области | 3400,0 | 4600,0 | 4300,0 | **93,5** |
| Министерство образования и науки Ульяновской области | 1600,0 | - | - | **-** |
| **505 82 00 Реализация Закона Ульяновской области от 02.11.2011 № 180-ЗО «О некоторых мерах по улучшении демографической ситуации в Ульяновской области»** | - | 111,0 | 111,0 | 100,0 |
| Министерство образования и науки Ульяновской области | - | 111,0 | 111,0 | **100,0** |
| **505 87 00 Средства на реализацию Закона Ульяновской области от 31.08.2013 №157-ЗО «О мерах социальной поддержки, предоставляемых талантливым и одаренным обучающимся, педагогическим и научным работникам образовательных организаций»** | **9022,5** | **22320,0** | **22320** | **100,0** |
| Министерство образования и науки Ульяновской области | 9022,5 | 22320,0 | 22320,0 | **100,0** |
| **505 93 00 Средства на реализацию Закона Ульяновской области от 23.12.2011 №231-ЗО «О мерах социальной поддержки талантливых и одаренных обучающихся, студентов, аспирантов, педагогических и научных работников образовательных учреждений и научных организаций»** | **10834,50** | **-** | **-** | **-** |
| Министерство образования и науки Ульяновской области | 10834,50 | - | - | **-** |
| **505 91 00/505 86 00 Денежное пособие на оплату обучения студентам, обучающимся в образовательных учреждениях среднего и высшего профессионального образования, находящихся на территории Ульяновской области** | **5520,4** | **2588,0** | **2588,0** | **100,0** |
| Министерство образования и науки Ульяновской области | 5520,4 | 2588,0 | 2588,0 | **100,0** |
| **505 92 00 Денежная выплата студентам, обучающимся в профессиональных образовательных организациях высшего образования, находящихся на территории Ульяновской области** | **-** | **3475,4** | **3475,3** | **100,0** |
| Министерство образования и науки Ульяновской области | - | 3475,4 | 3475,3 | **100,0** |
| **505 92 00 Ежемесячная денежная выплата лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, обучающимся в муниципальных образовательных организациях, находящихся на территории Ульяновской области** | **1324,6** | **1582,1** | **1568,4** | **99,1** |
| Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области | 300,8 | 1582,1 | 1568,4 | **99,1** |
| Министерство образования и науки Ульяновской области | 1023,8 | - | - | **-** |
| **505 94 00 Ремонт жилых помещений, принадлежащих детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, а также лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, на праве собственности** | **175,1** | **2275,9** | **1847,8** | **81,2** |
| Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области | - | 2275,9 | 1847,8 | **81,2** |
| Министерство образования и науки Ульяновской области | 175,1 | - | - | **-** |
| **514 15 00 / 297 50 84 Ежемесячная выплата, назначаемая в случае рождения третьего ребёнка или последующих детей до достижения ребёнком возраста трёх лет** | **53559,2** | **152096,3** | **140475,9** | **92,4** |
| Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области | 53559,2 | 152096,3 | 140475,9 | **92,4** |
| **5210000 Финансовое обеспечение расходных обязательств муниципальных образований, возникших при выполнении государственных полномочий субъектов РФ, переданных для осуществления органам местного самоуправления в установленном порядке** | **584038,7** | **710049,4** | **708707,1** | **99,8** |
| **5210200 Расходы на ежемесячную денежную выплату на обеспечение проезда детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, обучающихся в муниципальных образовательных организациях, на городском, пригородном, в сельской местности на внутрирайонном транспорте (кроме такси), а также проезда один раз в год к месту жительства и обратно к месту обучения** | **11400,7** | **12287,9** | **12263,1** | **99,8** |
| Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области | 4748,0 | 12287,9 | 12263,1 | **99,8** |
| Министерство образования и науки Ульяновской области | 6652,7 | - | - | **-** |
| **5210600 Субвенции на содержание ребёнка в семье опекуна и приёмной семье, а также вознаграждение, причитающееся приёмному родителю** | **450518,1** | **509711,2** | **508394,7** | **99,7** |
| Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области | 192092,3 | 509711,2 | 508394,7 | **99,7** |
| Министерство образования и науки Ульяновской области | 258425,8 | - | - | **-** |
| **521 11 00 Опека и попечительство в отношении несовершеннолетних** | **16828,1** | **17433,2** | **17433,2** | **100,0** |
| Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области | 6878,2 | 17433,2 | 17433,2 | **100,0** |
| Министерство образования и науки Ульяновской области | 9949,9 | - | - | **-** |
| **802 13 09 Реализация мер социальной поддержки в сфере гарантий права на образование** | **-** | **528,1** | **528** | **100,0** |
| Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области | - | 528,1 | 528 | **100,0** |
| **521 13 00 Выплата родителям ( законным представителям) детей, посещающих муниципальные и частные образовательные организации, реализующие образовательную программу дошкольного образования, компенсации части внесенной в соответствующие образовательные организации родительской платы за присмотр и уход за детьми** | **105291,8** | **170089** | **170088,1** | **100,0** |
| Министерство образования и науки Ульяновской области | 105291,8 | 170089 | 170088,1 | **100,0** |
| **ВСЕГО по подразделу 1004, в том числе:** | **718036,6** | **1076491,50** | **1046863,60** | **97,2** |
| Министерство образования и науки Ульяновской области | **410814,30** | **198583,40** | **198582,40** | **100,0** |
| Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области | 265055,1 | 713484,3 | 692871,9 | **97,1** |
| Министерство строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области | 42167,2 | 164423,8 | 155409,3 | **94,5** |

Расходы по подразделу 1004 в 2014 году исполнялись тремя Министерствами:

**1. Министерству строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области** расходы по подразделу были утверждены в сумме 164423,8 тыс. рублей. Кассовое исполнение расходов составило 155409,3 тыс. рублей, или 94,5 процента от утверждённых расходов. Средства были направлены:

- на обеспечение жильём детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, в соответствии с Федеральным законом от 21 декабря 1996 года №159-ФЗ «О дополнительных гарантиях по социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» расходы были утверждены в сумме 30122,8 тыс. рублей. Кассовое исполнение составило 21110,8 тыс. рублей, или 70,1 процента от утверждённых расходов. Остаток средств в сумме 9012,0 тыс. рублей (ряд подрядчиков не выполнил свои обязательства) возвращён в федеральный бюджет. Данные средства будут освоены в 2015 году после согласования с Министерством финансов РФ;

- на обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений по подпрограмме «Обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, на территории Ульяновской области» государственной программы Ульяновской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства в Ульяновской области» на 2014-2018 годы расходы были утверждены в сумме 134301 тыс. рублей. Кассовое исполнение составило 134298,5 тыс. рублей, или 99,9 процента от утверждённых расходов. В 2014 году жильём было обеспечено 100 человек.

**2. Министерству здравоохранения и социального развития Ульяновской области** расходы по подразделу 1004 утверждены в сумме 713484,3 тыс. рублей. Кассовое исполнение расходов составило 692872,0 тыс. рублей, или 97,1 процента к плану и в 2,6 раза больше расходов 2013 года. Рост расходов в 2,6 раза по ежемесячным выплатам, назначаемым в случае рождения третьего ребёнка или последующих детей до достижения ребёнком возраста трёх лет, объясняется увеличением числа получателей: с 1332 человек по состоянию на 01.01.2014 года до 2796 человек на 01.01.2015 года.

1. Расходы на ремонт жилых помещений, принадлежащих детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, а также лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, на праве собственности на 2014 год запланированы в сумме 2275,9 тыс. рублей, их исполнение составило 1847,8 тыс. рублей, или 81,2 процента и больше расходов 2013 года в 10,5 раза.

Увеличение расходов в 2014 году по сравнению с 2013 годом объясняется тем, что в 2013 году в [Закон](consultantplus://offline/ref=3FF0E6E71AB63D68310EB4F905F6FA7B7DB902B34B73F91F0414A00935D3E98AZ3LBH) Ульяновской области от 5 ноября 2008 года №178-ЗО «Об организации деятельности по опеке, попечительству и патронажу в Ульяновской области», внесены изменения от 04.06.2013 года № 99-ЗО, согласно которым полномочия от Министерства образования и науки Ульяновской области переданы Министерству здравоохранения и социального развития Ульяновской области. Закон вступил в силу с 29.07.2013 года.

Однако изменения в Постановление Правительства Ульяновской области от 10.01.2012 года №2–П «О некоторых мерах по реализации закона Ульяновской области «О мерах социальной поддержки детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей на территории Ульяновской области», также регулирующее данную социальную выплату, были внесены только 22.05.2014 года.

В результате этого, сертификаты на выделение средств областного бюджета Ульяновской области на приобретение товаров (работ, услуг), связанных с проведением ремонта жилого помещения, принадлежащего на праве собственности ребёнку-сироте и ребёнку, оставшемуся без попечения родителей, а также лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, на территории Ульяновской области в период с 29.07.2013 года по 22.05.2014 года де-факто не выдавались.

2. Расходы на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишённых родительского попечения, в семью по Федеральному закону от 19.05.1995 №81-ФЗ «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей», финансовое обеспечение которых осуществляется за счёт средств федерального бюджета, утверждены в сумме 12945,6 тыс. рублей. Исполнение составило 6060,8 тыс. рублей, или 46,8 процента от утверждённых расходов по плану. Низкое исполнение обусловлено тем, что выплата пособия производилась по мере устройства детей в семью.

3. Расходы на реализацию Закона Ульяновской области от 31.08.2012 №112-ЗО «О единовременном денежном пособии гражданам, усыновившим (удочерившим) детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей на территории Ульяновской области» утверждены в сумме 4600,0 тыс. рублей, исполнены в сумме 4300,0 тыс. рублей, или 93,5 процента к плану.

**3. Министерству образования и науки Ульяновской области** по данному подразделу расходы утверждены в сумме 198583,4 тыс. рублей, исполнение составило 198582,4 тыс. рублей, или 99,99 процента и 52,2 процента к расходам 2013 года (380320,2 тыс. рублей).

Снижение расходов в 2014 году по сравнению с 2013 годом объясняется передачей полномочий Министерства образования и науки по опеке и попечительству несовершеннолетних Министерству здравоохранения и социального развития Ульяновской области.

По данному подразделу финансировались расходы:

1) на мероприятия по реализации Закона Ульяновской области от 02.11.2011 №180-ЗО «О некоторых мерах по улучшению демографической ситуации в Ульяновской области» - в сумме 111,0 тыс. рублей, их исполнение составило 100 процентов. В 2013 году данные расходы не финансировались.

2)  на мероприятия по реализации Законов Ульяновской области от 31.08.2013 №157-ЗО «О мерах социальной поддержки, предоставляемых талантливым и одаренным обучающимся, педагогическим и научным работникам образовательных организаций» - в сумме 22320,0 тыс. рублей, исполнение составило 100 процентов к плану и 112,4 процента к расходам 2013 года. В 2013 году данные расходы до сентября финансировались по Закону от 23.12.2011 № 231-ЗО «О мерах социальной поддержки талантливых и одарённых обучающихся студентов, аспирантов, педагогических и научных работников образовательных учреждений и научных организаций» (9022,5 тыс. рублей), а с сентября по Закону от 31.08.2013 №157-ЗО (10834,5 тыс. рублей);

3)  на денежные выплаты студентам, обучающимся в профессиональных образовательных организациях высшего образования, находящихся на территории Ульяновской области, - в сумме 3475,4 тыс. рублей, исполнение составило 3475,3 тыс. рублей, или 100 процентов.

4)  на денежное пособие на оплату обучения студентам, обучающимся в образовательных учреждениях среднего и высшего профессионального образования, находящихся на территории Ульяновской области, - в сумме 2588,0 тыс. рублей, исполнение составило 100 процентов.

В 2013 году выплаты, указанные в п. 3,4 финансировались по одной целевой статье в сумме 5520,4 тыс. рублей. Таким образом, в 2014 году расходы на данные выплаты (6063,3 тыс. рублей) увеличились на 9,8 процента по сравнению с 2013 годом;

5)  на финансовое обеспечение расходных обязательств муниципальных образований, возникающих при выполнении государственных полномочий субъектов РФ, переданных для осуществления органам местного самоуправления в установленном порядке, а именно на выплаты родителям (законным представителям) детей, посещающих муниципальные и частные образовательные организации, реализующие образовательную программу дошкольного образования, компенсации части внесенной в соответствующие образовательные организации родительской платы за присмотр и уход за детьми - в сумме 170089,0 тыс. рублей, их исполнение составило 170088,1 тыс. рублей, или почти 100 процентов к плану и 161,5 процента к расходам 2013 года (105 291,8 тыс. рублей). Увеличение расходов связано:

- с повышением стоимости одного дня пребывания ребёнка;

- с увеличением количества детей, посещающих дошкольные образовательные организации, с 38667 до 44056 человек.

***1006 «Другие вопросы в области социальной политики»***- бюджетные ассигнования утверждены в сумме 357118,0 тыс. рублей.

Исполнение составило 351591,4 тыс. рублей, или 98,5 процента к плану 2014 года и 87,7 процента к исполнению расходов за 2013 год.

Расходы исполнялись двумя главными распорядителями бюджетных средств:

**1. Министерству строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области** расходы по подразделу были запланированы в сумме 14904,3 тыс. рублей, исполнение составило 14454,3 тыс. рублей, или 97,0 процента к плану и 32,0 процента к исполненным расходам за 2013 год (45220,4 тыс. рублей).

Таблица28

**Расходы Министерства строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области за 2014 год**

**по подразделу 1006**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Исполне-но за 2013** | **Утверж-дено Законом о бюджете на 2014 год** | **Утверждено по отчёту Минфина на 2014 год** | **Испол-нено за 2014** | **% исполнения** | |
| **Наименование исполнителя расходов** | **к плану 2014** | **к исполне-нию за 2013 год** |
| **Всего, в том числе:** | **45220,3** | **29550,0** | **29550,0** | **28650,0** | **97,0** | **63,4** |
| 5058500 Средства на реализацию постановления Правительства УО от 30.03.2011 №12/131-П «О предоставлении социальных выплат на приобретение жилья отдельным категориям граждан, постоянно проживающих на территории Ульяновской области», в том числе: | 13500 | - | - | - | - | - |
| 851 20 10 Социальные выплаты на приобретение жилья отдельным категориям граждан, постоянно проживающих на территории Ульяновской области по подпрограмме «Стимулирования развития жилищного строительства в Ульяновской области 2014-2014 годах» государственной программы Ульяновской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства в Ульяновской области» на 2014-2018 годы | - | 14775 | 14775 | 14325 | 97,0 | - |
| **5240000 Областная адресная инвестиционная программа, в том числе:** | **31720,3** | **129,3** | **129,3** | **129,3** | **100,0** | **0,4** |
| Строительство здания комплексной реабилитации Максимовского детского дома-интерната для глубоко умственно отсталых детей в с. Максимовка Ульяновского района | 31720,3 | 129,3 | 129,3 | 129,3 | 100,0 | 0,4 |

В 2014 году социальные выплаты на приобретение жилья отдельным категориям граждан, постоянно проживающих на территории Ульяновской области по подпрограмме «Стимулирования развития жилищного строительства в Ульяновской области 2014-2014 годах» государственной программы Ульяновской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства в Ульяновской области» на 2014-2018 годы были утверждены в сумме 14775,0 тыс. рублей, которые исполнены в сумме 14325,0 тыс. рублей, или 97,0 процента к плану, в том числе:

- на пособия и компенсации гражданам и иные социальные выплаты, кроме публичных нормативных обязательств, было утверждено 12450,0тыс. рублей, исполнено в сумме 12000,0 тыс. рублей. Неполное освоение средств объясняется тем, что документы от граждан на получение пособий и компенсаций не были своевременно представлены;

- субсидии за исключением субсидий на финансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности утверждены и исполнены в сумме 2325,0 тыс. рублей.

Расходы на реализацию **областной адресной инвестиционной программы были**  утверждены и исполнены в сумме 129,3 тыс. рублей.

Данные средства были направлены на погашение кредиторской задолженности за работы по строительству здания комплексной реабилитации Максимовского детского дома-интерната для глубоко умственно отсталых детей в селе Максимовка Ульяновского района.

**2.Министерству здравоохранения и социального развития Ульяновской области** расходы предусмотрены в сумме 342213,7 тыс. рублей. Кассовое исполнение расходов составило 337137,1 тыс. рублей, или 98,5 процента к плану и 94,7 процента к кассовым расходам 2013 года.

Расходы на содержание аппарата управления утверждены в сумме 105977,6 тыс. рублей, кассовое исполнение которых составило 104325,0 тыс. рублей, или 98,4 процента, и 81,6 процента к кассовым расходам 2013 года. В таблице 28 за 2013 год по подразделу 1006 приведены расходы на аппарат Министерства здравоохранения, социального развития и спорта Ульяновской области. В 2014 году расходы на содержание аппарата реорганизованного Министерства показаны за минусом расходов на аппарат Министерства физической культуры и спорта.

Плановые расходы на функционирование 23 территориальных управлений со среднесписочной штатной численностью в количестве 355 единиц утверждены в сумме 161767,2 тыс. рублей. Исполнены расходы в сумме 160209,6 тыс. рублей, или 99,0 процента к плану и 103,6 процента к расходам за 2013 год.

**1100 «Физическая культура и спорт»**

Бюджетные ассигнования по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» на 2014 Законом о бюджете были утверждены в сумме 861570,0 тыс. рублей.

Согласно отчёту Министерства финансов Ульяновской области, плановые назначения по разделу 1100 составили 862031,2 тыс. рублей, которые соответствуют сумме плановых расходов по уточнённой сводной бюджетной росписи областного бюджета Ульяновской области за 2014 год. При этом следует отметить, что сумма плановых назначений по уточнённой сводной бюджетной росписи больше суммы плановых расходов, утверждённых Законом о бюджете, на 461,2 тыс. рублей, в том числе:

- 776,0 тыс. рублей - средства, выделенные из резервного фонда Правительства Ульяновской области по распоряжению от 22.09.2014 №622-пр «О выделении средств» на ремонт основного кабеля энергоснабжения физкультурно-оздоровительного комплекса «Лидер»;

- «-» 314,8 тыс. рублей - проведена передвижка средств по письмам Министерства в пределах норматива, установленного ст. 217 БК РФ.

Исполнены расходы в сумме 861198,1 тыс. рублей, или 99,9 процента к плану и 125,7 процента к исполненным расходам 2013 года (684851,5тыс. рублей).

В 2013 году расходы по разделу 1100 на физическую культуру и спорт осуществлялись Министерством здравоохранения, социального развития и спорта Ульяновской области и Правительством Ульяновской области. Распоряжением Губернатора Ульяновской области от 13.11.2013 № 419-р «О создании Министерства физической культуры и спорта Ульяновской области» с 01.03.2014 были образованы Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области и Министерство физической культуры и спорта Ульяновской области (далее - Министерство) с передачей последнему функций и полномочий в области физической культуры и спорта.

**Рис. 47. Динамика расходов по разделу 1100 «Физическая культура и спорт»**  **в 2012-2014 годах, млн рублей**

В 2014 году расходы по разделу 1100 осуществлялись только Министерством.

Исполнение расходов по разделу 1100 осуществлялось по четырём подразделам.

Таблица 29

**Расходы по разделу 1100 «Физическая культура и спорт»**

**в разрезе подразделов и главных распорядителей бюджетных средств**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование расходов** | **Испол-нено за 2013 год\*** | **Утвер-ждено Законом на 2014 год** | **Утвержде-но по бюджетной росписи на 2014 год** | **Разница (гр.4-гр.3)** | **Исполнено за 2014 год** | **% испол-нения к плану 2014 года** | **% исп.к расходам 2013 года (гр.6 к гр.2)** | **Доля расходов от суммы расходов по р.1100** |
|  | **(гр.6 к гр.4)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** |
| **1101 Физическая культура** | **55084,2** | **401113,1** | **401889,1** | **776,0** | **401889,0** | **99,9** | **рост в 7,3 раза** | **46,7** |
| 261 Министерство здравоохране-ния, социальной защиты и спорта УО | 55084,2 |  |  |  |  |  |  |  |
| 242 Министерство физической культуры и спорта УО |  | 401113,1 | 401889,1 | 776,0 | 401889,0 | 99,9 | рост в 7,3 раза | 46,7 |
| **1102 Массовый спорт** | **379327,6** | **314429,2** | **313109,3** | **-1319,9** | **312784,6** | **99,9** | **82,5** | **36,3** |
| 261 Министерство здравоохране-ния, социальной защиты и спорта УО | 379327,6 |  |  |  |  |  |  |  |
| 242 Министерство физической культуры и спорта УО |  | 314429,2 | 313109,3 | -1319,9 | 312784,6 | 99,9 | 82,5 | 36,3 |
| **1103 Спорт высших достижений** | **250439,7** | **139872,4** | **139797,4** | **-75,0** | **139424,9** | **99,7** | **55,7** | **16,2** |
| 203 Правительство Ульяновской области | 5000 |  |  |  |  |  |  |  |
|
| 261 Министерство здравоохранения, социальной защиты и спорта УО | 245439,7 |  |  |  |  |  |  |  |
| 242 Министерство физической культуры и спорта УО |  | 139872,4 | 139797,4 | -75,0 | 139424,9 | 99,7 | 55,7 | 16,2 |
| **1105 Другие вопросы в области физической культуры и спорта** | **-** | **6155,3** | **7235,4** | **1080,1** | **7099,6** | **98,1** |  | **0,8** |
| 242 Министерство физической культуры и спорта УО\*\* | - | 6155,3 | 7235,4 | 1080,1 | 7099,6 | 98,1 |  | 0,8 |
| **ИТОГО** | **684851,5** | **861570,0** | **862031,2** | **461,2** | **861198,1** | **99,9** | **125,7** | **100** |

*\* Расходы на физическую культуру и спорт, которые в 2013 году входили в структуру расходов Министерства здравоохранения, социального развития и спорта Ульяновской области.*

*\*\* В 2013 году расходы на содержание аппарата управления по физической культуре и спорту учитывались по Министерству здравоохранения, социального развития и спорта Ульяновской области. В 2014 году расходы на содержание аппарата вновь созданного Министерства физической культуры и спорта осуществлялись по подразделу 1105.*

**Рис. 48. Структура расходов по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» в 2014 году, млн рублей** (общая сумма расходов - 861,2 млн рублей)

**Рис. 49. Структура расходов по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» в 2013 году, млн рублей** (общая сумма расходов на 2013 год - 684,9 млн рублей)

***1101 «Физическая культура»* -** бюджетные ассигнования утвержденыв сумме 401889,1 тыс. рублей, их исполнение составило 401889,0 тыс. рублей, или 99,9 процента, что в 7,3 раза больше по сравнению с приведёнными расходами 2013 года (55084,2 тыс. рублей). Их доля в общей сумме расходов по разделу 1100 составила 46,7 процента.

**Рис. 50. Динамика расходов по подразделу 1101 «Физическая культура»**  **в 2012-2014 годах, млн рублей**

По данному подразделу были осуществлены следующие расходы:

1) 74558,6 тыс. рублей, или 100 процентов к плану и 135,4 процента к приведённым расходам 2013 года (55084,2 тыс. рублей) - на субсидии, выделяемые на выполнение государственного задания областному государственному автономному учреждению «Управление спортивными сооружениями» (далее - АУ) по организации спортивно-массовых мероприятий, официальных физкультурных и спортивных мероприятий;

2) 308054,4 тыс. рублей, или 99,99 процента при плане 308054,5 тыс. рублей - на содержание крытого спортивного комплекса с искусственным льдом «Волга-спорт-арена» по договору аренды имущественного комплекса, состоящего из крытого спортивного комплекса с искусственным льдом на 5000 мест от 14.04.2014 №88. В 2013 году данные расходы не предусматривались;

3) 18500,0 тыс. рублей - на приобретение здания под размещение центра единоборств, исполнение составило 100 процентов к плану. В 2013 году данные расходы не предусматривались;

4) 776,0 тыс. рублей - на ремонт основного кабеля энергоснабжения физкультурно-оздоровительного комплекса «Лидер» - средства, выделенные из резервного фонда Правительства Ульяновской области по распоряжению от 22.09.2014 №622-пр «О выделении средств». В 2013 году данные расходы не предусматривались.

***1102 «Массовый спорт»*** бюджетные ассигнования утверждены в сумме 313109,3 тыс. рублей, исполнение составило 312784,6 тыс. рублей, или 99,9 процента к плану и 82,5 процента к приведённым расходам 2013 года (379327,6 тыс. рублей). Их доля в общей сумме расходов по разделу 1100 составила 36,3 процента. Расходы по данному подразделу были запланированы на проведение массовых спортивных мероприятий в целях возрождения массового спорта.

**Рис. 51. Динамика расходов по подразделу 1102 «Массовый спорт»** **в 2012-2014 годах, млн рублей**

Снижение расходов по подразделу по сравнению с 2013 годом связано с тем, что на 2014 год были сокращены расходы на проведение массовых спортивных мероприятий, на приобретение оборудования для быстровозводимых физкультурно-оздоровительных комплексов, на капитальный ремонт и реконструкцию спортивных объектов в муниципальных образованиях Ульяновской области.

По данному подразделу были исполнены следующие расходы:

1) 38452,1 тыс. рублей, или 99,9 процента при плане 38457,7 тыс. рублей и 65,7 процента к исполненным расходам 2013 года (58550,1 тыс. рублей) - на проведение массовых спортивных мероприятий, предусмотренных календарным планом на 2014 год.

Были проведены такие мероприятия, как: всероссийские массовые соревнования «Лыжня России-2014», областной физкультурно-оздоровительный спортивный фестиваль «Экипаж-2020», спортивные игры школьников «Президентские состязания», всероссийские массовые соревнования по спортивному ориентированию «Российский азимут-2014», спортивные мероприятия, посвящённые 71-й легкоатлетической эстафете на приз газеты «Ульяновская правда», участие в мероприятиях международного, федерального и межрегионального значения, таких, как: международный турнир по художественной гимнастике, международный турнир по спортивной борьбе, посвящённый Дню Победы в Великой Отечественной войне, Международный фестиваль олимпийских видов единоборств, Всероссийский фестиваль национальных видов спорта, Кубок Европы по гребле на байдарках и каноэ в г.Тверь, этап Кубка мира по авиамодельному спорту в Чехии, первенство мира по пауэрлифтингу в Венгрии;

2) 23215,6 тыс. рублей, или 100 процентов к плану и 102,7 процента к исполненным расходам 2013 года (22594,3 тыс. рублей) - ежемесячные и единовременные выплаты социального характера спортсменам и тренерам в соответствии с постановлением Правительства Ульяновской области от 27.05.2011 №233-П «О дополнительном материальном обеспечении лиц, проживающих на территории Ульяновской области и имеющих выдающиеся достижения и особые заслуги перед Российской Федерацией в области физической культуры и спорта, а также поощрении спортсменов высокого класса и их тренеров, проживающих на территории Ульяновской области»;

3) 44240,4 тыс. рублей, или 99,3 процента при плане 44558,1 тыс. рублей и 40,5 процента к исполненным расходам 2013 года (109109,4 тыс. рублей) - на приобретение оборудования для быстровозводимых физкультурно-оздоровительных комплексов за счёт субсидии из федерального бюджета, в том числе:

- МО «Базарносызганский район» - 12382,5 тыс. рублей;

- МО «Инзенский район» - 19158,1 тыс. рублей;

- МО «Новомалыклинский район» - 12699,8 тыс. рублей;

4) 69472,7 тыс. рублей - на финансовое обеспечение расходов общепрограммного характера по федеральной целевой программе «Развитие физической культуры и спорта в РФ на 2006-2015 годы» субсидии из федерального бюджета на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности, их исполнение составило 100 процентов, в том числе:

- МО «Карсунский район» - 40000,0 тыс. рублей;

- МО «Николаевский район» - 29472,7 тыс. рублей;

5) на строительство физкультурно-оздоровительных комплексов в муниципальных образованиях Ульяновской области были предусмотрены и исполнены расходы в сумме 130200,0 тыс. рублей, или 125,8 процента к исполненным расходам 2013 года (103501,1 тыс. рублей), в том числе:

МО «Базарносызганский район» - 30000,0 тыс. рублей;

МО «Инзенский район» - 8000,0 тыс. рублей;

МО «Карсунский район» - 21500,0 тыс. рублей;

МО «Николаевский район» - 7900,0 тыс. рублей;

МО «Новомалыклинский район» - 20000,0 тыс. рублей;

МО «Сенгилеевский район» - 7800,0 тыс. рублей;

МО «Город Димитровград» - 15000,0 тыс. рублей;

МО «Город Новоульяновск» - 20000,0 тыс. рублей;

6) 6700,2 тыс. рублей - на подготовку проектной документации для реконструкции центрального стадиона «Труд», которые полностью исполнены. В 2013 году данные расходы не предусматривались;

7) 500,0 тыс. рублей - на капитальный ремонт и реконструкцию спортивных объектов в муниципальных образованиях Ульяновской области, которые исполнены на 100 процентов, и 16,4 процента к исполненным расходам 2013 года (3043,9 тыс. рублей). Средства направлялись на ремонт спортивного зала в рабочем поселке Новоселки в МО «Мелекесский район».

***1103 «Спорт высших достижений»* -** бюджетные ассигнования утвержденыв сумме 139797,4 тыс. рублей, их исполнение составило 139424,9 тыс. рублей, или 99,7 процента к плану и 55,7 процента к расходам 2013 года (250439,7тыс. рублей). Их доля в общей сумме расходов по разделу 1100 составила 16,2 процента. В подразделе 1103 осуществлялось финансирование областного государственного казённого физкультурно-спортивного учреждения «Центр спортивной подготовки».

**Рис. 52. Динамика расходов по подразделу 1103 «Спорт высших достижений»** **в 2012-2014 годах, млн рублей**

Снижение расходов по подразделу по сравнению с 2013 годом связано с тем, что на 2014 год были сокращены расходы на финансовое обеспечение деятельности экспериментальных групп олимпийской подготовки по базовым видам спорта на 2234,3 тыс. рублей и на участие спортивных клубов по игровым видам спорта на 73500,0 тыс. рублей. Кроме того, в 2013 году были произведены расходы на приобретение чаши бассейна УлГПУ в сумме 30420,0 тыс. рублей, а также в 2013 году на предоставление субсидии Фонду «Ульяновск - культурная столица» на эстафету Олимпийского огня «Сочи-2014» на территории Ульяновской области Правительством Ульяновской области по подразделу 1103 были произведены расходы в сумме 5000,0 тыс. рублей. В 2014 году данные расходы не производились.

По данному подразделу осуществлялись следующие расходы:

1) 27185,6 тыс. рублей, или 81,1 процента при плане 33517,4 тыс. рублей, и 101,4 процента к исполненным расходам 2013 года (26819,9 тыс. рублей) - обеспечение деятельности Центра спортивной подготовки;

2) 5966,2 тыс. рублей, или 99,8 процента при плане 5979,0 тыс. рублей - на адресную финансовую поддержку спортивных организаций, осуществляющих подготовку спортивного резерва для сборных команд РФ. В 2013 году данные расходы не предусматривались;

3) 106273,2 тыс. рублей, или 99,9 процента при плане 106280,0 тыс. рублей - на реализацию мероприятий Государственной программы Ульяновской области «Развитие физической культуры и спорта в Ульяновской области на 2014-2018 годы», в том числе:

83500,0 тыс. рублей, или 100 процентов от плана на 2014 год и 53,2 процента к исполненным расходам 2013 года (157000,0 тыс. рублей) - на участие спортивных клубов по игровым видам спорта, из них:

АНО «Хоккейный клуб «Волга» - 47500,0 тыс. рублей;

АНО «Хоккейный клуб «Волга» Ульяновская область», созданный в 2014 году - 7400,0 тыс. рублей;

АНО «Футбольный клуб «Волга» - 28600,0 тыс. рублей;

22780,0 тыс. рублей, или 100 процентов к плану и 53,2 процента к исполненным расходам 2013 года (157000,0 тыс. рублей) - на обеспечение деятельности экспериментальных групп олимпийской подготовки по базовым видам спорта.

***1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта»* -** бюджетные ассигнования утвержденыв сумме 7235,4 тыс. рублей, их исполнение составило 7099,6 тыс. рублей, или 98,1 процента. Их доля в общей сумме расходов по разделу 1100 составила 0,8 процента. По данному подразделу производились расходы на содержание аппарата вновь созданного Министерства. В 2013 году расходы на содержание аппарата управления по физической культуре и спорту учитывались по Министерству здравоохранения, социального развития и спорта Ульяновской области.

По данному подразделу были произведены следующие расходы:

1) 6807,9 тыс. рублей, или 98,0 процента при плане 6943,7 тыс. рублей - на содержание аппарата управления Министерства;

2) 291,7 тыс. рублей - на оплату денежных обязательств по исполнительным документам.

Неисполненными остались 800,0 тыс. рублей - на проведение независимой экспертизы финансовой модели проекта строительства и эксплуатации имущественного комплекса «Волга-спорт-арена». Согласно информации, представленной Министерством, технико-экономическое задание на проведение независимой экспертизы на официальном сайте закупок было размещено только в декабре 2014 года, а конкурс состоялся в январе 2015 года, бюджетные ассигнования на данные услуги были предусмотрены на 2015 год;

В 2014 году Министерству на реализацию мероприятий в рамках государственных и целевых программ по разделу 1100 расходы были предусмотрены в сумме 383892,2тыс. рублей, исполнение которых составило 383554,9 тыс. рублей, или 99,9 процента, в том числе:

7668,4 тыс. рублей, или 99,8 процента при плане 7681,2 тыс. рублей - на адресную финансовую поддержку спортивных организаций, осуществляющих поддержку спортивного резерва для сборных команд Российской Федерации по Федеральной государственной программе «Развитие физической культуры и спорта»;

113713,1 тыс. рублей, или 99,7 процента при плане 114030,8 тыс. рублей- на реализацию Федеральной целевой программы «Развитие физической культуры и спорта Российской Федерации на 2006-2015 годы»;

262173,4 тыс. рублей, или 99,9 процента при плане 262180,2 тыс. рублей - на реализацию государственной программы Ульяновской области «Развитие физической культуры и спорта в Ульяновской области на 2014-2018 годы».

.

Таблица 30

**Реализация мероприятий в рамках государственных**

**и целевых программ в 2014 году**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование государственной программы** | **Наименование мероприятия** | **Утвержде-но** | **Исполне-но** | **Процент исполне-ния** |
| **1. Государственная Федеральная программа «Развитие физической культуры и спорта», адресная финансовая поддержка спортивных организаций, осуществляющих поддержку спортивного резерва для сборных команд Российской Федерации** | Проведение тренировочных мероприятий по базовым олимпийским видам спорта, обеспечение питания, приобретение спортивно-технологического оборудования, инвентаря и экипировки | **7681,2** | **7668,4** | **99,8** |
| **2. Федеральная целевая программа «Развитие физической культуры и спорта Российской Федерации на 2006-2015 годы»** | Приобретение оборудования для быстровозводимых физкультурно-оздоровительных комплексов, включая металлоконструкции и металлоизделия | 44558,1 | 44240,4 | 99,3 |
| Финансовое обеспечение расходов общепрограммного характера | 69472,7 | 69472,7 | 100,0 |
| **Итого:** |  | **114030,8** | **113713,1** | **99,7** |
| **3. Государственная программа Ульяновской области «Развитие физической культуры и спорта в Ульяновской области на 2014-2018 годы»** | Реализация спорта высших достижений. Субсидии некоммерческим организациям на участие спортивных клубов по игровым видам спорта | 83500,0 | 83500,0 | 100,0 |
| Реализация государственной программы развития спорта и мероприятия по их выполнению, обеспечение организации и проведение тренировочного процесса и осуществление анализа его результатов, принятие участия в областных, республиканских и международных спортивных мероприятиях, согласно календарному плану | 22780,0 | 22773,2 | 99,9 |
| Строительство и реконструкция спортивных объектов, в том числе: на строительство физкультурно-оздоровительных комплексов в муниципальных образованиях Ульяновской области в сумме 130200,0 тыс. рублей, на подготовку проектной документации для реконструкции центрального стадиона «Труд» в сумме 6700,2 тыс. рублей | 136900,2 | 136900,2 | 100,0 |
| Приобретение объектов спорта, на приобретение нежилого здания под размещение центра единоборств | 18500,0 | 18500,0 | 100,0 |
| Ремонт спортивных объектов, на ремонт спортивного зала в рабочем поселке Новоселки в МО «Мелекесский район». | 500,0 | 500,0 | 100,0 |
| **Итого:** |  | **262180,2** | **262173,4** | **99,9** |
| **ВСЕГО:** |  | **383892,2** | **383554,9** | **99,9** |

**1200 «Средства массовой информации»**

Бюджетные ассигнования по разделу «Средства массовой информации» были запланированы в сумме 132522,1 тыс. рублей, кассовое исполнение составило 132512,3 тыс. рублей, или 100,0 процентов к уточнённому плану и 81,2 процента к исполнению 2013 года (163150,4 тыс. рублей), в том числе по подразделам:

***1201 «Телевидение и радиовещание»*** - расходы запланированы в сумме 37852,0 тыс. рублей, исполнение составило 37848,0 тыс. рублей;

***1202 «Периодическая печать и издательства»*** - расходы запланированы в сумме 60783,4 тыс. рублей, исполнение составило 60783,3 тыс. рублей;

***1204 «Другие вопросы в области средств массовой информации»*** - расходы запланированы в сумме 33886,7 тыс. рублей, исполнение составило 33881,0 тыс. рублей.

Исполнение расходов по данному разделу в соответствии с ведомственной структурой областного бюджета на 2014 год осуществляло Правительство Ульяновской области.

**1400 «Межбюджетные трансферты»**

Законом об областном бюджете на 2014 год первоначально бюджетные ассигнования утверждены в сумме 2161095,0 тыс. рублей, с учетом внесённых изменений план составил 2682095,0 тыс. рублей, т.е. увеличение к первоначальному плану составило 521000,0 тыс. рублей. По сравнению с 2013 годом расходы уменьшились на 487967,9 тыс. рублей, или на 15,4 процента. Снижение произошло в связи с тем, что с 1 января 2014 года на региональный уровень переданы полномочия по обеспечению общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях.

Исполнение составило 2681893,1 тыс. рублей, или 99,9 процента к плану.

Главным распорядителем межбюджетных трансфертов являлось Министерство финансов Ульяновской области.

Таблица 31

**Структура межбюджетных трансфертов**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Межбюджетные трансферты** | **Исполнено**  **за 2013 год** | **Утверждено Законом**  **на 2014 год** | **Исполнено за 2014 год** | **% испол-**  **нения к плану**  **2014 года** | **% испол-**  **нения к кассовым расходам**  **2013 года** | **Доля в общей сумме расходов (по исполне-нию)** |
| Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 1374793,4 | 1426913,2 | 1426913,2 | 100 | 103,8 | 53,2 |
| Иные дотации | 8507,6 | 20000,0 | 20000,0 | 100 | 235,1 | 0,7 |
| Прочие межбюджетные трансферты общего характера | 1786559,9 | 1235181,8 | 1234979,9 |  | 69,1 | 46,1 |
| **Итого:** | **3169860,9** | **2682095,0** | **2681893,1** | **99,9** | **84,6** | **100** |

Структура межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований представлена на рис. 52

**Рис. 53. Структура межбюджетных трансфертов в 2014 году** (2681893,1 тыс. рублей)

***1401 «Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»***

Общий объём дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований на 2014 год утверждён в сумме 1426913,2 тыс. рублей, исполнение составило 1426913,2 тыс. рублей, или 100,0 процентов к плану, в том числе:

на выравнивание бюджетной обеспеченности городских округов из областного фонда финансовой поддержки поселений выделено 191839,2 тыс. рублей (таблица 32);

на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) из областного фонда финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов) выделено 1235074,0 тыс. рублей (таблица 33).

Таблица 32

**Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности городских округов из областного фонда финансовой поддержки поселений**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п\п** | **Наименование муниципального образования** | **Исполнено**  **за 2013 год** | **Исполнено за 2014 год** | **% исполнения**  **к кассовым расходам 2013 года** |
| 1 | г. Димитровград | 27 581,70 | 29 601,00 | 107,3 |
| 2 | г. Новоульяновск | 4 604,90 | 4 834,80 | 105,0 |
| 3 | г. Ульяновск | 146 713,30 | 157 403,40 | 107,3 |
|  | **Итого по городам** | **178 899,90** | **191 839,20** | **107,2** |

Таблица 33

**Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) из областного фонда финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов)**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п\п** | **Наименование муниципального образования** | **Исполнено**  **за 2013 год** | **Исполнено за 2014 год** | **% исполнения к кассовым расходам**  **2013 года** |
| 1 | Базарносызганский район | 23 501,1 | 24 709,4 | 105,1 |
| 2 | Барышский район | 90 171,1 | 92 614,7 | 102,7 |
| 3 | Вешкаймский район | 52 352,8 | 54 409,5 | 103,9 |
| 4 | Инзенский район | 60 820,1 | 61 798,5 | 101,6 |
| 5 | Карсунский район | 58 037,3 | 58 983,7 | 101,6 |
| 6 | Кузоватовский район | 33 853,8 | 34 510,3 | 101,9 |
| 7 | Майнский район | 72 418,8 | 72 703,2 | 100,4 |
| 8 | Мелекесский район | 81 411,7 | 81 645,5 | 100,3 |
| 9 | Николаевский район | 78 423,3 | 79 393,2 | 101,2 |
| 10 | Новомалыклинский район | 36 021,5 | 38 263,8 | 106,2 |
| 11 | Новоспасский район | 55 870,0 | 56 268,0 | 100,7 |
| 12 | Павловский район | 37 441,9 | 39 971,4 | 106,8 |
| 13 | Радищевский район | 68 805,2 | 71 266,0 | 103,6 |
| 14 | Сенгилеевский район | 36 318,8 | 39 276,0 | 108,1 |
| 15 | Старокулаткинский район | 34 817,5 | 38 689,1 | 111,1 |
| 16 | Старомайнский район | 85 011,8 | 85 443,5 | 100,5 |
| 17 | Сурский район | 44 610,6 | 45 422,5 | 101,8 |
| 18 | Тереньгульский район | 43 320,1 | 44 079,7 | 101,8 |
| 19 | Ульяновский район | 52 983,5 | 57 696,2 | 108,9 |
| 20 | Цильнинский район | 80 252,7 | 82 220,8 | 102,5 |
| 21 | Чердаклинский район | 66 076,1 | 68 927,3 | 104,3 |
|  | **Итого по районам** | **1 192 519,7** | **1 228 292,3** | **103,0** |
| 22 | Димитровград |  | 3 324,8 |  |
| 23 | г. Новоульяновск | 3 373,8 | 3 456,9 | 102,5 |
|  | **Итого по городам** | **3 373,8** | **6 781,7** | 201,0 |
|  | **Итого по районам и городам** | **1 195 893,5** | **1 235 074,0** | **103,3** |

***1402 «Иные дотации»***

Общий объём иных дотаций в 2014 году утверждён в сумме 20000,0 тыс. рублей. Дотации выделены муниципальным образованиям, достигшим наилучших показателей эффективности деятельности по итогам прошедшего года на стимулирование развития налогового и экономического потенциала муниципальных районов (городских округов) в соответствии с постановлением Правительства Ульяновской области от 05.08.2013 №349-П. Исполнение составило 100 процентов.

Таблица 34

**Распределение дотаций муниципальным образованиям   
Ульяновской области в целях содействия достижению и (или) поощрения достижения наилучших значений показателей для оценки эффективности деятельности органов местного самоуправления городских округов   
и муниципальных районов Ульяновской области по итогам 2013 года**

(тыс. рублей)

|  |  |
| --- | --- |
| **Наименование муниципального образования** | **Сумма (тыс. рублей)** |
| Кузоватовский район | 1262,7 |
| Мелекесский район | 1532,8 |
| Старомайнский район | 1242,2 |
| г. Димитровград | 1328,4 |
| г. Ульяновск | 2633,9 |
| **Итого по городам и районам** | **8000,0** |

Таблица 35

**Распределение дотаций бюджетам муниципальных районов   
и городских округов Ульяновской области, достигших наилучших результатов по увеличению налогового потенциала**

(тыс. рублей)

|  |  |
| --- | --- |
| **Наименование муниципального образования** | **Сумма (тыс. рублей)** |
| Новоспасский район | 1331,1 |
| Цильнинский район | 1183,2 |
| Чердаклинский район | 1936,1 |
| г. Новоульяновск | 1419,8 |
| г. Ульяновск | 2129,8 |
| **Итого по городам и районам** | **8000,0** |

Таблица 36

**Распределение дотаций бюджетам муниципальных районов   
и городских округов Ульяновской области в целях достижения наилучшего показателя увеличения налоговых**

**и неналоговых доходов по итогам I полугодия 2014 года**

(тыс. рублей)

|  |  |
| --- | --- |
| **Наименование муниципального образования** | **Сумма (тыс. рублей)** |
| Карсунский район | 800,0 |
| Тереньгульский район | 1200,0 |
| Старокулаткинский район | 2000,0 |
| **Итого по городам и районам** | **4000,0** |

***1403 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера»***

Общий объём прочих межбюджетных трансфертов общего характера на 2014 год утверждён в сумме 1235181,8 тыс. рублей. Исполнение составило 1234979,9 тыс. рублей, или 100 процентов к плану, в том числе:

субсидии бюджетам муниципальных районов и городских округов Ульяновской области в целях софинансирования расходов на выплату заработной платы с начислениями работникам муниципальных учреждений (за исключением органов местного самоуправления) муниципальных образований, оплату коммунальных услуг и приобретение твёрдого топлива (уголь, дрова) муниципальными учреждениями (за исключением органов местного самоуправления) (включая погашение кредиторской задолженности) муниципальных образований Ульяновской области на 2014 год утверждены на 2014 год в сумме 1026383,6 тыс. рублей. Исполнение составило 100 процентов. Список муниципальных образований и процент исполнения к 2013 году приведен в таблице 37;

субвенции бюджетам муниципальных районов Ульяновской области на осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий по расчёту и предоставлению дотаций поселениям в размере 122548,2 тыс. рублей. Исполнено в полном объёме. Список муниципальных образований и процент исполнения к 2013 году приведен в таблице 38;

прочие межбюджетные трансферты общего характера утверждены в размере 86250,0 тыс. рублей. Исполнение составило 86048,1 тыс. рублей, или 99,8 процента. Трансферты перечислены на мероприятия по развитию инфраструктуры муниципального образования «город Димитровград», что больше к уровню 2013 года на 114,1 процента. Главным распорядителем данных межбюджетных трансфертов общего характера являлось Министерство экономического развития Ульяновской области.

Таблица 37

**Субсидии бюджетам муниципальных районов и городских округов Ульяновской области в целях софинансирования расходов на выплату заработной платы с начислениями работникам муниципальных учреждений (за исключением органов местного самоуправления) муниципальных образований, оплату коммунальных услуг и приобретение твёрдого топлива (уголь, дрова) муниципальными учреждениями (за исключением органов местного самоуправления) (включая погашение кредиторской задолженности) муниципальных образований Ульяновской области на 2014 год**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п\п** | **Наименование муниципального образования** | **Исполнено**  **за 2013 год** | **Исполнено**  **за 2014 год** | **% исполнения к кассовым расходам**  **2013 года** |
| 1 | Базарносызганский район | 32 122,9 | 28 250,2 | 87,9 |
| 2 | Барышский район | 107 805,1 | 71 449,0 | 66,3 |
| 3 | Вешкаймский район | 101 583,8 | 80 010,1 | 78,8 |
| 4 | Инзенский район | 68 939,8 | 41 171,8 | 59,7 |
| 5 | Карсунский район | 113 660,3 | 92 327,2 | 81,2 |
| 6 | Кузоватовский район | 70 603,2 | 59 732,7 | 84,6 |
| 7 | Майнский район | 78 479,7 | 52 349,1 | 66,7 |
| 8 | Мелекесский район | 47 692,0 | 32 779,8 | 68,7 |
| 9 | Николаевский район | 30 424,2 | 12 704,6 | 41,8 |
| 10 | Новомалыклинский район | 49 757,4 | 41 552,7 | 83,5 |
| 11 | Новоспасский район | 41 396,9 | 21 059,1 | 50,9 |
| 12 | Павловский район | 30 564,9 | 22 257,6 | 72,8 |
| 13 | Радищевский район | 31 129,0 | 15 471,0 | 49,7 |
| 14 | Сенгилеевский район | 85 750,6 | 48 677,5 | 56,8 |
| 15 | Старокулаткинский район | 56 124,2 | 47 970,5 | 85,5 |
| 16 | Старомайнский район | 49 482,3 | 25 452,2 | 51,4 |
| 17 | Сурский район | 52 861,3 | 39 727,1 | 75,2 |
| 18 | Тереньгульский район | 56 505,8 | 40 024,8 | 70,8 |
| 19 | Ульяновский район | 86 634,3 | 62 036,4 | 71,6 |
| 20 | Цильнинский район | 85 072,8 | 48 338,2 | 56,8 |
| 21 | Чердаклинский район | 88 255,9 | 42 384,4 | 48,0 |
|  | **Итого по районам** | **1 364 846,4** | **925 726,0** | **67,8** |
|  | Димитровград | 195 229,2 | 97 302,2 | 49,8 |
|  | г. Новоульяновск | 14 695,0 | 3 355,4 | 22,8 |
| **22** | **Итого по городам** | **209 924,2** | **100 657,6** | **47,9** |
| **23** | **Итого по районам и городам** | **1 574 770,6** | **1 026 383,6** | **65,2** |

Таблица 38

**Субвенции бюджетам муниципальных районов Ульяновской области на осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций поселениям**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п\п** | **Наименование муниципального образования** | **Исполнено**  **за 2013 год** | **Исполнено за 2014 год** | **% исполнения к кассовым расходам**  **2013 года** |
| 1 | Базарносызганский район | 2072,7 | 2343,4 | 113,1 |
| 2 | Барышский район | 9877,6 | 10434,4 | 105,6 |
| 3 | Вешкаймский район | 4420,7 | 4612,8 | 104,3 |
| 4 | Инзенский район | 7598,1 | 7992,3 | 105,2 |
| 5 | Карсунский район | 5664,1 | 5944,9 | 105,0 |
| 6 | Кузоватовский район | 5019,4 | 5254,2 | 104,7 |
| 7 | Майнский район | 5825,2 | 6166,9 | 105,9 |
| 8 | Мелекесский район | 8381 | 8929,6 | 106,5 |
| 9 | Николаевский район | 6101,5 | 6388,9 | 104,7 |
| 10 | Новомалыклинский район | 3476,7 | 3675,5 | 105,7 |
| 11 | Новоспасский район | 5111,5 | 5402,2 | 105,7 |
| 12 | Павловский район | 3384,6 | 3552,1 | 104,9 |
| 13 | Радищевский район | 3177,4 | 3305,4 | 104,0 |
| 14 | Сенгилеевский район | 5295,7 | 5673,5 | 107,1 |
| 15 | Старокулаткинский район | 3269,5 | 3379,4 | 103,4 |
| 16 | Старомайнский район | 4098,4 | 4341,5 | 105,9 |
| 17 | Сурский район | 4351,7 | 4563,5 | 104,9 |
| 18 | Тереньгульский район | 4259,6 | 4514,1 | 106,0 |
| 19 | Ульяновский район | 8450,1 | 9053 | 107,1 |
| 20 | Цильнинский район | 6262,7 | 6586,2 | 105,2 |
| 21 | Чердаклинский район | 9624,3 | 10434,4 | 108,4 |
|  | **Итого по районам** | **115722,5** | **122548,2** | **105,9** |

**Государственные программы Ульяновской области**

В 2014 году действовало **17 государственных программ Ульяновской области**, предусматривающих расходные обязательства Ульяновской области в 2014 году в сумме **9113933,3 тыс. рублей**.

Бюджетные ассигнования на реализацию государственных программ Ульяновской области утверждены в сумме **9999243,3 тыс. рублей**, что на 885310,0 тыс. рублей больше стоимости утверждённых государственных программ.

В нарушение пункта 2 статьи 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации расходы в сумме 1034268,5 тыс. рублей были предусмотрены и осуществлялись в соответствии с Законом о бюджете на 2014-2016 годы без внесения соответствующих изменений в государственную программу «Социальная поддержка и защита населения Ульяновской области на 2014-2018 годы».

Правительство Ульяновской области не привело параметры финансового обеспечения реализации государственной программы в соответствие с Законом о бюджете на 2014-2016 годы.

Вследствие несвоевременного внесения изменений в госпрограммы в 2014 году по шести государственным программам бюджетные ассигнования, утверждённые законом о бюджете на 2014-2016 годы, оказались меньше их расчетной стоимости на 148958,5 тыс. рублей:

«Развитие жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности в Ульяновской области на 2014-2018 годы» - на 77860,1 тыс. рублей;

«Развитие здравоохранения в Ульяновской области на 2014-2020 годы» - на 61409,0 тыс. рублей;

«Культура в Ульяновской области на 2014-2018 годы» - на 6362,6 тыс. рублей;

**«**Развитие физической культуры и спорта в Ульяновской области на 2014-2018 годы» - на 1800,0 тыс. рублей;

«Сохранение и государственная охрана объектов культурного наследия, расположенных на территории Ульяновской области на 2014-2018 годы» - на 1000,0 тыс. рублей;

«Обеспечение правопорядка и безопасности жизнедеятельности на территории Ульяновской области на 2014-2018 годы» - на 526,8 тыс. рублей.

Таблица 39

**Анализ планирования и исполнения расходов на реализацию государственных программ Ульяновской области в 2014 году**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **п/п** | **Наименование государственной программы** | **Стоимость программы**  **на 2014 год** | **Утверждены бюджетные ассигнования** | **Отклонение** | **Кассовое исполнение** | **%**  **исп.** |
| **1.** | **Гражданское общество и государственная национальная политика в Ульяновской области на 2014-2018 годы**  (ППУО от 11.09.13 №37/409-П) | **2500,0** | **2500,0** | **-** | **2499,9** | **100** |
| **2.** | **Культура в Ульяновской области на 2014-2018 годы**  (ППУО от 11.09.13 №37/414-П) | **169534,9** | **163172,3** | **-6362,6** | **163165,0** | **100** |
| **3.** | **Обеспечение правопорядка и безопасности жизнедеятельности на территории Ульяновской области на 2014-2018 годы**  (ППУО от 11.09.13 №37/413-П) | **72955,0** | **72428,2** | **-526,8** | **71927,2** | **99,3** |
|  | подпрограмма «Комплексные меры по обеспечению общественного порядка, противодействию преступности и профилактики правонарушений на территории Ульяновской области» | 3294,8 | 2798,0 | -496,8 | 2725,7 | 97,4 |
|  | подпрограмма «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на территории Ульяновской области» | 11158,0 | 11128,0 | -30,0 | 10773,0 | 96,8 |
|  | подпрограмма «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории Ульяновской области» | 58502,2 | 58502,2 | - | 58428,5 | 99,9 |
| **4.** | **Охрана окружающей среды и восстановление природных ресурсов в Ульяновской области на 2014-2020 годы**  (ППУО от 11.11.13 №37/415-П) | **40899,3** | **40899,3** | **-** | **40661,4** | **99,4** |
|  | подпрограмма «Охрана окружающей среды» | 340,4 | 340,4 | - | 330,3 | 97,0 |
|  | подпрограмма «Развитие водохозяйственного комплекса» | 40427,9 | 40427,9 | - | 40207,1 | 99,5 |
|  | подпрограмма «Развитие лесного хозяйства» | 131,0 | 131,0 | - | 124,0 | 94,7 |
| **5.** | **Развитие здравоохранения в Ульяновской области на 2014-2020 годы**  (ППУО от 11.09.13 №37/406-П) | **185654,2** | **124245,2** | **-61409,0** | **123532,8** | **99,4** |
| **6.** | **Развитие и модернизация образования в Ульяновской области на 2014-2018**  (ППУО от 11.09.13 № 37/407-П) | **159833,3** | **159833,3** | **-** | **159705,1** | **99,9** |
| **7.** | **Развитие транспортной системы Ульяновской области на 2014-2019 годы**  (ППУО от 11.09.13 №37/419-П) | **2332916,6** | **2332916,6** | **-** | **2298616,4** | **98,5** |
|  | подпрограмма «Развитие системы дорожного хозяйства Ульяновской области» | 2199849,9 | 2199849,9 | - | 2165572,1 | 98,4 |
|  | подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения в Ульяновской области в 2014-2018 годах» | 133066,7 | 133066,7 | - | 133044,3 | 100 |
| **8.** | **Развитие жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности в Ульяновской области на 2014-2018 годы**  (ППУО от 11.11.13 №37/411-П) | **277348,0** | **199487,9** | **-77860,1** | **199292,2** | **99,9** |
|  | подпрограмма «Чистая вода» | 12188,1 | 12188,1 | - | 11994,9 | 98,4 |
|  | подпрограмма «Газификация населённых пунктов Ульяновской области» | 84858,9 | 6998,8 | -77860,1 | 6998,8 | 100 |
|  | подпрограмма «Содействие муниципальным образованиям Ульяновской области в подготовке и прохождении отопительных сезонов» | 46000,0 | 46000,0 | - | 46000,0 | 100 |
|  | подпрограмма «Обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, на территории Ульяновской области» | 134301,0 | 134301,0 | - | 134301,0 | 100 |
| **9.** | **Развитие физической культуры и спорта в Ульяновской области на 2014-2018 годы**  (ППУО от 11.09.13 №37/416-П) | **263980,2** | **262180,2** | **-1800,0** | **262173,4** | **100** |
| **10.** | **Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Ульяновской области на 2014-2020 годы**  (ППУО от 11.09.13 № 37/420-П) | **409728,6** | **409728,6** | **-** | **406761,2** | **99,3** |
|  | подпрограмма «Развитие сельского хозяйства» | 252219,7 | 252219,7 | - | 250942,3 | 99,5 |
|  | подпрограмма «Устойчивое развитие сельских территорий» | 149008,9 | 149008,9 | - | 147318,9 | 98,9 |
|  | подпрограмма «Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения» | 8500,0 | 8500,0 | - | 8500,0 | 100 |
| **11.** | **Развитие строительства и архитектуры в Ульяновской области на 2014-2018 годы**  (ППУО от 11.09.13 №37/412-П) | **19691,2** | **19691,2** | **-** | **19031,0** | **96,6** |
|  | подпрограмма «Стимулирование развития жилищного строительства в Ульяновской области» | 14775,0 | 14775,0 | - | 14325,0 | 97,0 |
|  | подпрограмма «Подготовка документов территориального планирования Ульяновской области» | 365,0 | 365,0 | - | 163,3 | 44,7 |
|  | подпрограмма «Создание комфортной среды в Ульяновской области» | 1316,2 | 1316,2 | - | 1307,8 | 99,4 |
| **12.** | **Развитие государственной ветеринарной службы Ульяновской области в 2014-2018 годах**  (ППУО от 11.09.13 №37/421-П) | **10000,0** | **10000,0** | **-** | **9999,9** | **100** |
| **13.** | **Развитие молодёжной политики в Ульяновской области на 2014-2018 годы**  (ППУО от 11.09.13 №37/410-П) | **9870,3** | **9870,3** | **-** | **9791,7** | **99,2** |
|  | подпрограмма «Молодёжь» | 2444,6 | 2444,6 | - | 2366,0 | 96,8 |
|  | подпрограмма «Обеспечение жильём молодых семей» | 7425,7 | 7425,7 | - | 7425,7 | 100 |
| **14.** | **Развитие туризма в Ульяновской области на 2014-2018 годы**  (ППУО от 11.09.13 № 37/418-П) | **2000,0** | **2000,0** | **-** | **1996,2** | **99,8** |
| **15.** | **Социальная поддержка и защита населения Ульяновской области на 2014-2018 годы**  (ППУО от 11.09.13 №37/408-П) | **4926978,2** | **5961246,7** | **+1034268,5** | **5951398,8** | **99,8** |
|  | подпрограмма «Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан» | 3780410,7 | 4606442,8 | +826032,1 | 4603932,9 | 99,9 |
|  | подпрограмма «Семья и дети» | 1081827,9 | 1296851,5 | +215023,6 | 1292063,3 | 99,6 |
|  | подпрограмма «Доступная среда» | 15596,5 | 15596,5 | - | 13817,5 | 88,6 |
|  | подпрограмма «Содействие занятости населения, улучшение условий и охраны труда» | 48830,0 | 42042,8 | -6787,2 | 41439,4 | 98,6 |
|  | подпрограмма «Оказание содействия добровольному переселению в Ульяновскую область соотечественников, проживающих за рубежом» | 313,1 | 313,1 | - | 145,7 | 46,5 |
| **16.** | **Сохранение и государственная охрана объектов культурного наследия, расположенных на территории Ульяновской области на 2014-2018 годы**  (ППУО от 11.09.13 №37/422-П) | **5000,0** | **4000,0** | **-1000,0** | **3986,3** | **99,7** |
| **17.** | **Формирование благоприятного инвестиционного климата в Ульяновской области на 2014-2018 годы**  (ППУО от 11.09.13 № 37/417-П) | **225043,5** | **225043,5** | **-** | **225043,5** | **100** |
|  | подпрограмма «Формирование и развитие инфраструктуры зон развития Ульяновской области» | 95718,3 | 95718,3 | - | 95718,3 | 100 |
|  | подпрограмма «Развитие инновационной и инвестиционной деятельности в Ульяновской области» | 1500,0 | 1500,0 | - | 1500,0 | 100 |
|  | подпрограмма «Ульяновск- авиационная столица» | 105325,2 | 105325,2 | - | 105325,2 | 100 |
|  | подпрограмма «Развитие малого и среднего предпринимательства в Ульяновской области» | 22500,0 | 22500,0 | - | 22500,0 | 100 |
|  | **Итого:** | **9113933,3** | **9999243,3** | **+885310,0** | **9949582,0** | **99,5** |

**Кассовое исполнение** составило **9949582,0 тыс. рублей**, или **99,5 процента к плану**, в разрезе программ исполнение составило от 96,6 до 100 процентов к плану, не освоено 49661,3 тыс. рублей, в основном по следующим государственным программам:

**«Развитие транспортной системы Ульяновской области на 2014-2019 годы»** - не освоено 34300,2 тыс. рублей, в том числе по подпрограмме «Развитие системы дорожного хозяйства Ульяновской области» - 34277,9 тыс. рублей, из них:

17247,5 тыс. рублей - в связи с несвоевременным представлением муниципальными образованиями документов, подтверждающих выполнение работ;

14553,4 тыс. рублей - в связи с расторжением договора на капитальный ремонт участка автомобильной дороги «Ульяновск-Димитровград-Самара»;

1022,2 тыс. рублей - в связи с экономией электроэнергии на объектах;

1192,5 тыс. рублей - в связи с экономией по торгам и невозможностью заключения договоров в конце года;

161,8 тыс. рублей - в связи с возвратом материалов при строительстве мостового перехода через реку Малая Сарка в с. Ждамирово на автомобильной дороге «Сурское - Шумерля»;

100,5 тыс. рублей - в связи с невозможностью выполнения работ по планировке территории по технологическому присоединению к электросетям мостового перехода и некачественно разработанной проектной документации на реконструкцию дорог в муниципальном образовании «Инзенский район».

**«Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Ульяновской области на 2014-2020 годы»** - не освоено 2967,4 тыс. рублей, в том числе по подпрограмме «Устойчивое развитие сельских территорий» в сумме 1654,3 тыс. рублей, в результате выхода из программы молодых специалистов, проживающих в сельской местности (1147,3 тыс. рублей) и экономии по торгам (507,0 тыс. рублей).

**«Развитие строительства и архитектуры в Ульяновской области на 2014-2018 годы»** - не освоено 660,2 тыс. рублей, в том числе:

по подпрограмме «Стимулирование развития жилищного строительства в Ульяновской области» (предоставление социальных выплат для приобретения жилья отдельным категориям граждан, постоянно проживающих на территории Ульяновской области) - 450,0 тыс. рублей, так как не были представлены документы;

по подпрограмме «Подготовка документов территориального планирования Ульяновской области» (утверждение региональных нормативов градостроительного проектирования Ульяновской области) - 201,6 тыс. рублей, в связи с экономией по торгам.

**Основные нарушения и недостатки,**

**выявленные в ходе проверки бюджетной отчётности главных администраторов бюджетных средств за 2014 год**

Общая сумма установленных нарушений в ходе внешней проверки годовой бюджетной отчётности главных администраторов бюджетных средств составила **52626,9 тыс. рублей** (в 2013 году - 54016,7 тыс. рублей).

В нарушение п. 3 статьи 219 Бюджетного кодекса РФ осуществлялось принятие бюджетных обязательств, сверх утвержденных лимитов бюджетных обязательств на сумму **52626,9 тыс. рублей**, что привело к росту кредиторской задолженности, в том числе:

**27654,2 тыс. рублей** - по ГКУЗ «Областной клинический противотуберкулёзный диспансер»;

**12850,9 тыс. рублей** - по Министерству образования и науки Ульяновской области в сумме 29,5 тыс. рублей и по 19 казённым учреждениям, подведомственным Министерству образования и науки Ульяновской области, в том числе:

2126,2 тыс. рублей - по ОГКОУ для обучающихся, воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат №87 I вида»;

1548,0 тыс. рублей - по ОГКОУ Карсунская кадетская школа-интернат им. Генерала-полковника В.С. Чечеватова «Симбирский кадетский корпус юстиции»;

1356,5 тыс. рублей - по ОГКОУ для обучающихся, воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат №16 VII вида»;

948,9 тыс. рублей - по ОГКОУ для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей «Барановская специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат для детей с ограниченными возможностями здоровья «Мечта»;

909,0 тыс. рублей - по ОГКОУ для обучающихся, воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат II вида»;

893,6 тыс. рублей - по ОГКОУ для обучающихся, воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат №18 VIII вида»;

848,1 тыс. рублей - по ОГКОУ для обучающихся, воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Измайловская специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат VIII вида»;

840,0 тыс. рублей - ОГКОУ для обучающихся, воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат № 26 V вида»;

699,8 тыс. рублей - по ОГКОУ для обучающихся, воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат № 19 VIII вида»;

479,6 тыс. рублей - по  ОГКОУ для обучающихся воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Специальная(коррекционная) общеобразовательная школа-интернат № 2 VI вида»;

466,6 тыс. рублей - по ОГКОУ для обучающихся, воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат № 39 VIII вида»;

391,8 тыс. рублей - по ОГКОУ для обучающихся воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат № 1 VI вида «Улыбка»;

387,6 тыс. рублей - по ОГКОУ для обучающихся, воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат III-IV видов»;

227,8 тыс. рублей - по ОГКОУ для обучающихся, воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат № 23 VIII вида»;

225,5 тыс. рублей - по ОГКОУ для обучающихся воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Специальная(коррекционная) общеобразовательная школа № 11 VIII вида» г. Димитровграда;

201,9 тыс. рублей - по ОГКОУ для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей «Крестовогородищенская специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат для детей с ограниченными возможностями здоровья «Алый парус»;

146,5 тыс. рублей - по ОГКОУ для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей «Тагайская специальная (коррекционная) школа-интернат для детей с ограниченными возможностями здоровья «Островок надежды»;

92,7 тыс. рублей - по ОГКОУ для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей «Новоульяновская специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат для детей с ограниченными возможностями здоровья «Парус»;

31,3 тыс. рублей - по ОГКУ «Центр развития образования Ульяновской области».

**12121,8 тыс. рублей** - по Правительству Ульяновской области и шести казённым учреждениям, подведомственным Правительству Ульяновской области, в том числе:

4822,1 тыс. рублей - по ОГКУ «Служба гражданской защиты и пожарной безопасности Ульяновской области»;

4150,8 тыс. рублей - по Правительству Ульяновской области;

2682,3 тыс. рублей - по ОГКУ «Управление делами Ульяновской области»;

241,6 тыс. рублей - по ОГКУ «Аналитика»;

207,9 тыс. рублей - по ОГКУ «Центр социально-психологической помощи семье и детям»;

16,1 тыс. рублей - по ОГКУ «Представительство Ульяновской области при Правительстве Российской Федерации»;

1,0 тыс. рублей - по ОГКУ «Аппарат Общественной палаты Ульяновской области».

**Государственный долг Ульяновской области.**

**Источники финансирования дефицита бюджета**

Государственный внутренний долг Ульяновской области на начало 2014 года составлял **13217659,5 тыс. рублей**, на конец 2014 года составил **17428212,7 тыс. рублей.** За год государственный долг Ульяновской области увеличился на 4210553,2 тыс. рублей, или на 31,9 процента.

При этом государственный долг не превысил верхний предел государственного внутреннего долга Ульяновской области, установленный ст. 2 Закона Ульяновской области от 02.12.2013 №217-ЗО «Об областном бюджете Ульяновской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» в сумме 18703136,9 тыс. рублей.

Предельный объёмгосударственного долга Ульяновской области по состоянию на 01.01.2015 составил **23840160,8 тыс. рублей** и не превысил предельный объём государственного долга Ульяновской области, установленный ст. 2 Закона Ульяновской области от 02.12.2013 №217-ЗО «Об областном бюджете Ульяновской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов», установленный в сумме 24664471,0 тыс. рублей

Параметры государственного долга соответствуют ограничениям, установленным статьей 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации, и не превышают общий годовой объем доходов областного бюджета Ульяновской области без учёта утвержденного объёма безвозмездных поступлений, который составляет 25147492,9 тыс. рублей при планировании и 24783455,0 тыс. рублей при исполнении бюджета).

**Рис. 54. Динамика роста внутреннего государственного долга Ульяновской области за 2009-2014 годы, млн рублей**

В течение года привлечено кредитов и предоставлено государственных гарантий на сумму 10622501,3 тыс. рублей, погашено на сумму 6411948,1 тыс. рублей (таблица 40).

Таблица 40

**Структура государственного долга Ульяновской области**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Формы долговых обязательств** | **Долговые обязательства на 01.01.2014** | **Привлечено** | **Погашено** | **Долговые обязательства на 01.01.2015** |
| Бюджетные кредиты | 2663045,5 | 4390950,0 | 2541834,4 | 4512161,1 |
| Кредиты, полученные от кредитных организаций | 10200000,0 | 6150000,0 | 3820594,0 | 12529406,0 |
| Государственные гарантии Ульяновской области | 354614,0 | 81551,3 | 49519,7 | 386645,6 |
| **Итого:** | **13217659,5** | **10622501,3** | **6411948,1** | **17428212,7** |

В 2014 году предоставлена государственная гарантия по заимствованиям в целях создания инфраструктуры промышленной зоны «Заволжье» в сумме 81551,3 тыс. рублей.

Уменьшена государственная гарантия, предоставленная в 2013 году, на 49519,7 тыс. рублей по заимствованиям в целях создания инфраструктуры промышленной зоны (промышленных зон) на территории Ульяновской области и (или) портовой особой экономической зоны на территории муниципального образования «Чердаклинский район» Ульяновской области, которая в результате на конец года составила 305094,3 тыс. рублей.

Таблица 41

**Структура государственного долга Ульяновской области на 01.01.2015 г.**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Кредитор** | **Объём обязательства по договору,**  **млн рублей** | **Дата регистрации договора** | **Дата полного исполнения обязательств по договору** | **Процентная ставка** | **Задолжен-ность на 01.01.2015, млн рублей** | **Сумма по процентам на обслуживание госдолга, уплаченная в 2014 г., млн руб.** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **Бюджетные кредиты** | | | | | | |
| Федер. бюджет | 209,96 | 01.06.2010 | 15.05.2015 | 1/4 ставки рефинансирования ЦБ РФ | 209,96 | 4,07 |
| Федер. бюджет | 104,59 | 28.08.2012 | 13.08.2015 | 1/2 ставки рефинансирования ЦБ РФ | 62,75 | 3,01 |
| Федер. бюджет | 500,0 | 06.12.2012 | 13.11.2015 | 1/2 ставки рефинансирования ЦБ РФ | 300,0 | 19,47 |
| Федер. бюджет | 640,0 | 25.05.2011 | 22.04.2016 | 1/3 ставки рефинансирования ЦБ РФ | 640,0 | 17,60 |
| Федер. бюджет | 200,0 | 24.10.2011 | 06.10.2016 | 1/3 ставки рефинансирования ЦБ РФ | 200,0 | 5,50 |
| Федер. бюджет | 300,0 | 31.05.2013 | 20.05.2016 | 1/2 ставки рефинансирования ЦБ РФ | 300,0 | 12,38 |
| Федер. бюджет | 250,0 | 28.11.2013 | 21.11.2016 | 1/2 ставки рефинансирования ЦБ РФ | 250,00 | 10,31 |
| Федер. бюджет | 350,0 | 17.12.2013 | 09.12.2016 | 1/3 ставки рефинансирования ЦБ РФ | 350,0 | 9,99 |
| Федер. бюджет | 108,5 | 25.12.2013 | 09.12.2016 | 1/3 ставки рефинансирования ЦБ РФ | 108,50 | 3,05 |
| Федер. бюджет | 2324,6 | 28.05.2015 | 25.11.2014 | 0,1% | 0,0 | 0,49 |
| Федер. бюджет | 300,0 | 26.09.2014 | 15.09.2017 | 0,1% | 300,0 | 0,08 |
| Федер. бюджет | 870,36 | 20.10.2014 | 09.10.2017 | 0,1% | 870,36 | 0,17 |
| Федер. бюджет | 200,0 | 05.11.2014 | 13.10.2017 | 0,1% | 200,0 | 0,03 |
| Федер. бюджет | 520,59 | 28.11.2014 | 15.11.2017 | 0,1% | 520,59 | 0,04 |
| Федер. бюджет | 200,0 | 19.12.2014 | 08.12.2017 | 0,1% | 200,0 | 0,0 |
| **Итого БК** |  |  |  |  | **4 512,16** | **86,19** |
| **Кредиты коммерческих банков** | | | | | | |
| АКБ "АКТИВ БАНК" (ОАО) | 200,0 | 25.01.2011 | 25.01.2014 | 7,20% | 0,0 | 1,38 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 500,0 | 01.02.2011 | 31.01.2014 | 8,00% | 0,0 | 3,84 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 150,0 | 30.08.2011 | 29.08.2014 | 8,3905% | 0,0 | 8,45 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 500,0 | 30.08.2011 | 29.08.2014 | 7,8% | 0,0 | 26,24 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 500,0 | 31.10.2011 | 31.10.2014 | 8,7% | 0,0 | 35,87 |
| Филиал Банка "ВТБ" (ОАО) в г.Ульяновске | 150,0 | 07.11.2011 | 07.11.2014 | 8,7% | 0,0 | 10,9 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 150,0 | 07.11.2011 | 07.11.2014 | 8,429% | 0,0 | 10,57 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 150,0 | 07.11.2011 | 07.11.2014 | 8,66% | 0,0 | 10,86 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 500,0 | 21.11.2011 | 21.11.2014 | 8,90% | 0,0 | 39,99 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 500,0 | 25.11.2011 | 25.11.2014 | 8,90% | 0,0 | 40,48 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 500,0 | 11.05.2012 | 10.05.2015 | 9,00% | 0,00 | 42,04 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 500,0 | 11.05.2012 | 10.05.2015 | 9,00% | 479,41 | 44,88 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 150,0 | 11.05.2012 | 10.05.2015 | 9,00% | 150,0 | 13,50 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 150,0 | 11.05.2012 | 10.05.2015 | 9,00% | 150,0 | 13,50 |
| Филиал Банка "ВТБ" (ОАО) в г.Ульяновске | 700,0 | 29.10.2012 | 29.10.2015 | 8,30% | 700,0 | 58,10 |
| Филиал Банка "ВТБ" (ОАО) в г.Ульяновске | 700,0 | 14.11.2012 | 14.11.2015 | 8,30% | 700,0 | 58,10 |
| Филиал Банка "ВТБ" (ОАО) в г.Ульяновске | 300,0 | 14.11.2012 | 14.11.2015 | 8,30% | 300,0 | 24,90 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 700,0 | 28.01.2013 | 26.01.2016 | 10,68% | 700,0 | 23,03 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 300,0 | 05.02.2013 | 04.02.2016 | 9,38% | 300,0 | 13,57 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 500,0 | 09.07.2013 | 04.07.2016 | 8,00% | 500,0 | 40,00 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 500,0 | 09.07.2013 | 04.07.2016 | 8,00% | 500,0 | 40,00 |
| Филиал Банка "ВТБ" (ОАО) в г.Ульяновске | 700,0 | 31.07.2013 | 29.07.2016 | 8,20% | 700,0 | 57,40 |
| Филиал Банка "ВТБ" (ОАО) в г.Ульяновске | 300,0 | 31.07.2013 | 29.07.2016 | 8,20% | 300,0 | 24,60 |
| Филиал Банка "ВТБ" (ОАО) в г.Ульяновске | 150,0 | 31.07.2013 | 29.07.2016 | 8,20% | 150,0 | 12,30 |
| Филиал Банка "ВТБ" (ОАО) в г.Ульяновске | 150,0 | 31.07.2013 | 29.07.2016 | 8,30% | 150,0 | 12,45 |
| Филиал Банка "ВТБ" (ОАО) в г.Ульяновске | 150,0 | 31.07.2013 | 29.07.2016 | 8,30% | 150,0 | 12,45 |
| Филиал Банка "ВТБ" (ОАО) в г.Ульяновске | 150,0 | 31.07.2013 | 29.07.2016 | 8,30% | 150,0 | 12,45 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 500,0 | 11.11.2013 | 09.11.2016 | 8,19% | 500,0 | 40,95 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 500,0 | 11.11.2013 | 09.11.2016 | 8,19% | 500,0 | 39,22 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 500,0 | 11.11.2013 | 09.11.2016 | 8,10% | 500,0 | 40,50 |
| Филиал Банка "ВТБ" (ОАО) в г.Ульяновске | 250,0 | 20.12.2013 | 17.12.2018 | 8,30% | 250,0 | 18,53 |
| Филиал Банка "ВТБ" (ОАО) в г.Ульяновске | 250,0 | 20.12.2013 | 17.12.2018 | 8,30% | 250,0 | 18,53 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 400,0 | 14.01.2014 | 13.01.2019 | 9,10% | 400,0 | 20,07 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 400,0 | 14.01.2014 | 13.01.2019 | 9,10% | 400,0 | 18,13 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 150,0 | 16.01.2014 | 15.01.2019 | 8,30% | 150,0 | 11,05 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 250,0 | 16.01.2014 | 15.01.2019 | 8,30% | 250,0 | 18,42 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 500,0 | 14.08.2014 | 12.08.2017 | 11,38% | 500,0 | 13,84 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 500,0 | 14.08.2014 | 12.08.2017 | 11,38% | 250,0 | 6,08 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 500,0 | 23.09.2014 | 22.09.2017 | 11,27% | 500,0 | 5,09 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 500,0 | 23.09.2014 | 22.09.2017 | 11,27% | 500,0 | 1,85 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 500,0 | 23.09.2014 | 22.09.2017 | 11,27% | 500,0 | 0,77 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 500,0 | 23.09.2014 | 22.09.2017 | 11,27% | 500,0 | 0,31 |
| АК Сбербанк РФ (ОАО) | 500,0 | 23.09.2014 | 22.09.2017 | 11,27% | 500,0 | 0,00 |
| **Итого ККБ** |  |  |  |  | **12529,41** | **945,19** |
| **Всего** |  |  |  |  | **17041,57** | **1031,38** |

В 2014 году бюджетные кредиты юридическим лицам из областного бюджета не предоставлялись. Общая сумма задолженности юридических лиц перед областным бюджетом на 01.01.2015 составляла 184345, 8 тыс. рублей (в течение 2014 года погашение задолженности не производилось):

**1.** Предприятия, находящиеся в стадии банкротства либо отсутствуют в Едином реестре юридических лиц, либо начато конкурсное производство:

Совхоз «Пригородный» - 1625,4 тыс. рублей;

Центр по регулированию алкогольной продукции - 1500,0 тыс. рублей;

Ульяновское областное заготовительно-производственное общество - 356,2 тыс. рублей;

Майнская швейная фабрика - 218,6 тыс. рублей;

ООО «Санти» - 152,0 тыс. рублей;

Тагайский ПБК - 84,2 тыс. рублей;

АО «Сурская швейная фабрика» - 18,6 тыс. рублей.

2. Администрация МО «Николаевский район» - 1037,7 тыс. рублей. Задолженность образовалась по полученным кредитам согласно договорам от 14.11.1994 № 440 в сумме 200 млн. рублей и от 14.10.1996 № 181 в сумме 837,7 млн рублей. Согласно пояснениям Министерства финансов Ульяновской области, в настоящее время первичные бухгалтерские документы, необходимые для обращения в Арбитражный суд Ульяновской области в целях взыскания задолженности, в Министерстве финансов Ульяновской области отсутствуют, срок исковой давности для взыскания образовавшейся задолженности по указанным договорам истёк в 2000 году.

3. Войсковая часть 86690 - 441,4 тыс. рублей.

Согласно пояснениям Министерства финансов Ульяновской области, решением Арбитражного суда Ульяновской области от 22.07.2002 года по делу №А-72-3188/2002-Ск115 с Войсковой части 86690 г. Ульяновска в пользу Главного управления финансов Ульяновской области взыскана сумма основного долга в размере 441,4 тыс. рублей (договор №67 от 24.03.2000г., договор №93 от 17.04.2000г.). Решение Арбитражного суда не исполнено, срок предъявления исполнительного листа к взысканию истёк в 2005 году.

**4.** ОГУП «Имущество» (ОГУП «Ульяновскагропромпродукт») - 178911,6 тыс. рублей по средствам, выделенным из областного бюджета Ульяновской области на возвратной основе на формирование регионального фонда зерна и на приобретение техники на условиях лизинга. Решением Арбитражного суда Ульяновской области от 03.02.2010 по делу № А72-16153/2009 о взыскании в пользу Министерства финансов Ульяновской области с ОГУП «Ульяновскагропромпродукт» задолженности по средствам, предоставленным из областного бюджета Ульяновской области на возвратной основе, не выполнено.

В результате реорганизации в 2010 году правопреемником ОГУП «Ульяновскагропромпродукт» является ОГУП «Имущество», находящееся в настоящее время в стадии ликвидации. Погашение кредиторской задолженности планируется за счет продажи имущества.

**Финансовый контроль**

В целях осуществления полномочий по внутреннему государственному финансовому контролю в 2014 году Министерством финансов Ульяновской области проведено 27 контрольных мероприятий, в ходе которых проверено использование средств областного бюджета и бюджетов муниципальных образований в сумме 1729193,0 тыс. рублей.

Выявлено нарушений на сумму 128706,1 тыс. рублей (7,4 процента от суммы проверенных средств), в том числе:

нецелевое использование средств - 5529,3 тыс. рублей;

неправомерное использование средств - 19082,8 тыс. рублей;

неэффективное использование средств - 8570,0 тыс. рублей;

прочие нарушения (при ведении бухгалтерского учёта, составлении отчетности, иные нарушения законодательства при расходовании средств и учете имущества) - 95524,0 тыс. рублей.

По фактам выявленных нарушений приняты следующие меры:

материалы всех проверок направлены в Прокуратуру Ульяновской области;

направлено 33 предписания с требованиями об устранении нарушений и 64 представления руководителям проверенных организаций с требованиями об устранении причин и условий выявленных нарушений. По итогам исполнения в 2014 году представлений и предписаний устранено финансовых нарушений на сумму 120343,6 тыс. рублей (93,2 процента от суммы выявленных нарушений). Возмещено в доходы бюджетов разных уровней 9802,4 тыс. рублей, дополнительно выполнены строительные и ремонтные работы на сумму 5619,1 тыс. рублей; иные нарушения устранены посредством введения в эксплуатацию неиспользуемого оборудования, внесения недостающей информации в регистры бухгалтерского учёта, приведения выплаты заработной платы в соответствие с установленным порядком и т.д.;

возбуждено 29 дел об административных правонарушениях, в том числе 14 дел - за нецелевое использование бюджетных средств; восемь дел - за принятие бюджетных обязательств в размерах, превышающих доведённые лимиты бюджетных обязательств; пять дел - за нарушение условий предоставления межбюджетных трансфертов; два дела - за нарушение порядка составления, утверждения и ведения бюджетных смет. По итогам рассмотрения административных дел 22 дела были прекращены в связи с малозначительностью совершённого правонарушения; по семи делам были вынесены постановления о привлечении к административной ответственности и наложены административные наказания в виде штрафа на общую сумму 127,0 тыс. рублей, из них взыскано 87,0 тыс. рублей; по двум делам составлены протоколы об административном правонарушении за неисполнение постановления об административном правонарушении и направлены в Управление Федеральной службы судебных приставов по Ульяновской области.

По итогам проверок, проведённым Министерством финансов Ульяновской области в соответствии с распоряжениями Губернатора Ульяновкой области от 26.04.2012 №110-р и от 21.08.2014 №371-р, нарушители привлечены к следующим видам ответственности:

дисциплинарные взыскания наложены на 51 должностное лицо;

снижены размеры выплат стимулирующего характера 25 должностным лицам (от 10,0 до 100,0 процентов).

Информация о выявленных в результате контрольных мероприятий нарушениях и об их устранении размещена на официальном сайте Министерства финансов Ульяновской области.

#### Выводы

**1.** Отчёт и бюджетная отчётность главных администраторов бюджетных средств за 2014 год представлены для проведения внешней проверки в Счётную палату в соответствии со сроками, установленными Бюджетным кодексом Российской Федерации и Законом Ульяновской области от 02.10.2012 №123-ЗО «Об особенностях бюджетного процесса в Ульяновской области».

**2.**Прогноз социально-экономического развития Ульяновской области на 2014 год не в полной мере подтвердился.

В связи с тем, что фактический показатель по фонду начисленной заработной платы всех работников (98,0 млрд. рублей) не достиг прогнозных значений (105,4 млрд. рублей), не были выполнены плановые показатели поступлений по налогу на доходы физических лиц (далее - НДФЛ) в 2014 году. Первоначальной редакцией Закона об областном бюджете на 2014-2016 годы были запланированы поступления НДФЛ в сумме 9,32 млрд. рублей, фактически поступило 8,75 млрд. рублей (93,9 процента к первоначальному плану).

Прибыль предприятий и организаций в областной бюджет составила, согласно предварительной информации Министерства экономики и планирования области, 16,9 млрд. рублей, при прогнозе 19,8 млрд. рублей, т.е. на 2,9 млрд. рублей меньше прогнозного значения.

В результате, поступления в областной бюджет по налогу на прибыль составили 6,42 млрд. рублей (94,1 процента к первоначальному плану).

**3.**Первоначально Законом об областном бюджете на 2014-2016 годы доходы утверждены в сумме **28916,6 млн рублей,** расходы - в сумме **32483,9 млн рублей**, дефицит - **3567,3 млн рублей**, или 15,0 процентов общего годового объёма доходов без учёта утвержденного объёма безвозмездных поступлений.

В течение 2014 года в Закон об областном бюджете на 2014-2016 годы было внесено 11 изменений. Кроме того, доходная и расходная части областного бюджета увеличены на 439,2 млн рублей без внесения изменений в Закон об областном бюджете на 2014-2016 годы в соответствии с пунктом 2 статьи 232 Бюджетного кодекса РФ по причине дополнительно полученных в декабре 2014 года из федерального бюджета безвозмездных поступлений.

В целом в процессе исполнения областного бюджета доходная часть увеличена на 7,4 млрд. рублей (на 25,6 процента к первоначальному плану): налоговые и неналоговые доходы увеличены на 1,4 млрд. рублей, безвозмездные поступления - на 6,0 млрд. рублей. Расходная часть областного бюджета увеличена на 9,8 млрд. рублей (на 30,2 процента к первоначальному плану).

В результате всех внесённых в Закон изменений, а также с учётом дополнительно полученных из федерального бюджета безвозмездных поступлений без внесения в Закон, **уточнённый план** по доходам составил **36309,4 млн рублей,** по расходам - **42278,9 млн рублей**, **дефицит** бюджета - **5969,6 млн рублей,** или 23,7 процента общего годового объёма доходов без учёта утвержденного объёма безвозмездных поступлений.

Превышение установленной нормы дефицита бюджета на 2197,4 млн рублей, или на 8,7 процента, допущено в пределах ограничений, установленных ст. 92.1 Бюджетного кодекса РФ - в пределах суммы остатков средств на счетах по учёту средств бюджета в сумме 557,2 млн рублей и разницы между полученными и погашенными бюджетными кредитами в сумме 1849,1 млн рублей (2406,4 млн рублей).

**4.** Исполнение областного бюджета по доходам составило **35797,9 млн рублей**, или **98,6 процента** к плану, в том числе:

налоговые и неналоговые доходы - 24783,5 млн рублей, или 98,6 процента к плану;

безвозмездные поступления - 11014,4 млн рублей, или 98,7 процента к плану.

Доля налоговых и неналоговых доходов по сравнению с предыдущим годом уменьшилась и составила в 2014 году 69,2 процента (в 2013 году - 70,4 процента), соответственно, доля безвозмездных поступлений составила в 2014 году 30,8 процента (в 2013 году - 29,6 процента).

По сравнению с 2013 годом, в 2014 году наблюдалось увеличение темпа роста налоговых и неналоговых доходов до 105,5 процента - в 2013 году темп роста к уровню 2012 года составлял 103,2 процента. В 2014 году налоговых и неналоговых доходов поступило в областной бюджет на 1301,9 млн рублей больше, чем в 2013 году.

Наибольший удельный вес в структуре налоговых и неналоговых доходов занимают налог на доходы физических лиц - 35,3 процента, налог на прибыль организаций - 25,9 процента, акцизы по подакцизным товарам - 18,6 процента, налог на имущество организаций - 8,1 процента, налог, взимаемый в связи с упрощённой системой налогообложения, - 5,0 процентов.

**5.**Налоговые доходы в 2014 году исполнены в сумме **23871,0 млн рублей**, что составляет **97,9 процента** к уточнённому плану. Плановые назначения не исполнены на сумму 516,5 млн рублей.

Поступило сверх плана 317,2 млн рублей по следующим источникам: акцизы по подакцизным товарам - 172,4 млн рублей; транспортный налог - 53,2 млн рублей; налог, взимаемый в связи с применением упрощённой системы налогообложения, - 48,8 млн рублей; налог на имущество организаций - 35,1 млн рублей; государственная пошлина - 5,0 млн рублей; налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами - 1,4 млн рублей; налог на игорный бизнес - 0,8 млн рублей; задолженность и перерасчёты по отменённым налогам и сборам - 0,5 млн рублей.

Вместе с тем недополучено доходов в результате невыполнения плановых показателей на сумму 833,6 млн рублей по следующим налогам: налогу на доходы физических лиц - на 435,0 млн рублей (на 4,7 процента); налогу на прибыль организаций - на 398,6 млн рублей (на 5,8 процента).

**6.**По состоянию на 01.01.2015, общая сумма недоимки составила 885,8 млн рублей (без учёта недоимки по организациям, находящимся в стадии банкротства и ликвидированных организаций), согласно информации, представленной Министерством финансов Ульяновской, по данным УФНС России по Ульяновской области.

За 2014 год сумма недоимки увеличилась на 163,8 млн рублей, или на 22,7 процента, в том числе:

по региональным налогам и сборам увеличилась на 90,5 млн рублей;

по местным налогам и сборам увеличилась на 48,0 млн рублей;

по федеральным налогам и сборам увеличилась на 21,2 млн рублей;

по налогам со специальным режимом увеличилась на 4,9 млн рублей;

по прочим налогам и сборам снизилась на 0,8 млн рублей.

**7.**Согласно информации, представленной Министерством экономического развития Ульяновской области, по состоянию на 01.01.2015, статус приоритетного и особо значимого инвестиционного проекта Ульяновской области присвоен 36 инвестиционным проектам (приоритетные - 14, особо значимые - 22) с объёмом капитальных вложений в сумме 46605,77 млн рублей (приоритетные - 26676,23 млн рублей, особо значимые - 18929,54 млн рублей), создано 3042 рабочих места.

Общий объём налоговых поступлений в консолидированный бюджет Ульяновской области от организаций, реализующих и реализовавших приоритетные и особо значимые инвестиционные проекты за 2011-2014 годы, составил 8197,5 млн рублей, в том числе: в 2011 году - 1742,65 млн рублей, в 2012 году - 2040,27 млн рублей, в 2013 году - 2118,45 млн рублей, в 2014 году - 2296,12 млн рублей.

Общий объём налоговых льгот, предоставленных указанным организациям, составил 1871,4 млн рублей, из них: в 2011 году - 323,7 млн рублей, в 2012 году - 460,8 млн рублей, в 2013 году - 548,4 млн рублей, в 2014 году - 538,5 млн рублей.

По оценке Министерства экономического развития Ульяновской области, за период 2011-2014 годов индекс бюджетной эффективности предоставления налоговых льгот указанным организациям составляет «4,38», в том числе по годам: в 2011 году - 5,38; в 2012 году - 4,43; в 2013 году - 3,86; в 2014 году - 4,26.

По состоянию на 01.01.2014, статус приоритетного инвестиционного проекта имели проекты 12 организаций: ЗАО «Пивоварня «Москва-Эфес» (ранее - ЗАО «САБМиллер Рус»), ООО «Ульяновская Нива», ООО «Мегаферма «Октябрьский», ООО «ЦентрПрогресс», ОАО «Симбирское Кольцо», ООО «Чистый звук», ООО «Симбирский бекон», ООО «Симбирск Бройлер», ЗАО «Завод газосиликатных изделий», ООО «Марс», ООО «Кварцверке Ульяновск» (ранее – ООО «ТД «Кварц»), ООО «ИСКРА-СХ». С 30.12.2014 получили статус приоритетного инвестиционного проекта две организации - ООО «Дворцовый ряд - Агро 1» и ООО «Ауторайзецентр Ульяновск» (право применения налоговых льгот возникает с 01.01.2015).

Применение статуса «приоритетный инвестиционный проект», приостановлено с 01.01.2014 сроком на 1 год с отменой права применения налоговых льгот в 2014 году в отношении:

ООО «Искра-СХ» в связи со снижением объёма инвестиций в основной капитал по сравнению с запланированными бизнес-планом проекта показателями, а также невыполнением критерия по среднемесячной заработной плате;

ООО «Кварцверке Ульяновск» в связи со снижением общей суммы налогов, фактически уплаченных в областной бюджет Ульяновской области и местные бюджеты по сравнению с показателями бизнес-плана инвестиционного проекта.

В отношении ООО «Симбирск Бройлер» в 2014 году статус «приоритетный инвестиционный проект» был временно приостановлен в связи с непредставлением данной организацией необходимых сведений о сумме предоставляемых налоговых льгот и сумме налоговых поступлений в областной бюджет. Решение о полном приостановлении статуса «приоритетный инвестиционный проект» в отношении ООО «Симбирск Бройлер» будет приниматься по итогам I полугодия 2015 года.

Таким образом, в 2014 году право применения мер государственной поддержки, предусмотренных для статуса приоритетного инвестиционного проекта, имели девять организаций.

Всего в 2014 году статус особо значимого инвестиционного проекта присвоен 22 проектам, из которых: 18 проектов находились на стадии реализации (право применения налоговых льгот возникнет с момента полной реализации проектов); четыре организации имели право применения мер государственной поддержки, предусмотренных для статуса особо значимого инвестиционного проекта, - ООО «ТАКАТА РУС», ООО «Фабрика «Николь-Пак-Волга», ОАО «Симбирский патронный завод», ООО «Фирэлек».

**8.**Неналоговые доходы исполнены в сумме **912,5 млн рублей**, что составило **120 процентов** к уточненному плану. План перевыполнен на 152,4 млн рублей за счёт сверхплановых поступлений штрафов, санкций, возмещения ущерба - на 87,6 млн рублей; платежей при пользовании природными ресурсами - на 34,4 млн рублей; доходов от продажи материальных и нематериальных активов - на 21,2 млн рублей; доходов от использования имущества, находящегося в государственной собственности - на 9,9 млн рублей; прочих неналоговых доходов - на 3,2 млн рублей.

По состоянию на 01.01.2015, имелась задолженность (недоимка) по поступлению платы за использование лесов, расположенных на землях лесного фонда, в сумме 32,8 млн рублей (администратором доходов является Министерство сельского, лесного хозяйства и природных ресурсов Ульяновской области).

**9.**Исполнение областного бюджета по расходам составило **39703,7 млн рублей**, или 93,9 процента к уточненному плану (42278,9 млн рублей).

Неисполненные плановые назначения составили 2575,2 млн рублей, или 6,1 процента от общей суммы бюджетных ассигнований на 2014 год.

Не исполнены плановые назначения по следующим разделам:

«Здравоохранение» - 2063,1 млн рублей;

«Социальная политика» - 220,0 млн рублей;

«Национальная экономика» - 185,0 млн рублей;

«Жилищно-коммунальное хозяйство» - 77,4 млн рублей;

«Общегосударственные вопросы» - 15,1 млн рублей;

«Образование» - 6,0 млн рублей;

«Охрана окружающей среды» - 3,0 млн рублей;

«Обслуживание государственного и муниципального долга» - 3,0 млн рублей;

«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность - 1,3 млн рублей.

**Наибольшая** сумма неиспользованных назначений сложилась по разделу «Здравоохранение» - 2063,1 млн рублей (не были освоены средства Федерального фонда обязательного медицинского страхования, выделенные на строительство перинатального центра в сумме 2017,6 млн рублей в связи с тем, что не была готова проектно-сметная документация).

**Основные причины,** по которым не были исполнены бюджетные назначения по другим разделам: поступление средств федерального бюджета в декабре 2014 года, экономия бюджетных средств, сложившаяся по результатам проведения конкурсных торгов, уменьшение среднегодового количества получателей социальных выплат по сравнению с плановыми показателями, несостоявшиеся торги.

В процессе исполнения областного бюджета сложился дефицит в сумме 3905,9 млн рублей, что менее запланированного показателя на 2063,7 млн рублей.

**10.**В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2007 №990 «Об утверждении нормативов формирования расходов на содержание органов государственной власти субъекта Российской Федерации» и письмом Министерства финансов Российской Федерации от 29.01.2014 № 06-06-13/2/3384, расходы на содержание органов государственной власти Ульяновской области в 2014 году не должны превышать **3,7 процента** от доходов консолидированного бюджета Ульяновской области, состоящих из налоговых и неналоговых доходов, дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности.

В 2014 году указанные расходы запланированы и исполнены в пределах установленного норматива:

при планировании - 1125,7 млн рублей, или **3,23 процента** от суммы налоговых и неналоговых доходов (32418,9 млн рублей) и дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности (2453,6 млн рублей) консолидированного бюджета;

при исполнении бюджета Ульяновской области - 1113,9 млн рублей, или **3,21 процента** от суммы налоговых и неналоговых доходов (32240,4 млн рублей) и дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности (2453,6 млн рублей) консолидированного бюджета.

**11.**В 2014 году действовало **17 государственных программ Ульяновской области**, предусматривающих расходные обязательства Ульяновской области в 2014 году в сумме **9113,9 млн рублей**.

Бюджетные ассигнования на реализацию государственных программ Ульяновской области утверждены в сумме **9999,2 млн рублей**, что на 885,3 млн рублей больше стоимости утверждённых государственных программ, вследствие несвоевременного внесения изменений в госпрограммы в 2014 году.

**Кассовое исполнение** составило **9949,6 млн рублей**, или **99,5 процента к плану**, в разрезе программ исполнение составило от 96,6 до 100 процентов к плану, не освоено 49,7 млн рублей, в основном по следующим государственным программам:

**«Развитие транспортной системы Ульяновской области на 2014-2019 годы»** - не освоено 34,3 млн рублей, в том числе по подпрограмме «Развитие системы дорожного хозяйства Ульяновской области» - 34,3 млн рублей, из них:

17,2 млн рублей - в связи с несвоевременным представлением муниципальными образованиями документов, подтверждающих выполнение работ;

14,6 млн рублей - в связи с расторжением договора на капитальный ремонт участка автомобильной дороги «Ульяновск-Димитровград-Самара»;

1,0 млн рублей - в связи с экономией затрат на оплату электроэнергии на объектах;

1,2 млн рублей - в связи с экономией по торгам и невозможностью заключения договоров в конце года;

0,2 млн рублей - в связи с возвратом материалов при строительстве мостового перехода через реку Малая Сарка в с. Ждамирово на автомобильной дороге «Сурское - Шумерля»;

0,1 млн рублей - в связи с невозможностью выполнения работ по планировке территории по технологическому присоединению к электросетям мостового перехода и некачественно разработанной проектной документации на реконструкцию дорог в муниципальном образовании «Инзенский район».

**«Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Ульяновской области на 2014-2020 годы»** - не освоено 2967,4 тыс. рублей, в том числе по подпрограмме «Устойчивое развитие сельских территорий» в сумме 1654,3 тыс. рублей, в результате выхода из программы молодых специалистов, проживающих в сельской местности (1147,3 тыс. рублей) и экономии по торгам (507,0 тыс. рублей).

**«Развитие строительства и архитектуры в Ульяновской области на 2014-2018 годы»** - не освоено 660,2 тыс. рублей, в том числе:

по подпрограмме «Стимулирование развития жилищного строительства в Ульяновской области» (предоставление социальных выплат для приобретения жилья отдельным категориям граждан, постоянно проживающих на территории Ульяновской области) - 450,0 тыс. рублей, так как не были представлены документы;

по подпрограмме «Подготовка документов территориального планирования Ульяновской области» (утверждение региональных нормативов градостроительного проектирования Ульяновской области) - 201,6 тыс. рублей, в связи с экономией по торгам.

**12.** Общая сумма средств, выделенных в 2014 году из резервного фонда Правительства Ульяновской области, составила 44,5 млн рублей, исполнение составило43,0 млн рублей, не исполнены бюджетные назначения в сумме 1,5 млн рублей.

Министерством финансов Ульяновской области в течение 2014 года в рамках мероприятий внутреннего контроля проведены две проверки целевого и эффективного использования бюджетных ассигнований, выделенных из резервного фонда Правительства Ульяновской области:

по распоряжению от 20.05.2014 №340-пр Министерству здравоохранения и социального развития Ульяновской области на восстановление входа терапевтического отделения ГУЗ «Большенагаткинская центральная районная больница» в сумме 939,7 тыс. рублей (выявлены нарушения на сумму 181,6 тыс. рублей);

по распоряжению от 07.02.2014 №80-пр Министерству здравоохранения, социального развития и спорта Ульяновской области на работы по ремонту несущих наружных стен, фундамента пристроев, свайных фундаментов пристроев комплекса зданий ГУЗ «Ульяновский областной клинический госпиталь ветеранов войн» в сумме 25991,0 тыс. рублей (выявлены нарушения на сумму 3235,1 тыс. рублей).

Таким образом, из проверенных средств в сумме 26930,7 тыс. рублей 3416,7 тыс. рублей, или 12,7 процента израсходованы с нарушениями.

**13.**Государственный внутренний долг Ульяновской области на начало 2014 года составлял **13217,7 млн рублей**, на конец 2014 года составил **17428,2 млн рублей.** За год государственный долг Ульяновской области увеличился на 4210,6 млн рублей, или на 31,9 процента.

При этом государственный долг не превысил верхний предел государственного внутреннего долга Ульяновской области, установленный ст. 2 Закона Ульяновской области от 02.12.2013 № 217-ЗО «Об областном бюджете Ульяновской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» в сумме 18703,1 млн рублей.

Предельный объёмгосударственного долга Ульяновской области, по состоянию на 01.01.2015, составил **23840,2 млн рублей** и не превысил предельный объём государственного долга Ульяновской области, установленный ст. 2 Закона Ульяновской области от 02.12.2013 № 217-ЗО «Об областном бюджете Ульяновской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов», установленный в сумме 24664,5 млн рублей.

Параметры государственного долга соответствуют ограничениям, установленным статьей 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации, и не превышают общий годовой объем доходов областного бюджета Ульяновской области без учёта утвержденного объёма безвозмездных поступлений, который составляет 25147,5 млн рублей при планировании и 24783,5 млн рублей при исполнении бюджета).

В течение года привлечено кредитов и предоставлено государственных гарантий на сумму 10622,5 млн рублей, погашено на сумму 6411,9 млн рублей.

14. В 2014 году бюджетные кредиты юридическим лицам из областного бюджета не выдавались. Общая сумма задолженности предприятий-должников, по состоянию на 01.01.2014, составляла 184,3 млн рублей, на 01.01.2015 - 184,3 млн рублей, в том числе:

1) по ОГУП «Имущество» (правопреемник ОГУП «Ульяновскагропромпродукт») - 178,9 млн рублей (погашение кредиторской задолженности планируется за счет продажи имущества);

2) по предприятиям, находящимся в стадии банкротства либо ликвидированным, либо начато конкурсное производство - 4,0 млн рублей;

3) по администрации МО «Николаевский район» - 1037,7 тыс. рублей. Задолженность образовалась по полученным кредитам согласно договорам от 14.11.1994 № 440 в сумме 200 млн. рублей и от 14.10.1996 № 181 в сумме 837,7 млн рублей. Согласно пояснениям Министерства финансов Ульяновской области, в настоящее время первичные бухгалтерские документы, необходимые для обращения в Арбитражный суд Ульяновской области в целях взыскания задолженности, в Министерстве финансов Ульяновской области отсутствуют, срок исковой давности для взыскания образовавшейся задолженности по указанным договорам истёк в 2000 году.

4) по войсковой части 86690 - 441,4 тыс. рублей.

Согласно пояснениям Министерства финансов Ульяновской области, решением Арбитражного суда Ульяновской области от 22.07.2002 года по делу №А-72-3188/2002-Ск115 с Войсковой части 86690 г. Ульяновска в пользу Главного управления финансов Ульяновской области взыскана сумма основного долга в размере 441,4 тыс. рублей (договор №67 от 24.03.2000г., договор №93 от 17.04.2000г.). Решение Арбитражного суда не исполнено, срок предъявления исполнительного листа к взысканию истёк в 2005 году.

**15.**Нарушения, установленные в ходе внешней проверки годовой бюджетной отчётности главных администраторов бюджетных средств и отчёта Правительства Ульяновской области об исполнении областного бюджета Ульяновской области за 2014 год:

**1)** Общая сумма установленных нарушений в ходе внешней проверки годовой бюджетной отчётности главных администраторов бюджетных средств составила **52626,9 тыс. рублей** (в 2013 году - 54016,7 тыс. рублей):

в нарушение п. 3 статьи 219 Бюджетного кодекса РФ осуществлялось принятие бюджетных обязательств, сверх утвержденных лимитов бюджетных обязательств на сумму **52626,9 тыс. рублей**, что привело к росту кредиторской задолженности, в том числе:

**27654,2 тыс. рублей** - по ГКУЗ «Областной клинический противотуберкулёзный диспансер»;

**12850,9 тыс. рублей** - по Министерству образования и науки Ульяновской области в сумме 29,5 тыс. рублей и по 19 казённым учреждениям, подведомственным Министерству образования и науки Ульяновской области, в том числе:

2126,2 тыс. рублей - по ОГКОУ для обучающихся, воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат №87 I вида»;

1548,0 тыс. рублей - по ОГКОУ Карсунская кадетская школа-интернат им. Генерала-полковника В.С. Чечеватова «Симбирский кадетский корпус юстиции»;

1356,5 тыс. рублей - по ОГКОУ для обучающихся, воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат №16 VII вида»;

948,9 тыс. рублей - по ОГКОУ для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей «Барановская специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат для детей с ограниченными возможностями здоровья «Мечта»;

909,0 тыс. рублей - по ОГКОУ для обучающихся, воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат II вида»;

893,6 тыс. рублей - по ОГКОУ для обучающихся, воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат №18 VIII вида»;

848,1 тыс. рублей - по ОГКОУ для обучающихся, воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Измайловская специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат VIII вида»;

840,0 тыс. рублей - ОГКОУ для обучающихся, воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат №26 V вида»;

699,8 тыс. рублей - по ОГКОУ для обучающихся, воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат №19 VIII вида»;

479,6 тыс. рублей - по  ОГКОУ для обучающихся воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Специальная(коррекционная) общеобразовательная школа-интернат №2 VI вида»;

466,6 тыс. рублей - по ОГКОУ для обучающихся, воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат №39 VIII вида»;

391,8 тыс. рублей - по ОГКОУ для обучающихся воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат №1 VI вида «Улыбка»;

387,6 тыс. рублей - по ОГКОУ для обучающихся, воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат III-IV видов»;

227,8 тыс. рублей - по ОГКОУ для обучающихся, воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат №23 VIII вида»;

225,5 тыс. рублей - по ОГКОУ для обучающихся воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Специальная(коррекционная) общеобразовательная школа №11 VIII вида» г. Димитровграда;

201,9 тыс. рублей - по ОГКОУ для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей «Крестовогородищенская специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат для детей с ограниченными возможностями здоровья «Алый парус»;

146,5 тыс. рублей - по ОГКОУ для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей «Тагайская специальная (коррекционная) школа-интернат для детей с ограниченными возможностями здоровья «Островок надежды»;

92,7 тыс. рублей - по ОГКОУ для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей «Новоульяновская специальная (коррекционная) общеобразовательная школа-интернат для детей с ограниченными возможностями здоровья «Парус»;

31,3 тыс. рублей - по ОГКУ «Центр развития образования Ульяновской области».

**12121,8 тыс. рублей** - по Правительству Ульяновской области и шести казенным учреждениям, подведомственным Правительству Ульяновской области, в том числе:

4822,1 тыс. рублей - по ОГКУ «Служба гражданской защиты и пожарной безопасности Ульяновской области»;

4150,8 тыс. рублей - по Правительству Ульяновской области;

2682,3 тыс. рублей - по ОГКУ «Управление делами Ульяновской области»;

241,6 тыс. рублей - по ОГКУ «Аналитика»;

207,9 тыс. рублей - по ОГКУ «Центр социально психологической помощи семье и детям»;

16,1 тыс. рублей - по ОГКУ «Представительство Ульяновской области при Правительстве Российской Федерации»;

1,0 тыс. рублей - по ОГКУ «Аппарат Общественной палаты Ульяновской области».

**2)** В нарушение пункта 2 статьи 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации расходы в сумме 1034268,5 тыс. рублей были предусмотрены и осуществлялись в соответствии с Законом о бюджете на 2014-2016 годы без внесения соответствующих изменений в государственную программу «Социальная поддержка и защита населения Ульяновской области на 2014-2018 годы».

Правительство Ульяновской области не привело параметры финансового обеспечения реализации государственной программы в соответствие с Законом о бюджете на 2014-2016 годы.

**3)** При проверке средств резервного фонда Правительства Ульяновской области, выделенных в соответствии с распоряжением Правительства Ульяновской области от 20.05.2014 №340-пр Министерству здравоохранения и социального развития Ульяновской области, в сумме 15400,0 тыс. рублей на проведение аварийно-восстановительных работ здания ГУЗ «Радищевская центральная районная больница» установлено:

в нарушение п.2 ст.93Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»руководительГУЗ «Радищевская центральная районная больница» при осуществлении закупки у единственного подрядчика (гражданско-правовой договор с ОАО «Ульяновская областная корпорация ипотеки и строительства» на выполнение ремонтных работ по ликвидации аварийной ситуации в здании больницы заключен в соответствии с п.9 ч.1 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ) не уведомил в срок не позднее одного рабочего дня с даты заключения контракта контрольный орган в сфере закупок о такой закупке.

Счётная палата Ульяновской области в целом подтверждает представленный отчёт Правительства Ульяновской области об исполнении областного бюджета Ульяновской области за 2014 год. Материалы проверки рассмотрены и одобрены на заседании Коллегии Счётной палаты.

**Предложения**

Правительству Ульяновской области при исполнении областного бюджета в 2015 году предлагаем:

**1.** Продолжить работу по разработке и реализации комплекса дополнительных мер, направленных на развитие доходного потенциала Ульяновской области, позволяющих обеспечить устойчивое финансирование реализации задач, сформулированных в посланиях Губернатора - Председателя Правительства Ульяновской области и государственных программах Ульяновской области.

**2.** Поручить органам исполнительной власти Ульяновской области повысить качество управления государственными финансами в части минимизации объёмов изменений сводной бюджетной росписи в ходе исполнения областного бюджета, обеспечения исполнения расходов в утверждённых объёмах, равномерности кассовых расходов в течение финансового года, сокращения дебиторской и кредиторской задолженности, повышения эффективности администрирования закрепленных доходов.

**3.**Продолжить работу по разработке и реализации комплекса дополнительных мер в сфере управления региональными финансами, направленных на повышение эффективности использования средств областного бюджета.

**4.** Установить контроль со стороны главных распорядителей бюджетных средств за соблюдением пункта 3 статьи 219 Бюджетного кодекса РФ, обеспечив заключение государственных контрактов и договоров только в пределах выделенных лимитов бюджетных обязательств, не допускать в течение финансового года сокращения лимитов бюджетных обязательств, которое повлечет возникновение кредиторской задолженности.

**5.** В соответствии с п. 2 статьи 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации и постановлением Правительства Ульяновской области от 05.08.2013 №351-П «Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности государственных программ Ульяновской области» обеспечить соответствие объёма бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение реализации государственных программ, утверждённых законом о бюджете, утвердившим программу нормативным правовым актом Правительства Ульяновской области.

**6.** Рассмотреть вопрос об ответственности должностных лиц, допустивших в ходе исполнения областного бюджета за 2014 год нарушения бюджетного законодательства.

|  |  |
| --- | --- |
| **Аудитор Счётной палаты**  **Ульяновской области** | **С.В. Самойлова** |
| **Аудитор Счётной палаты**  **Ульяновской области** | **Л.Ю. Лахтина** |
| **Аудитор Счётной палаты**  **Ульяновской области** | **Т.С. Щукина** |
| **Аудитор Счётной палаты**  **Ульяновской области** | **А.М. Моряков** |