Заключение

на проект закона Ульяновской области «Об областном бюджете Ульяновской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов»

ко второму чтению

**РАСХОДЫ ОБЛАСТНОГО БЮДЖЕТА**

**Общий объём расходов областного бюджета**

**Ульяновской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов**

Законопроектом на исполнение расходных обязательств в 2015 году бюджетные ассигнования запланированы в сумме 37104794,4 тыс. рублей, что составляет 94,5 процента к уточнённому плану на 2014 год (39278430,5 тыс. рублей). Снижение показателей обусловлено тем, что в 2015 году средства федерального бюджета запланированы не в полном объёме.

Расходы запланированы на 2016 год в сумме 37164357,4 тыс. рублей (на 0,2 процента выше уровня 2015 года), на 2017 год - 38766297,2 тыс. рублей (на 4,4 процента выше уровня 2016 года).

Рис. 1. **Расходы областного бюджета в 2012-2015 гг., млн рублей**

Наибольший удельный вес в структуре расходов в 2015 году будут занимать, как и в 2014 году, разделы: «Социальная политика» - 22,6 процента, «Здравоохранение» - 22,0 процента, «Образование» - 21,6 процента, «Национальная экономика» - 13,7 процента.

Расходы областного бюджета, в соответствии с ведомственной структурой расходов на 2015 год, будут осуществлять 18 главных распорядителей бюджетных средств. При этом 86,3 процента расходов областного бюджета будут финансироваться 4 главными распорядителями: Министерством здравоохранения и социального развития Ульяновской области - 44,5 процента, Министерством образования и науки Ульяновской области - 21,1 процента, Министерством строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области - 11,3 процента, Министерством финансов Ульяновской области - 9,4 процента.

Таблица 1.

**Расходы областного бюджета в 2013-2015 годах по разделам функциональной классификации расходов**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование раздела** | **Отчёт за 2013 год** | **План на 2014 год** | | **Проект**  **на  2015 год** | **Темп роста расходов**  **по проекту на 2015 год** | | | **Удельный вес расходов по проекту на 2015**  **год** |
| **первона-чальный** | **уточнён-ный** | **к отчётным данным за 2013 год** | **к первона-чальномуплану на 2014 год** | **к уточнён-**  **ному**  **плану на 2014 год** |
| **0100** Общегосударственные вопросы | 1690867,4 | 1703127,4 | 1816689,4 | 2205294,9 | **130,5** | **129,5** | **121,4** | **5,9** |
| **0200**  Национальная оборона | 15227,1 | 15651,2 | 13985,7 | 14958,1 | **98,3** | **95,6** | **107,0** | **0,1** |
| **0300**  Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 386649,4 | 400226,7 | 396179,8 | 413084,1 | **106,9** | **103,3** | **104,3** | **1,1** |
| **0400**  Национальная экономика | 5728061,3 | 4004655,0 | 4994081,9 | 5085958 | **88,8** | **127,0** | **101,9** | **13,7** |
| **0500**  Жилищно-коммунальное хозяйство | 674799,5 | 287714,2 | 406962,9 | 316750,8 | **47,0** | **110,1** | **77,9** | **0,9** |
| **0600**  Охрана окружающей среды | 8906,8 | 3793,3 | 7762,6 | 14920,4 | **167,6** | **393,4** | **192,2** | **0** |
| **0700**  Образование | 7701909,8 | 7486306,6 | 8554077 | 8013525,5 | **104,1** | **107,1** | **93,7** | **21,6** |
| **0800**  Культура, кинематография | 555809,1 | 554219,6 | 541200,4 | 608283,4 | **109,5** | **109,8** | **112,4** | **1,6** |
| **0900**  Здравоохранение | 7607437,0 | 6634317,5 | 9382302,8 | 8151715,3 | **107,2** | **122,9** | **86,9** | **22** |
| **1000**  Социальная политика | 9449226,6 | 7860895,5 | 9155396,5 | 8404960,5 | **89,0** | **107,0** | **91,8** | **22,6** |
| **1100**  Физическая культура и спорт | 684851,5 | 672943,2 | 818728,4 | 333590,8 | **48,7** | **49,6** | **40,8** | **0,9** |
| **1200**  Средства массовой информации | 163150,4 | 156196,7 | 126596,5 | 178405,6 | **109,4** | **114,3** | **141,0** | **0,5** |
| **1300**  Обслуживание государственного и муниципального долга | 710659,6 | 542781,2 | 694371,5 | 1544737,9 | **217,4** | **284,6** | **222,5** | **4,2** |
| **1400**  Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований | 3169861,0 | 2161095,0 | 2370095,0 | 1818609,1 | **57,4** | **84,2** | **76,8** | **4,9** |
| **Итого:** | **38547416,5** | **32483923,1** | **39278430,5** | **37104794,4** | **96,3** | **114,3** | **94,5** | **100,0** |

Рис. 2. **Структура расходов областного бюджета в 2013 году, млн рублей**

(общая сумма расходов областного бюджета в 2013 году - 38547,4 млн рублей)

Рис. 3. **Структура расходов областного бюджета в 2014 году (уточнённый план), млн рублей** (общая сумма расходов областного бюджета в 2013 году   
(уточнённый план) - 39278,4 млн рублей)

Рис. 4. **Структура расходов областного бюджета в 2015 году (проект), млн рублей** (общая сумма расходов областного бюджета в 2015 году (проект) –   
37104,8 млн рублей)

# Планирование бюджетных ассигнований областного бюджета осуществлялось в соответствии с Порядком и Методикой планирования бюджетных ассигнований областного бюджета Ульяновской области на очередной финансовый год и плановый период, утверждёнными приказом Министерства финансов Ульяновской области от 14.03.2008 № 19-пр, с учётом изменений, внесённых в связи с реализацией Федерального закона от 07.05.2013 № 104-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием бюджетного процесса».

Особенности представленного законопроекта по расходам:

1. При расчёте объёма средств на исполнение расходных обязательств учтены индексы потребительских цен: на 2015 год - 106,5 процента, на 2016 год - 106,3 процента, на 2017 год – 106,0 процентов.

2. Ассигнования на выплату заработной платы работников областных государственных учреждений и областных государственных гражданских служащих запланированы с учётом индексации с 1 октября 2015 года на 5 процентов.

3. Стипендиальный фонд для студентов областных образовательных учреждений профессионального образования запланирован с учётом индексации с 1 сентября 2015 года на 4,5 процента, с 1 сентября 2016 года на -4,5 процента, с 1 сентября 2017 года - на 4,3 процента.

4. Публичные нормативные и приравненные к ним обязательства запланированы с учётом прогнозируемого уровня инфляции в 2015 на 6,5 процента, в 2016 году - на 6,3 процента, в 2017 году - на 6,0 процентов.

5. Индексация материальных затрат (за исключением расходов на оплату коммунальных услуг, приобретение продуктов питания, медикаментов, ГСМ) к уточненному плану 2014 года по состоянию на 01.07.2014 на 2015 год -0,95; на 2016 год -0,9; на 2017 год -0,85.

**В соответствии со статьёй 130 Бюджетного кодекса РФ субъекты Российской Федерации, в бюджетах которых доля межбюджетных трансфертов из федерального бюджета (за исключением субвенций) в течение двух из трёх последних отчётных финансовых лет превышала 20 процентов объёма собственных доходов консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации, не имеют права превышать установленные Правительством Российской Федерации нормативы формирования расходов на оплату труда государственных гражданских служащих субъекта Российской Федерации и (или) содержание органов государственной власти субъекта Российской Федерации.**

**В представленном законопроекте сумма средств на содержание органов государственной власти Ульяновской области на 2015 год составляет 1212997,9 тыс. рублей. Расходы составляют 3,39 процента от** суммы налоговых и неналоговых доходов (33380386,2 тыс. рублей) и дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности (2396120,0 тыс. рублей) консолидированного бюджета и не превышают установленного норматива.

В соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31.10.2014 № 383 «О нормативах формирования расходов на содержание органов государственной власти субъекта Российской Федерации», норматив формирования расходов на содержание органов государственной власти Ульяновской области на 2015 год утверждён в размере 4,1 процента от суммы налоговых и неналоговых доходов и дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности консолидированного бюджета (в 2014 году норматив составлял 3,7 процента).

Рис. 5. **Динамика расходов на содержание органов государственной власти Ульяновской области в 2012-2015 гг., млн рублей**

**0100 «Общегосударственные вопросы»**

Рис. 6. **Динамика расходов по разделу «Общегосударственные вопросы» в 2012-2015 гг., млн рублей**

**Таблица 2.**

**Расходы по разделу «Общегосударственные вопросы»**

(тыс. рублей)

| **Наименование**  **подразделов** | **Уточнённый план на 2014 год** | **Проект** | | | **Темп роста (снижения) расходов, % к предыдущему году** | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2015 год** | **2016 год** | **2017 год** | **2015 год** | **2016 год** | **2017**  **год** |
| **0100 Общегосударственные вопросы** | **1816689,4** | **2205294,9** | **3107626,5** | **3890410,1** | **121,4** | **140,9** | **125,2** |
| **0102**Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования | 3134,7 | 3492,6 | 3487,2 | 3482,0 | 111,4 | 99,9 | 99,9 |
| **0103**Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 135502,3 | 149664,7 | 150180,1 | 149142,9 | 110,5 | 100,3 | 99,3 |
| **0104**Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций | 186477,6 | 208512,4 | 207955,5 | 207398,0 | 111,8 | 99,7 | 99,7 |
| **0105** Судебная система | 69763,6 | 79668,5 | 82408,0 | 82148,0 | 114,2 | 103,4 | 99,7 |
| **0106** Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 130697,6 | 133233,9 | 135037,0 | 133734,2 | 101,9 | 101,4 | 99,0 |
| **0107** Обеспечение проведения выборов и референдумов | 54140,1 | 63541,9 | 174231,5 | 63483,9 | 117,4 | 274,2 | 36,4 |
| **0111** Резервные фонды | 46176,1 | 40000,0 | 60000,0 | 60000,0 | 86,6 | 150,0 | 100,0 |
| **0113** Другие общегосударственные вопросы | 1190797,4 | 1527180,9 | 2294326,6 | 3191021,1 | 128,2 | 150,2 | 139,1 |

Рис. 7. **Структура расходов областного бюджета по разделу «Общегосударственные вопросы в 2015 году (проект), млн рублей**

Расходы по разделу «Общегосударственные вопросы» запланированы на 2015 год в сумме 2205294,9 тыс. рублей, что на 388605,5 тыс. рублей, или на 21,4 процента больше уточнённого плана на 2014 год, в 2016 году - 3107626,5 тыс. рублей (включая условно-утверждаемые расходы 849700,0 тыс. рублей), что на 40,9 процента выше уровня 2015 года, в 2017 году - 3890410,1 тыс. рублей (включая условно-утверждаемые расходы в сумме 1770600,0 тыс. рублей), что на 25,2 процента выше уровня 2016 года.

Расходы областного бюджета по разделу «Общегосударственные вопросы», в соответствии с ведомственной структурой расходов на 2015 год, осуществляют 13 главных распорядителей бюджетных средств. Наибольший удельный вес в структуре расходов по разделу приходится на:

Правительство Ульяновской области (848066,1 тыс. рублей, или 38,5 процента);

Департамент государственного имущества и земельных отношений Ульяновской области (359768,1 тыс. рублей, или 16,3 процента);

Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области (251302,0 тыс. рублей, или 11,4 процента);

Министерство финансов Ульяновской области (156626,8 тыс. рублей, или 7,1 процента);

Законодательное Собрание Ульяновской области (149664,7 тыс. рублей, или 6,8 процента);

Управление по обеспечению деятельности мировых судей Ульяновской области (142423,9 тыс. рублей, или 6,4 процента).

Анализ расходов раздела показал, что наибольшая доля расходов приходится на подразделы: «Другие общегосударственные вопросы» - 69,3 процента от расходов раздела, «Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций» - 9,5 процента, «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» - 6,8 процента, «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» - 6,0 процентов.

Расходы распределены по нижеследующим подразделам:

**0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования»** - предусмотрены расходы на обеспечение деятельности Губернатора Ульяновской области на 2015 год в сумме 3492,6 тыс. рублей, что на 357,9 тыс. рублей, или 5,0 процентов больше уточнённого плана на 2014 год (3134,7 тыс. рублей); на 2016 год расходы запланированы в сумме 3487,2 тыс. рублей; на 2017 год-3482,0 тыс. рублей, или по 99,9 процента к предыдущему году.

**0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований»** – предусмотрены расходы на обеспечение деятельности Законодательного Собрания Ульяновской области на 2015 год в сумме 149664,7 тыс. рублей, что на 14162,4 тыс. рублей, или 10,5 процента больше уточнённого плана на 2014 год (135502,3 тыс. рублей), на 2016 год расходы запланированы в сумме 150180,1 тыс. рублей, что 0,3 процента выше уровня 2015 года, на 2017 год расходы запланированы в сумме 149142,9 тыс. рублей, что на 0,7 процента ниже уровня 2016 года.

Рис. 8. **Расходы на обеспечение деятельности Законодательного Собрания Ульяновской области в 2012-2015 гг., млн рублей**

**0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»** - предусмотрены расходы на 2015 год в сумме 208512,4 тыс. рублей, что на 22034,8 тыс. рублей, или на 11,8 процента больше уточнённого плана на 2014 год (186477,6 тыс. рублей), на 2016 год расходы запланированы в сумме 207955,5 тыс. рублей, на 2017 год расходы запланированы в сумме 207398,0 тыс. рублей, что на 0,3 процента ниже уровня 2016 года.

Рис. 9. **Расходы на обеспечение деятельности Правительства   
Ульяновской области в 2012-2015 гг., млн рублей**

**0105 «Судебная система»** – предусмотрены расходы на обеспечение деятельности Управления по обеспечению деятельности мировых судей Ульяновской области на 2015 год в сумме 79668,5 тыс. рублей, что на 9904,9 тыс. рублей, или на 14,2 процента больше уточнённого плана на 2014 год (69763,6 тыс. рублей), (увеличены расходы на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда), на 2016 год расходы запланированы в сумме 82408,0 тыс. рублей, или на 3,4 процента выше уровня 2015 года, на 2017 год расходы запланированы в сумме 82148,0 тыс. рублей, что на 0,3 процента ниже уровня 2016 года.

Рис.10. **Расходы на обеспечение деятельности Управления по обеспечению деятельности мировых судей Ульяновской области в 2012-2015гг., млн рублей**

**0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»** - предусмотрены расходы на 2015 год в сумме 133233,9 тыс. рублей (Министерство финансов Ульяновской области - 106673,1 тыс. рублей; Счётная палата Ульяновской области - 26560,8 тыс. рублей), или на 1,9 процента больше уточнённого плана на 2014 год (130697,6 тыс. рублей), в 2016 году - 135037,0 тыс. рублей, что на 1,4 процента выше уровня 2015 года, в 2017 году расходы запланированы в сумме 133734,2 тыс. рублей, на уровне 2015 года.

**0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов»** – предусмотрены расходы на обеспечение деятельности Избирательной комиссии Ульяновской области на 2015 год в сумме 63541,9 тыс. рублей, что на 17,4 процента выше уровня 2014 года (54140,1 тыс. рублей) в 2016 году - 174231,5 тыс. рублей, что в 2,74 раза выше уровня 2015 года (рост связан с подготовкой к проведению выборов Губернатора Ульяновской области), в 2017 году расходы запланированы в сумме 63483,9 тыс. рублей, или на уровне 2015 года.

Рис. 11. **Расходов по подразделу «Обеспечение проведения выборов и референдумов» в 2012-2016 гг., млн рублей**

**0111 «Резервные фонды»** - предусмотрены расходы на 2015 год в сумме 40000,0 тыс. рублей (в том числе резервный фонд Правительства Ульяновской области в сумме 30000,0 тыс. рублей, резервный фонд Ульяновской области – 10000,0 тыс. рублей), что на 13,4 процента меньше уточнённого плана на 2014 год (46176,1тыс. рублей), на 2015-2016 годы - в сумме 60000,0 тыс. рублей. Объём запланированных средств не превышает предельных значений, установленных Бюджетным кодексом РФ.

Рис. 12. **Динамика роста расходов по подразделу «Резервные фонды» в 2012-2015 гг., млн рублей**

**0113 «Другие общегосударственные вопросы»** - предусмотрены расходы на 2015 год в сумме 1527180,9 тыс. рублей (по 10 главным распорядителям бюджетных средств), что на 28,2 процента больше уточнённого плана на 2014 год (1190797,4 тыс. рублей), расходы на 2016 год предусмотрены в сумме 2294326,6 тыс. рублей, что на 50,2 процента выше уровня 2015 года, на 2017 год - в сумме 3191021,1 тыс. рублей, что на 39,1 процента выше уровня 2016 года.

Рис. 13. **Структура расходов областного бюджета в 2015 году, млн рублей по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы»**

Увеличение расходов в 2015 году на 336,4 млн рублей связано в основном с запланированным повышением заработной платы на 5 процентов с 01.10.2015 года, с новыми видами расходов, предусмотренными государственной программой Ульяновской области «Повышение эффективности управления государственным имуществом Ульяновской области» на 2015-2019 годы»:

296497,4 тыс. рублей - на субсидии областному государственному автономному учреждению «Волга-спорт-арена»:

25275,5 тыс. рублей - на обеспечение деятельности ОГКУ «Региональный земельно-имущественный информационный центр».

Расходы по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы»:

***«Государственные программы Ульяновской области»*** - 1188298,5 тыс. рублей, в том числе:

- государственная программа Ульяновской области «Развитие и модернизация образования в Ульяновской области» на 2014-2018 годы-30492,8 тыс. рублей;

- государственная программа Ульяновской области «Социальная поддержка и защита населения Ульяновской области» на 2014-2018 годы» -251302,0 тыс. рублей;

- государственная программа Ульяновской области «Гражданское общество и государственная национальная политика в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» -12850,0 тыс. рублей;

- государственная программа Ульяновской области «Развитие государственного управления в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» - 351289,8 тыс. рублей, в том числе на содержание ОГКУ «Управление делами Ульяновской области» - 350423,1 тыс. рублей;

- государственная программа Ульяновской области «Обеспечение правопорядка и безопасности жизнедеятельности на территории Ульяновской области» на 2014-2018 годы» - 4187,5 тыс. рублей;

- государственная программа Ульяновской области «Развитие культуры и сохранение объектов культурного наследия в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» - 34311,2 тыс. рублей;

- государственная программа Ульяновской области «Развитие информационного общества и электронного правительства в Ульяновской области» на 2015-2019 годы» - 144097,1 тыс. рублей;

- государственная программа Ульяновской области «Повышение эффективности управления государственным имуществом Ульяновской области» на 2015-2019 годы» - 359768,1 тыс. рублей (в том числе средства на субсидии областному государственному автономному учреждению «Волга-спорт-арена» на 2015 год в сумме 296497,4 тыс. рублей).

***«Мероприятия в рамках непрограммных направлений деятельности»*** - 338882,4 тыс. рублей, в том числе:

- обеспечение деятельности аппарата Общественной палаты Ульяновской области расходы на 2015 год предусмотрены в сумме 5272,3 тыс. рублей;

- обеспечение деятельности представителя Правительства Ульяновской области, направленного для работы при Торговом представительстве РФ в ФРГ - 5000,0 тыс. рублей;

- субсидии Ульяновскому региональному отделению Общероссийской общественной организации «Ассоциация юристов России» - 4000,0 тыс. рублей в соответствии с постановлением Правительства Ульяновской области от 04.08.2011 № 306-П (с изм. от 28.08.2014 № 388-П) «О Порядке предоставления в 2015 году субсидий из областного бюджета Ульяновской области Ульяновскому региональному отделению Общероссийской общественной организации «Ассоциация юристов России»;

- субсидии Совету муниципальных образований Ульяновской области в соответствии с постановлением Правительства Ульяновской области от 25.07.2011 № 330-П (с изм. от 20.08.2014 № 369-П) «О предоставлении субсидий из областного бюджета Ульяновской области Совету муниципальных образований Ульяновской области» - 3013,0 тыс. рублей;

- субсидии Ульяновской региональной организации Всероссийской общественной организации ветеранов (пенсионеров) войны и труда, Вооруженных Сил и правоохранительных органов - 1500,0 тыс. рублей;

- учреждения по патриотическому воспитанию граждан РФ (ОГКУ «Центр патриотического воспитания населения Ульяновской области») - 5123,4 тыс. рублей;

- учреждения в сфере проведения научных исследований в области истории и культуры (ОГБУ «Научно-исследовательский институт истории и культуры Ульяновской области») - 9000,0 тыс. рублей;

- реализация Закона Ульяновской области от 3 октября 2012 года № 131-ЗО «О бесплатной юридической помощи на территории Ульяновской области» - 1425,0тыс. рублей;

- обеспечение деятельности депутатов Государственной Думы и их помощников в избирательных округах - 8117,7 тыс. рублей;

Рис. 14. **Расходы на обеспечение деятельности депутатов Государственной Думы и их помощников в избирательных округах в 2015 году, млн рублей**

- обеспечение членов Совета Федерации и их помощников в субъектах Российской Федерации - 2139,6 тыс. рублей.

Рис. 15. **Расходы на обеспечение деятельности членов Совета Федерации и их помощников в субъектах Российской Федерации в 2015 году, млн рублей**

- создание и развитие сети многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг - 16590,6 тыс. рублей;

- осуществление переданных органам государственной власти субъектов Российской Федерации в соответствии с пунктом 1 статьи 4 Федерального закона «Об актах гражданского состояния» полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния - 63290,3 тыс. рублей, в пределах суммы субвенции, выделенной из федерального бюджета.

Согласно расчётам, сумма субвенции должна составить 69867,6 тыс. рублей, что на 2130,8 тыс. рублей больше уточнённого плана на 2014 год в связи с принятием Закона 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 отдельных законодательных актов (положений законодательных актов) Ульяновской области»;

Рис. 16. **Расходы на осуществление полномочий РФ по государственной регистрации актов гражданского состояния в 2012-2015 гг., млн рублей**

- субвенции на финансовое обеспечение расходных обязательств, связанных с организацией и обеспечением деятельности муниципальных комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав в Ульяновской области - 21011,7 тыс. рублей;

- субвенции на финансовое обеспечение расходного обязательства, связанного с определением перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об отдельных административных правонарушениях, предусмотренных Кодексом Ульяновской области об административных правонарушениях - 447,6 тыс. рублей;

- субвенции на финансовое обеспечение расходных обязательств, связанных с проведением на территории Ульяновской области публичных мероприятий - 199,8 тыс. рублей;

- обеспечение деятельности государственных органов Ульяновской области - 79246,3 тыс. рублей (Палата справедливости и общественного контроля в Ульяновской области - 24858,4 тыс. рублей; Главная государственная инспекция регионального надзора Ульяновской области -54387,9 тыс. рублей);

- реализация Закона Ульяновской области от 06.10.2011 № 170-ЗО «О мерах государственной поддержки общественных объединений пожарной охраны и добровольных пожарных в Ульяновской области» - 760,0 тыс. рублей;

- учреждения по обеспечению хозяйственного обслуживания - 101471,2 тыс. рублей (ГКУУО «Обеспечение судебных участков» - 62755,4 тыс. рублей; ОГКУ «Государственное юридическое бюро Ульяновской области» - 15715,8 тыс. рублей; ОГКУ «Представительство Ульяновской области при Правительстве РФ» - 23000,0 тыс. рублей);

- реализация Закона Ульяновской области от 05.05.2011 № 73-ЗО «О наградах Ульяновской области» - 1320,2 тыс. рублей;

- расходы, связанные с исполнением решений, принятых судебными органами - 9953,7 тыс. рублей.

**0200 «Национальная оборона»**

В законопроекте расходы по разделу «Национальная оборона» в 2015 году предусмотрены в сумме 14958,1 тыс. рублей, что на 7,0 процентов выше уточнённого плана на 2014 год (13985,7 тыс. рублей), расходы на 2016 год предусмотрены в сумме 15172,6 тыс. рублей, что на 1,4 процента выше уровня 2015 года, на 2017 год в сумме -14096,4 тыс. рублей, что на 7,0 процентов ниже уровня 2016 года.

В соответствии с ведомственной структурой расходов на 2015 год главным распорядителем средств по разделу «Национальная оборона» является Министерство финансов Ульяновской области, расходы предусмотрены на мобилизационную и вневойсковую подготовку.

**0300 «Национальная безопасность**

**и правоохранительная деятельность»**

В законопроекте расходы по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» в 2015 году предусмотрены в сумме 413084,1 тыс. рублей, что на 4,3 процента выше уточнённого плана на 2014 год (396179,8 тыс. рублей), в 2016 году -371670,6 тыс. рублей, что на 10,0 процентов ниже уровня 2015 года, в 2017 году - 376228,6 тыс. рублей, что на 1,2 процента выше уровня 2016 года.

Таблица 3.

**Расходы по разделу «Национальная безопасность**

**и правоохранительная деятельность»**

(тыс. рублей)

| **Наименование** | **Уточнённый**  **бюджет на 2014 год** | **Проект** | | | **Темп роста (снижения) расходов в % к предыдущему году** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2015 год** | **2016 год** | **2017 год** | **2015 год** | **2016 год** | **2017 год** |
| **0300 Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **396179,8** | **413084,1** | **371670,6** | **376228,6** | **104,3** | **90,0** | **101,2** |
| **0309** Защита населения и территорий от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона | 135437,4 | 133058,0 | 173559,6 | 96812,1 | **98,2** | **130,4** | **55,8** |
| **0310** Обеспечение пожарной безопасности | 260742,4 | 280026,1 | 198111,0 | 279416,5 | **107,4** | **70,7** | **141,0** |

В соответствии с ведомственной структурой расходов на 2015 год главным распорядителем средств является Правительство Ульяновской области, расходы распределены по нижеследующим подразделам:

**0309 «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона»** –предусмотрены расходы на подпрограмму «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера 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 на 2015 год в сумме 133058,0 тыс. рублей, что на 1,8 процента ниже уточнённого плана на 2014 год, на 2016 год – 173559,6 тыс. рублей, что 30,4 процента выше плановых назначений 2015 года, на 2017 год - в сумме 96812,1 тыс. рублей, что на 44,2 процента меньше плановых назначений 2016 года.

Рис. 17. **Расходы по подразделу 0309 «Защита населения и территорий от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» в 2012-2015 гг., млн рублей**

###### **0310 «Обеспечение пожарной безопасности»** - предусмотрены расходы на подпрограмму «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера 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 на 2015 год в сумме 280026,1 тыс. рублей, что на 7,4 процента больше уточнённого плана на 2014 год, в связи с повышением заработной платы с 01.10.2015 на 5 процентов и расходами на содержание 6 пожарных частей, планируемых к открытию.

###### На 2016 год расходы предусмотрены в сумме 198111,0 тыс. рублей, что на 29,3 процента ниже плановых назначений 2015 года, на 2017 год – 279416,5 тыс. рублей, что на 41,0 процента меньше плановых назначений 2016 года.

Рис. 18. **Динамика роста расходов по подразделу «Обеспечение пожарной безопасности» в 2012-2015 гг., млн рублей**

**1200 «Средства массовой информации»**

Бюджетные ассигнования по разделу «Средства массовой информации» в 2015 году предусмотрены в сумме 178405,6 тыс. рублей, что на 40,9 процента (или на 51809,1 тыс. рублей) больше уточнённого плана на 2014 год.

На 2016-2017 годы расходы предусмотрены в сумме 135284,7 тыс. рублей и 128557,0 тыс. рублей соответственно.

В соответствии с ведомственной структурой расходов на 2015 год главным распорядителем средств по разделу «Средства массовой информации» является Правительство Ульяновской области.

Диаграмма 1.

**Структура расходов областного бюджета в 2015 году, млн рублей по подразделу 1200 «Средства массовой информации»** (общая сумма расходов – 178,41 млн рублей)**.**

Рис. 19. **Динамика расходов по разделу «Средства массовой информации» в 2012-2015 гг., млн рублей**

В 2015 году расходы запланированы:

- на реализацию мероприятий подпрограммы «Развитие информационного пространства на территории Ульяновской области» на 2015-2018 годы» государственной программы Ульяновской области «Гражданское общество и государственная национальная политика в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» в сумме 159021,6 тыс. рублей;

- на мероприятия в рамках непрограммных направлений деятельности в сумме 19384,0 тыс. рублей.

Рис. 20. **Структура расходов областного бюджета по разделу «Средства массовой информации» в 2015 году, млн рублей** (общая сумма расходов – 178,41 млн рублей)

**Программные мероприятия распределены по нижеследующим подразделам:**

**1201 «Телевидение и радиовещание»** - 77316,2 тыс. рублей, что в 2 раза (на 39164,2 тыс. рублей) больше уточнённого плана на 2014 год. Данное увеличение объёма расходов связано с планируемым выделением из областного бюджета средств (грантов) электронным СМИ в сумме 34844,0 тыс. рублей.

Рис. 21.  **Расходы по подразделу «Телевидение и радиовещание» в 2012-2015 гг., млн рублей**

Бюджетные ассигнования по данному подразделу предусмотрены на:

- поддержку в области электронных средств массовой информации (предоставление субсидий (грантов) юридическим лицам, осуществляющим производство и выпуск теле-, радиопрограмм и сетевых изданий, на освещение социально значимых событий общественной, экономической и культурной жизни Ульяновской области) на 2015 год - 34844,0 тыс. рублей, на 2016 годы - 18240,0 тыс. рублей, на 2017 год - 17328,0 тыс. рублей;

- информирование о деятельности политических партий, представленных в Законодательном Собрании Ульяновской области, при освещении их деятельности региональным телеканалом и радиоканалом на 2015 год - 2106,0 тыс. рублей, на 2016-2017 годы - 2000,0 тыс. рублей и 1900,0 тыс. рублей соответственно;

- обеспечение деятельности телерадиокомпаний, учреждённых Правительством Ульяновской области - 37526,2 тыс. рублей;

- на выплату субсидий организациям, осуществляющим производство, распространение и тиражирование социально значимых программ в сфере электронных средств массовой информации - 2840,0 тыс. рублей.

**1202 «Периодическая печать и издательства»** - 78405,4 тыс. рублей, что на 40,1 процента (на 22442,0 тыс. рублей) больше уточнённого плана на 2014 год. Увеличение расходов связано с планируемым выделением из областного бюджета средств (грантов) периодическим печатным СМИ в сумме 17800,0 тыс. рублей.

Рис. 22. **Расходы по подразделу «Периодическая печать и издательства»   
в 2012-2015 гг., млн рублей**

Бюджетные ассигнования предусмотрены на:

- поддержку в области печатных средств массовой информации (предоставление субсидий (грантов) юридическим лицам, осуществляющим производство и выпуск периодических печатных изданий, на освещение социально значимых событий общественной, экономической и культурной жизни Ульяновской области) - 17800,0 тыс. рублей;

- выплату субсидий автономным учреждениям на выполнение государственного задания - 60605,4 тыс. рублей.

**1204 «Другие вопросы в области средств массовой информации»** - 3300 тыс. рублей на мероприятия в сфере информационной политики.

**Мероприятия в рамках непрограммных направлений деятельности** запланированы **по подразделу** **1204 «Другие вопросы в области средств массовой информации»** в сумме 19384,0 тыс. рублей на обеспечение деятельности ОГКУ «Аналитика».

**0400 «Национальная экономика»**

По данному разделу в законопроекте на 2015 год предусмотрено 5085958,0 тыс. рублей, что составляет 101,8 процента от уточнённого плана 2014 года.

Увеличение объёмов финансирования объясняется тем, что в проекте бюджета на 2015 год в Дорожном фонде Ульяновской области предусмотрены межбюджетные трансферты из федерального бюджета на финансовое обеспечение дорожной деятельности – 697406,7 тыс. рублей.

По разделу «Национальная экономика» на 2016 год запланирована сумма – 5001386,5 тыс. рублей, что составляет 98,3 процента от предыдущего года, на 2017 год – 5290822,1 тыс. рублей, что составляет 105,8 процента от предыдущего года.

Таблица 4.

**Расходы по разделу «Национальная экономика», тыс. рублей**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Уточнён-ный бюджет 2014 года** | **Проект бюджета 2015 г.** | **Проект бюджета 2016 г.** | **Проект бюджета2017 г.** | **Темпы роста**  **(снижения) расходов,**  **в % к предыдущему**  **году** | | |
| **2015**  **год** | **2016**  **год** | **2017**  **год** |
| **04 Национальная**  **экономика** | **4994081,9** | **5085958,0** | **5001386,5** | **5290822,1** | **101,8** | **98,3** | **105,8** |
| 0401 Общеэкономические вопросы | 277808,9 | 263072,7 | 245495,0 | 245473,4 | 94,7 | 93,3 | 100 |
| 0405 Сельское хозяйство и рыболовство | 1244445,3 | 851848,5 | 785195,0 | 875222,5 | 68,5 | 92,2 | 111,5 |
| 0406 Водные ресурсы | 146421,3 | 51144,2 | 49449,2 | 47754,2 | 34,9 | 96,7 | 96,6 |
| 0407 Лесное хозяйство | 184420,6 | 206024,7 | 207962,4 | 206521,3 | 111,7 | 100,9 | 99,3 |
| 0408 Транспорт | 160966,7 | 152633,4 | 144991,5 | 136923,4 | 94,8 | 95,0 | 94,4 |
| 0409 Дорожное хозяйство | 2674555,2 | 3260160,3 | 3320206,7 | 3542384,0 | 121,9 | 101,8 | 106,7 |
| 0412 Другие вопросы в  области национальной экономики | 305463,9 | 301074,2 | 248086,7 | 236543,3 | 98,6 | 82,4 | 95,3 |

Диаграмма 2.

**Доля расходов каждого подраздела в общей сумме расходов раздела «Национальная экономика» (5085,96 млн рублей),**

**в процентах**

По подразделу ***0401 «Общеэкономические вопросы»*** запланировано 263072,7 тыс. рублей, что составляет 94,7 процента от уточнённого плана 2014 года.

На финансирование центрального аппарата Министерства экономического развития Ульяновской области предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 78216,0 тыс. рублей (в рамках финансирования подпрограммы «Обеспечение реализации государственной программы Ульяновской области «Формирование благоприятного инвестиционного климата в Ульяновской области» на 2014-2018 годы».

Рис. 23. **Динамика расходов на финансирование подраздела «Общеэкономические вопросы» в 2012-2015 гг., млн. рублей**

По данному подразделу предусмотрены бюджетные ассигнования Министерству здравоохранения и социального развития Ульяновской области на реализацию мероприятий подпрограммы «Содействие занятости населения, улучшение условий и охраны труда» и подпрограммы «Оказание содействие добровольному переселению соотечественников, проживающих за рубежом» государственной программы Ульяновской области «Социальная поддержка и защита населения в Ульяновской области» на 2014-2018 годы на 2015 год в сумме 184856,7 тыс. рублей (на 2016 год – 165716,0 тыс. рублей, на 2017 год – 166053,4 тыс. рублей), из них:

- на содержание 23 государственных казённых учреждений центров занятости населения на 2015 год предусмотрено 136957,7 тыс. рублей, на 2016 год – 136828,3 тыс. рублей, на 2017 год – 135802,6 тыс. рублей. Данные расходы рассчитаны с учётом повышения заработной платы на 5 процентов (с 01.10.2014 и с 01.10.2015);

- на социальную защиту от безработицы, а также создание благоприятных условий для обеспечения занятости населения на 2015 год предусмотрено 31084,2 тыс. рублей, на 2016 год – 24875,5 тыс. рублей, на 2017 год – 26238,6 тыс. рублей;

- на реализацию мероприятий по содействию трудоустройства инвалидов на 2015 год предусмотрено 918,0 тыс. рублей (исполнение Указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 и № 606),

- на организацию профессионального обучения и дополнительного образования женщин, находящихся в отпуске по уходу за ребёнком до достижения им возраста трёх лет, на 2015 год предусмотрено финансирование в сумме 3531,3 тыс. рублей, на 2016 год – 3699,1 тыс. рублей, на 2017 год – 3699,1 тыс. рублей;

- на оказание содействия добровольному переселению соотечественников, проживающих за рубежом, на 2015 год предусмотрено 626,1 тыс. рублей, на 2016-2017 годы – по 313,1 тыс. рублей ежегодно;

- на реализацию дополнительных мероприятий в сфере занятости населения на 2015 год предусмотрено 11739,4 тыс. рублей. Данные средства являются федеральными, в законопроекте на 2016, 2017 годы пока не предусмотрены (не принят федеральный бюджет).

По данному подразделу на 2016 год запланирована сумма 245495,0 тыс. рублей, на 2017 год – 245473,4 тыс. рублей.

По подразделу ***0405 «Сельское хозяйство и рыболовство»*** запланировано 851848,5 тыс. рублей, что составляет 68,5 процента от уточнённого плана 2014 года. Уменьшение объёмов финансирования по данному подразделу произошло за счёт того, что в законопроекте не предусмотрены в полном объёме субсидии из федерального бюджета. Сумма субсидий будет уточнена после утверждения Федерального закона «О федеральном бюджете на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов».

Рис. 24. **Динамика расходов на финансирование подраздела «Сельское хозяйство и рыболовство»** **в 2012-2015 гг., млн. рублей**

На финансирование государственной программы Ульяновской области «Охрана окружающей среды и восстановление природных ресурсов в Ульяновской области на 2014-2020 годы» подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы» предусмотрены средства в сумме 72584,8 тыс. рублей, в том числе:

- на обеспечение деятельности Министерства сельского, лесного хозяйства и природных ресурсов Ульяновской области – 61369,7 тыс. рублей (подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»);

- на обеспечение деятельности учреждений подведомственных Министерству сельского, лесного хозяйства и природных ресурсов Ульяновской области (ОГБУ «Агентство по развитию сельских территорий Ульяновской области»), обеспечивающих предоставление услуг в сфере сельского хозяйства, запланированы средства в сумме 11215,1 тыс. рублей.

На финансирование государственной программы Ульяновской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Ульяновской области» на 2014-2020 годы (подпрограмма «Развитие сельского хозяйства») законопроектом предусмотрено 376680,4 тыс. рублей. В государственной программе на финансирование данной подпрограммы предусмотрены средства в сумме 276180,4 тыс. рублей. Отклонение с проектом бюджета составляет 100500,0 тыс. рублей.

Диаграмма 3.

**Структура расходов на финансирование государственных программ по разделу «Сельское хозяйство и рыболовство»** **на 2015 г.,   
общая сумма расходов 851,8 млн. рублей**

На финансирование непрограммных мероприятий (федеральные средства) в законопроекте предусмотрены средства в сумме 236760,5 тыс. рублей, в том числе:

- 16462,5 тыс. рублей – возмещение части затрат на приобретение элитных семян;

- 3477,0 тыс. рублей – возмещение части затрат на раскорчёвку выбывших из эксплуатации старых садов и рекультивацию раскорчёванных площадей;

- 3700,4 тыс. рублей – возмещение части затрат на закладку и уход за многолетними плодовыми и ягодными насаждениями;

- 178031,4 тыс. рублей – оказание несвязанной поддержки сельскохозяйственных товаропроизводителей в области растениеводства;

- 26651,0 тыс. рублей – поддержка племенного животноводства;

- 8027,3 тыс. рублей – субсидии на 1 кг реализованного и (или) отгруженного на собственную переработку молока;

- 410,9 тыс. рублей – поддержка племенного крупнорогатого скота мясного направления.

Рис. 25. **Динамика расходов на финансирование программных и непрограммных мероприятий Департамента ветеринарии**

**в 2012-2015 гг., млн. рублей**

На финансирование государственной программы Ульяновской области «Развитие государственной ветеринарной службы в Ульяновской области в 2014-2018 годах» предусмотрено 159430,0 тыс. рублей, в том числе:

- на обеспечение деятельности Департамента ветеринарии Ульяновской области – 14212,8 тыс. рублей (подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы Ульяновской области»);

- на обеспечение деятельности подведомственных учреждений, обеспечивающих предоставление услуг в сфере животноводства, запланированы средства в сумме 135717,2 тыс. рублей (подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы Ульяновской области»);

- на финансирование мероприятий по развитию государственной ветеринарной службы Ульяновской области – 9500,0 тыс. рублей.

На финансирование непрограммных мероприятий в законопроекте предусмотрены средства в сумме 6392,8 тыс. рублей (субвенции бюджетам муниципальных образований Ульяновской области на финансирование переданных полномочий Ульяновской области по отлову безнадзорных домашних животных).

Диаграмма 4.

**Структура расходов, предусмотренная законопроектом на ветеринарию (165,8 млн рублей), млн рублей**

По данному подразделу на 2016 год запланирована сумма 785195,0 тыс. рублей, на 2017 год – 875222,5 тыс. рублей.

По подразделу ***0406 «Водные ресурсы»*** запланировано 51144,2 тыс. рублей, что составляет 34,9 процента от уточнённого плана 2014 года. Уменьшение объёмов финансирования по данному подразделу произошло за счёт того, что в законопроекте не предусмотрены в полном объёме субсидии из федерального бюджета. Сумма субсидий будет уточнена после утверждения Федерального закона «О федеральном бюджете на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов».

Рис. 26. **Динамика расходов на финансирование подраздела «Водные ресурсы»** **в 2012-2015 гг., млн. рублей**

На финансирование государственной программы «Охрана окружающей среды и восстановление природных ресурсов в Ульяновской области на 2014-2020 годы» планируется направить 31705,0 тыс. рублей, в том числе:

– на финансирование мероприятий по капитальному ремонту гидротехнических сооружений и берегоукрепительных мероприятий на Куйбышевском водохранилище в районе с. Ундоры Ульяновского района – 20315,8 тыс. рублей;

– на финансирование мероприятий по капитальному ремонту гидротехнических сооружений и берегоукрепительных мероприятий на Куйбышевском водохранилище в районе г. Новоульяновск Ульяновской области – 2389,2 тыс. рублей;

– на финансирование мероприятия по повышению уровня экологической культуры населения – 100,0 тыс. рублей (подпрограмма «Охрана окружающей среды»);

– на подготовку проектной документации для осуществления капитального ремонта гидротехнических сооружений – 1600,0 тыс. рублей (подпрограмма «Развитие водохозяйственного комплекса Ульяновской области);

– на капитальный ремонт гидротехнических сооружений – 7300,0 тыс. рублей (подпрограмма «Развитие водохозяйственного комплекса Ульяновской области).

На финансирование непрограммных мероприятий в законопроекте предусмотрены средства в сумме 19439,2 тыс. рублей (субвенции федерального бюджета на осуществление отдельных полномочий в области водных отношений).

По данному подразделу на 2016 год запланирована сумма 49449,2 тыс. рублей, на 2017 год – 47754,2 тыс. рублей.

По подразделу ***0407 «Лесное хозяйство»*** запланировано 206024,7 тыс. рублей, что составляет 111,7 процента от уточнённого плана 2014 года.

Рис. 27. **Динамика расходов на финансирование подраздела «Лесное хозяйство»** **в 2012-2015 гг., млн. рублей**

На финансирование государственной программы Ульяновской области «Охрана окружающей среды и восстановление природных ресурсов в Ульяновской области на 2014-2020 годы» планируется направить 13695,8 тыс. рублей, в том числе:

5390,2 тыс. рублей – на обеспечение деятельности областных казённых учреждений, подведомственных Министерству сельского, лесного хозяйства и природных ресурсов Ульяновской области ежегодно;

7805,6 тыс. рублей – субсидии на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг ОГБУ «Центр по обеспечению пожарной безопасности»;

500,0 тыс. рублей – на реализацию мероприятий подпрограммы «Развитие лесного хозяйства». Средства будут направлены на приобретение пожарной техники и средств пожаротушения, а также на проведение мероприятий лесоустройства.

На финансирование непрограммных мероприятий в законопроекте предусмотрены средства в сумме 192328,9 тыс. рублей (средства федерального бюджета будут направлены на осуществление отдельных полномочий в области лесных отношений).

По данному подразделу на 2016 год запланирована сумма 207962,4 тыс. рублей, на 2017 год – 206521,3 тыс. рублей.

По подразделу ***0408 «Транспорт»*** запланировано 152633,4 тыс. рублей, что составляет 94,8 процента от уточнённого плана 2014 года.

Рис. 28. **Динамика расходов на финансирование подраздела «Транспорт»** **в 2012-2015 гг., млн. рублей**

На финансирование подпрограммы «Обеспечение населения Ульяновской области качественными услугами пассажирского транспорта в 2015-2018 годах» государственной программы Ульяновской области «Развитие транспортной системы Ульяновской области» на 2014-2019 годы в законопроекте предусмотрены средства в сумме 152633,4 тыс. рублей, в том числе:

– 100000,0 тыс. рублей – на компенсацию недополученных доходов от перевозки пассажиров юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, осуществляющим данную деятельность, что на 5862,7 тыс. рублей меньше, чем в 2014 году;

– 40000,0 тыс. рублей – на компенсацию недополученных доходов, связанных с перевозкой пассажиров на железнодорожном транспорте в пригородном сообщении, что на 2250,0 тыс. рублей меньше, чем в 2014 году;

– 300,0 тыс. рублей – на выплату ежегодной областной премии «Лучший работник речной отрасли»;

– 2333,4 тыс. рублей – на предоставление субсидий организациям воздушного транспорта в целях обеспечения доступности внутренних региональных воздушных перевозок пассажиров воздушным транспортом в Приволжском федеральном округе, что на 9950,6 тыс. рублей меньше, чем в 2014 году;

– 10000,0 тыс. рублей – на приобретение автобусов, работающих на газомоторном топливе (планируется закупить 50 шт. автобусов по 200,0 тыс. рублей), и ввод их в эксплуатацию.

По данному подразделу *0408 «Транспорт»* на 2016 год запланирована сумма 144991,5 тыс. рублей, на 2017 год – 136923,4 тыс. рублей.

По подразделу ***0409 «Дорожное хозяйство»*** запланировано 3260160,3 тыс. рублей (121,9 процента от уточнённого плана 2014 года), в том числе: 2562753,6 тыс. рублей – средства на реализацию программных мероприятий, 697406,7 тыс. рублей (федеральные средства) – на реализацию непрограммных мероприятий.

Рис. 29. **Динамика расходов на финансирование подраздела «Дорожное хозяйство»** **в 2012-2015 гг., млн. рублей**

В законопроекте и в пояснительной записке к законопроекту не указаны конкретные мероприятия, на реализацию которых будут направлены федеральные средства в сумме 697406,7 тыс. рублей. Данные средства в бюджете Ульяновской области запланированы в целях компенсации выпадающих доходов Дорожного фонда (письмо Министерства финансов РФ от 01.10.2014 № 160-05-07/49262), в соответствии с этим средства должны являться источниками реализации Государственной программы «Развитие транспортной системы Ульяновской области на 2014-2018 годы».

Диаграмма составлена по информации Министерства строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области.

Диаграмма 5.

**Структура расхода средств Дорожного фонда, предусмотренных законопроектом на 2015 год (3122,96 млн рублей),**

**млн рублей**

На финансирование государственной программы Ульяновской области «Развитие транспортной системы Ульяновской области» на 2014-2019 годы в законопроекте предусмотрены средства в сумме 2562753,6 тыс. рублей, в том числе:

1. На реализацию подпрограммы «Развитие системы дорожного хозяйства Ульяновской области в 2009-2015 годах» (средства Дорожного фонда) – 2330384,5 тыс. рублей;

1.1. На обеспечение деятельности ОГКУ «Департамент автомобильных дорог Ульяновской области» – 443445,8 тыс. рублей, из которых 354100,0 тыс. рублей будет направлено на оплату налога на имущество;

1.2. На выплату субсидий областным государственным казённым предприятиям на возмещение части затрат, связанных с приобретением дорожно-транспортной техники, – 184497,9 тыс. рублей;

1.3. На выплату субсидий дорожно-строительным организациям, осуществляющим дорожную деятельность на автомобильных дорогах регионального или межмуниципального значения Ульяновской области, на возмещение затрат, связанных с уплатой процентов по кредитам, – 45000,0 тыс. рублей;

1.4. На выплату субсидий на подготовку проектной документации, строительство, реконструкцию, капитальный ремонт, ремонт и содержание (установку дорожных знаков и нанесение горизонтальной разметки) автомобильных дорог общего пользования местного значения, мостов и иных искусственных дорожных сооружений на них, в том числе на проектирование и строительство (реконструкцию) автомобильных дорог общего пользования местного значения с твёрдым покрытием до сельских населённых пунктов, не имеющих круглогодичной связи с сетью автомобильных дорог общего пользования – 152661,0 тыс. рублей;

1.5. На реализацию мероприятия по развитию системы дорожного хозяйства Ульяновской области – 1445019,0 тыс. рублей;

1.6. На реконструкцию автомобильных дорог на территории муниципального образования «Инзенское городское поселение» Инзенского района Ульяновской области – 59760,8 тыс. рублей.

2. На реализацию подпрограммы «Повышение безопасности дорожного движения в Ульяновской области в 2014-2018 годах» – 232369,1 тыс. рублей, в том числе:

2.1. На реализацию мероприятия, направленные на совершенствование организации дорожного движения (средства Дорожного фонда) – 95169,1 тыс. рублей;

2.2. На реализацию инвестиционного соглашения по развитию системы фото- и киносъёмки, видеозаписи, применяемой в целях фиксации нарушений Правил дорожного движения на автомобильных дорогах общего пользования федерального, регионального, межмуниципального и местного значения в сумме 100 000,0 тыс. рублей;

2.3. На мероприятия по обеспечению эксплуатации специальных средств, применяемых в целях фиксации административных правонарушений в области безопасности дорожного движения, в сумме 37200,0 тыс. рублей.

По данному подразделу 0409 «Дорожное хозяйство» на 2016 год запланирована сумма 3320206,7 тыс. рублей, на 2017 год – 3542384,0 тыс. рублей.

По подразделу ***0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»***  запланировано 301074,2 тыс. рублей, что составляет 98,6 процента от уточнённого плана 2014 года.

Рис. 30. **Динамика расходов на финансирование раздела «Другие вопросы в области национальной экономики»** **в 2012-2015 гг., млн. рублей**

Диаграмма 6.

**Структура расходов на финансирование государственных программ по разделу «Другие вопросы в области национальной экономики» на 2015 г., общая сумма расходов 301,1 млн. рублей**

На финансирование государственной программы Ульяновской области «Формирование благоприятного инвестиционного климата в Ульяновской области на 2014-2018 годы» планируется направить средства в сумме 293448,0 тыс. рублей, в том числе:

1. На финансирование мероприятий подпрограммы «Реструктуризация и стимулирование развития промышленности в Ульяновской области» на 2015-2018 годы планируется направить 1500,0 тыс. рублей. Средства будут направлены на проведение модернизации и технического перевооружения производственного сектора исправительных учреждений Управления Федеральной службы исполнения наказаний по Ульяновской области. Предполагается закупить швейное оборудование, оборудование для сварки тентовых материалов, токарный станок.

2. На финансирование мероприятий подпрограммы «Ульяновск авиационная столица» на 2014-2018 годы планируется направить 103232,8 тыс. рублей, в том числе:

– 100000,0 тыс. рублей – на приобретение в собственность Ульяновской области дополнительных акций, выпускаемых при увеличении уставного капитала акционерного общества «Аэропорт Ульяновск», в целях оплаты основного долга по кредиту на реконструкцию здания аэровокзала акционерного общества «Аэропорт Ульяновск»;

– 3232,8 тыс. рублей - на выплату субсидии юридическим лицам, осуществляющим аэропортовую деятельность, на возмещение затрат, связанных с уплатой процентов по кредитам, привлечённым в целях реконструкции объектов аэропортовой инфраструктуры.

3. На финансирование мероприятий подпрограммы «Формирование и развитие инфраструктуры зон развития Ульяновской области» на 2014-2018 годы планируется направить 89289,4 тыс. рублей, в том числе:

– 42779,7 тыс. рублей на приобретение в собственность Ульяновской области дополнительных акций, выпускаемых при увеличении уставного капитала акционерного общества «Корпорация развития Ульяновской области», в целях оплаты основного долга по кредиту на строительство объектов инфраструктуры промышленных зон;

– 46509,7 тыс. рублей на приобретение в собственность Ульяновской области дополнительных акций, выпускаемых при увеличении уставного капитала акционерного общества «Корпорация развития Ульяновской области», в целях выкупа акций открытого акционерного общества «Портовая особая экономическая зона «Ульяновск».

4. На финансирование мероприятий подпрограммы «Формирование благоприятного инвестиционного климата в Ульяновской области на 2014-2018 годы» планируется направить 45208,7 тыс. рублей, в том числе:

– 42153,4 тыс. рублей – на предоставление субсидий организациям на возмещение затрат по уплате процентов по кредитам, полученным на формирование и развитие инфраструктуры промышленных зон;

– 3055,3 тыс. рублей – субсидии организациям, которым в соответствии с Законом Ульяновской области от 15.05.2005 № 019-ЗО «О развитии инвестиционной деятельности на территории Ульяновской области» 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.

Диаграмма 7.

**Структура расходов областного бюджета в 2015 году на реализацию мероприятий подпрограммы «Развитие малого и среднего предпринимательства в Ульяновской области на 2014-2018 годы» (12,5 млн рублей), млн рублей**

5. На финансирование мероприятий подпрограммы «Развитие малого и среднего предпринимательства в Ульяновской области на 2014-2018 годы» планируется направить 12500,0 тыс. рублей (по информации Министерства экономического развития Ульяновской области расходы на заработную плату с начислениями составили 7487,2 тыс. рублей), в том числе:

– на предоставление субсидии автономной некоммерческой организации «Региональный центр поддержки и сопровождения предпринимательства» в целях финансового обеспечения затрат, связанных с обеспечением деятельности центра поддержки предпринимательства Ульяновской области, – 4000,0 тыс. рублей;

– на предоставление субсидии автономной некоммерческой организации «Центр развития ядерного инновационного кластера города Димитровграда Ульяновской области» – 5000,0 тыс. рублей;

– субсидии субъектам малого и среднего предпринимательства на компенсацию части затрат, связанных с обучением и (или) повышением квалификации работников, – 200,0 тыс. рублей;

– на поддержку деятельности Ульяновского регионального представительства Европейского Информационного Корреспондентского Центра в России посредством предоставления субсидии Фонду «Корпорация по развитию предпринимательства Ульяновской области» - 1000,0 тыс. рублей;

– на предоставление субсидии автономной некоммерческой организации «Центр кластерного развития Ульяновской области» в целях финансового обеспечения затрат, связанных с обеспечением деятельности центра кластерного развития для субъектов малого и среднего предпринимательства – 2300,0 тыс. рублей;

6. На финансирование мероприятий подпрограммы «Развитие инновационной и инвестиционной деятельности в Ульяновской области» на 2014-2018 годы планируется направить 2800,0 тыс. рублей, в том числе:

– на создание и обеспечение деятельности центров молодёжного инновационного творчества, ориентированных на обеспечение деятельности в научно-технической сфере субъектов малого и среднего предпринимательства, детей и молодёжи – 300,0 тыс. рублей;

– на внесение членского взноса Ульяновской области в Ассоциацию экономического взаимодействия субъектов Российской Федерации «Ассоциация инновационных регионов России» - 2500,0 тыс. рублей;

7. На финансирование мероприятий подпрограммы «Обеспечение реализации государственной программы Ульяновской области» планируется направить 38917,1 тыс. рублей, в том числе:

– на обеспечение деятельности областного государственного казённого учреждения «Центр мониторинга деятельности регулируемых организаций Ульяновской области» в сумме 10741,8 тыс. рублей;

– на обеспечение деятельности областного государственного казённого учреждения «Департамент государственных программ развития малого и среднего бизнеса Ульяновской области» в сумме 17414,7 тыс. рублей;

- на обеспечение деятельности областного государственного казённого учреждения «Центр по сопровождению закупок» в сумме 10760,6 тыс. рублей.

На финансирование государственной программы Ульяновской области «Развитие строительства и архитектуры в Ульяновской области на 2014-2018 годы» (подпрограмма «Создание комфортной среды в Ульяновской области на 2014-2018 годы») планируется направить 500,4 тыс. рублей, в том числе: 300,0 тыс. рублей – III Приволжский архитектурно-строительный форум, 200,4 тыс. рублей – VI специализированная выставка по благоустройству «Город-Сад».

На финансирование государственной программы «Развитие туризма в Ульяновской области на 2014-2018 годы» планируется направить 7125,8 тыс. рублей, в том числе:

– на рекламно-информационное обеспечение развития туризма в 2015 году – 1000,0 тыс. рублей;

– на обеспечение деятельности областного государственного казённого учреждения «Ульяновский областной ресурсный центр развития туризма и сервиса» – 6125,8 тыс. рублей.

По данному разделу в законопроекте на 2016 год запланировано 248086,7 тыс. рублей, на 2017 год – 236543,3 тыс. рублей.

**0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

По данному разделу в законопроекте на 2015 год запланировано 316750,8 тыс. рублей, что составляет 77,8 процента от уточнённого плана 2014 года. Уменьшение объёмов финансирования произошло за счёт того, что в законопроекте не предусмотрены в полном объёме субсидии из федерального бюджета на финансирование государственных программ.

По данному разделу в законопроекте на 2016 год запланировано 285365,0 тыс. рублей, на 2017 год – 274353,8 тыс. рублей.

Таблица 5.

**Расходы по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство», тыс. рублей**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Уточн. бюджет 2014 года** | **Проект**  **бюджета на**  **2015 г.** | **Проект**  **бюджета на**  **2016 г.** | **Проект**  **бюджета на**  **2017 г.** | **Темп роста (снижения)**  **расходов, в % к предыдущему году** | | |
| **2015 г.** | **2016 г.** | **2017 г.** |
| 0500 Жилищно-коммуналь-ное хозяйство | **406962,9** | **316750,8** | **285365,0** | **274353,8** | **77,8** | **90,1** | **96,1** |
| 0501 Жилищное хозяйство | 61867,6 | 20000,0 |  |  | 32,3 |  |  |
| 0502 Коммунальное  хозяйство | 44380,0 |  |  |  |  |  |  |
| 0505 Другие вопросы в  области ЖКХ | 300715,3 | 296750,8 | 285365,0 | 274353,8 | 98,7 | 96,2 | 96,1 |

Самое большое финансирование по данному разделу было в 2012 году, это было связано с тем, что в 2012 году было значительно выделено федеральных средств на реализацию федерального закона от 21.07.2007 №  185-ФЗ «О фонде содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства», в части финансирования капитального ремонта многоквартирных домов и переселение граждан из аварийного жилищного фонда.

Рис. 31. **Динамика расходов на финансирование раздела   
«Жилищно-коммунальное хозяйство» в 2012-2015 гг., млн. рублей**

Диаграмма 8.

**Структура расходов на финансирование государственных программ по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 2015 г.,   
общая сумма расходов 316,7 млн. рублей**

По подразделу ***0501 «Жилищное хозяйство»*** предусмотрены расходы на 2015 год в сумме 20000,0 тыс. рублей. Средства будут направлены на финансирование непрограммных мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда.

По подразделу ***0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»*** предусмотрены расходы на 2015 год в сумме 296750,8 тыс. рублей.

На финансирование мероприятий подпрограммы «Обеспечение реализации государственной программы» государственной программы Ульяновской области «Развитие строительства и архитектуры в Ульяновской области» на 2014-2018 годы предполагается направить 101505,7 тыс. рублей, в том числе:

- 65167,5 тыс. рублей – на обеспечение деятельности Министерства строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области;

- 26740,8 тыс. рублей – на обеспечение деятельности областного государственного казённого учреждения «Ульяновскоблстройзаказчик», подведомственного учреждения Министерства строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области;

- 9597,4 тыс. рублей – субсидии Некоммерческой организации «Фонд модернизации жилищно-коммунального комплекса Ульяновской области» на финансовое обеспечение затрат, связанных с его деятельностью.

На финансирование мероприятий государственной программы Ульяновской области «Развитие жилищно-коммунального комплекса в Ульяновской области на 2014-2018 годы» планируется направить 130219,4 тыс. рублей, в том числе:

1. На финансирование мероприятий подпрограммы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Ульяновской области» планируется направить средства в сумме 7350,5 тыс. рублей. Данные средства будут направлены на обеспечение деятельности ОГКУ «Фонд содействия реформированию жилищно-коммунального комплекса и энергоэффективности Ульяновской области», подведомственного учреждения Министерства строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области (средства заложены в объёме 9 месяцев).

2. На финансирование мероприятий подпрограммы «Содействие муниципальным образованиям Ульяновской области в подготовке и прохождения отопительных сезонов на 2014-2018 годы» – 42991,9 тыс. рублей. Средства будут направлены на финансирование ОГКП «Областное коммунальное хозяйство».

Таблица 6.

**Расходы на финансирование мероприятий подпрограммы «Чистая вода на 2014-2018 годы» государственной программы Ульяновской области «Развитие жилищно-коммунального комплекса в Ульяновской области на 2014-2018 годы» и 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,** **тыс. рублей**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование расходов | 2012 год | | 2013 год | | 2014 год | | 2015 год |
| первона-  чальный  план | факт | первона-  чальный  план | факт | первона-  чальный  план | уточнён-ный план | проект |
| подпрограмма «Чистая вода» государственной программы Ульяновской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности в Ульяновской области» на 2014-2018 годы | 0 | 5065,3 | 0 | 61163,0 | 0 | 12188,1 | 11587,7 |
| н подпрограмма «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 на софинансирование мероприятий в рамках реализации ФЦП «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014-2017 годы | 32792,6 | 33731,4 | 43000,0 | 85996,6 | 41000,0 | 44225,7 | 42014,5 |
| **ИТОГО** | **32792,6** | **38796,7** | **43000** | **147159,6** | **41000** | **56413,8** | **53602,2** |

Рис. 32. **Динамика выделения средств областного бюджета на финансирование подпрограммы «Чистая вода на 2014-2018 годы» государственной программы Ульяновской области «Развитие жилищно-коммунального комплекса в Ульяновской области на 2014-2018 годы» и на софинансирование мероприятий по строительству и реконструкции объектов водоснабжения в сельской местности в рамках реализации федеральной целевой программы «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014-2017 годы»,** **млн рублей**

3. На финансирование мероприятий подпрограммы «Чистая вода на 2014-2018 годы» – 45790,0 тыс. рублей, в том числе:

– 34211,3 тыс. рублей – на финансирование ОГКП «Радищевский групповой водовод»;

– 11578,7 тыс. рублей – на погашение кредиторской задолженности за ранее выполненные работы по строительству и реконструкции объектов водоснабжения, по восстановлению дебита водозаборных скважин.

Таблица 7.

**Расходы на финансирование подпрограммы «Газификация населённых пунктов Ульяновской области на 2014-2018 годы» государственной программы Ульяновской области «Развитие жилищно-коммунального комплекса в Ульяновской области на 2014-2018 годы» и 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**, **тыс. рублей**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование расходов | 2012 год | | 2013 год | | 2014 год | | 2015 год |
| первона-  чальный  план | факт | первона-  чальный  план | факт | первона-  чальный  план | уточнён-ный план | проект |
| подпрограмма «Газификация населённых пунктов Ульяновской области на 2014-2018 годы» государственной программы Ульяновской области «Развитие жилищно-коммунального комплекса в Ульяновской области на 2014-2018 годы» на строительство объектов газоснабжения | 0 | 15480,2 | 0 | 110234,9 | 0 | 6998,8 | 5587,0 |
| подпрограмма «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 на софинансирование мероприятий в рамках реализации ФЦП «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014-2017 годы | 22000,0 | 23191,3 | 50000,0 | 84411,9 | 29000,0 | 23976,0 | 22777,2 |
| **ИТОГО** | 22000,0 | 38671,5 | 50000,0 | 194646,8 | 29000,0 | 30974,8 | 28364,2 |

4. На финансирование мероприятий подпрограммы «Газификация населённых пунктов Ульяновской области на 2014-2018 годы» предусмотрены средства в сумме 5587,0 тыс. рублей, которые будут направлены на строительство объектов газоснабжения. В государственной программе «Развитие жилищно-коммунального комплекса в Ульяновской области на 2014-2018 годы» на финансирование данной подпрограммы средства не предусмотрены.

Рис. 33. **Динамика выделения средств областного бюджета на финансирование подпрограммы «Газификация населённых пунктов Ульяновской области на 2014- 2018 годы» государственной программы Ульяновской области «Развитие жилищно-коммунального комплекса в Ульяновской области на 2014-2018 годы» и на софинансирование мероприятий по строительству и реконструкции объектов газоснабжения в сельской местности** **в рамках реализации федеральной целевой программы «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014-2017 годы и на период до 2020 года», млн рублей**

5. На финансирование подпрограммы «Содействие муниципальным образованиям Ульяновской области в подготовке и прохождении отопительных сезонов на 2014-2018 годы» предусмотрены средства в сумме 28500,0 тыс. рублей. Средства будут направлены на оказание содействия поселениям Ульяновской области в подготовке и прохождении отопительного сезона. В государственной программе «Развитие жилищно-коммунального комплекса в Ульяновской области на 2014-2018 годы» на финансирование данной подпрограммы предусмотрены средства в сумме 30000,0 тыс. рублей. Отклонение с проектом бюджета составляет 1500,0 тыс. рублей.

На финансирование государственной программы Ульяновской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Ульяновской области» на 2014-2020 годы (подпрограмма «Устойчивое развитие сельских территорий») предусмотрены средства в сумме 64791,7 тыс. рублей, в том числе:

– на софинансирование мероприятий по строительству объектов газоснабжения в сельской местности в рамках реализации федеральной целевой программы «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014-2017 годы и на период до 2020 года» – 22777,2 тыс. рублей;

- на софинансирование мероприятий по строительству и реконструкции объектов водоснабжения в сельской местности в рамках реализации федеральной целевой программы «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014-2017 годы» и на период до 2020 года» – 42014,5 тыс. рублей.

На финансирование непрограммных мероприятий в законопроекте предусмотрены средства в сумме 234,0 тыс. рублей (субвенции муниципальным районам и городским округам на финансовое обеспечение установления нормативов потребления населением твёрдого топлива).

**0600 «Охрана окружающей среды»**

Рис. 34. **Динамика расходов на финансирование раздела «Охрана окружающей среды» в 2012-2015 гг., млн. рублей**

Таблица 8.

**Расходы по разделу «Охрана окружающей среды», тыс. рублей**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Уточнённый план бюджета 2014 г.** | **Проект**  **бюджета на**  **2015 г.** | **Проект**  **бюджета на**  **2016 г.** | **Проект**  **бюджета на**  **2017 г** | **Темп роста (снижения)**  **расходов, в % к предыдущему году** | | |
| **2015 г.** | **2016 г.** | **2017 г.** |
| **0600 Охрана окружающей среды** | **7762,6** | **14920,4** | **5068,2** | **5234,5** | **192,2** | **34,0** | **103,3** |
| 0603«Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания» | 7762,6 | 14920,4 | 5068,2 | 5234,5 | 192,2 | 34,0 | 103,3 |

По подразделу ***0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания»*** законопроектом на 2015 год предусмотрена сумма 14920,4 тыс. рублей, что составляет 192,2 процента от уточнённого плана на 2014 год. В 2015 году увеличено финансирование государственной программы «Охрана окружающей среды и восстановление природных ресурсов в Ульяновской области на 2014-2020 годы».

На финансирование мероприятия государственной программы «Охрана окружающей среды и восстановление природных ресурсов в Ульяновской области на 2014-2020 годы» (подпрограмма «Охрана окружающей среды») предусмотрены средства в сумме 10000,0 тыс. рублей. В государственной программе «Охрана окружающей среды и восстановление природных ресурсов в Ульяновской области на 2014-2020 годы» на финансирование данной подпрограммы предусмотрены средства в сумме 35953,9 тыс. рублей. Отклонение с проектом бюджета составляет 25953,9 тыс. рублей.

Диаграмма 9.

**Структура расходов на финансирование раздела «Охрана окружающей среды» в 2012-2015 гг. (14,9 млн рублей), млн. рублей**

На реализацию непрограммных мероприятий за счёт средств федерального бюджета запланированы расходы в сумме 4920,4 тыс. рублей, в том числе:

– 4752,9 тыс. рублей - на выдачу разрешений на добычу охотничьих ресурсов и заключению охотхозяйственных соглашений;

– 89,6 тыс. рублей – на охрану и использование водных биологических ресурсов;

– 77,9 тыс. рублей – на охрану и использование объектов животного мира (за исключением охотничьих ресурсов и водных биологических ресурсов).

По данному разделу в законопроекте на 2016 год запланировано 5068,2 тыс. рублей, на 2017 год – 5234,5 тыс. рублей.

**0700 «Образование»**

По разделу «Образование» проектом бюджета расходы на 2015 год предусмотрены в сумме 8 013 525,5тыс. рублей, что на 540 551,6 тыс. рублей, или на 6,3 процента, меньше уточнённого плана 2014 года (8 554 077,1 тыс. рублей). На 2016 год расходы запланированы в сумме 7 943 423,6 тыс. рублей, на 2017 год –в сумме 7  940 422,3тыс. рублей.

В структуре расходов областного бюджета Ульяновской области расходы на образование составят 21,6 процента от общих расходов областного бюджета на 2015 год.

Бюджетные ассигнования в сумме 8 012 069,2 тыс. рублей, или 99,9 процента от плановых расходов на 2015 год (8 013 525,5 тыс. рублей), по разделу 0700 «Образование» планируется предусмотреть в восьми государственных программах Ульяновской области:

1) «Развитие и модернизация образования в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» в сумме 7 482 450,54 тыс. рублей;

2) «Развитие молодёжной политики в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» в сумме 5 000,0 тыс. рублей;

3) «Развитие культуры и сохранение объектов культурного наследия в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» в сумме 77 438,1 тыс. рублей;

4) «Социальная поддержка и защита населения Ульяновской области» на 2014-2018 годы» в сумме 246 704,1 тыс. рублей;

5) «Развитие здравоохранения в Ульяновской области» на 2014-2020 годы» в сумме 24 591,5 тыс. рублей;

6) «Развитие физической культуры и спорта в Ульяновской области на 2014-2018 годы» в сумме 170 428,0 тыс. рублей;

7) «Развитие государственного управления в Ульяновской области» на 2015-2020 годы» в сумме 3 457,0 тыс. рублей;

8) «Обеспечение правопорядка и безопасности жизнедеятельности на территории Ульяновской области» на 2014-2018 годы» в сумме 2 000,0 тыс. рублей.

Средства в сумме 1 456,3 тыс. рублей, или 0,1 процента от плановых расходов на 2015 год, предусмотрены в рамках непрограммных направлений деятельности Правительству Ульяновской области на переподготовку и повышение квалификации кадров.

**При сопоставлении расходов, предусмотренных на реализацию мероприятий государственных программ на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов, установлено, что в проекте областного бюджета на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов Министерству физической культуры и спорта ошибочно предусмотрены расходы на мероприятия государственной программы «Развитие и модернизация образования в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» по целевой статье «7900000», которые в государственной программе не запланированы. Данные средства запланированы на мероприятия государственной программы «Развитие физической культуры и спорта Ульяновской области на 2014-2018 года» по целевой статье «8900000», следовательно, следует внести изменения в проект областного бюджета.**

Рис. 35**. Динамика расходов на образование в 2012-2015 гг., млн. рублей**

Диаграмма 10.

**Расходы по разделу 0700 «Образование» на 2015 год в разрезе государственных программ и непрограммных мероприятий**

В составе расходов по разделу 0700 предусматриваются расходы по шести подразделам, исполнение которых осуществляется пятью главными распорядителями бюджетных средств Ульяновской области.

По разделу 0700 в 2015 году планируется финансирование85 образовательных учреждений, в том числе:

- 66 учреждений, подведомственных Министерству образования и науки Ульяновской области;

- 8 учреждений, подведомственных Министерству здравоохранения и социального развития Ульяновской области;

- 8учреждений, подведомственные Министерству физической культуры и спорта Ульяновской области;

- 3 учреждения, подведомственные Министерству искусства и культурной политики Ульяновской области.

Таблица 9.

**Исполнители расходов по разделу 0700 в 2014-2017 годах**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование**  **исполнителя расходов** | **Уточнённый бюджет на 2014 год** | **Проект бюджета 2015 год** | **Темп роста (снижения) расходов 2015 года к 2014 году, %** | **Доля в общей сумме расходов 2015 года** |
|
| **203** Правительство Ульяновской области | 7 314,10 | 4 913,30 | 67,2 | 0,06 |
| **233** Министерство строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области | 7 000,00 | - | - | - |
| **242** Министерство физической культуры и спорта Ульяновской области | 141 802,72 | 170428 | 120,2 | 2,13 |
| **255** Министерство искусства и культурной политики Ульяновской области | 76 920,40 | 77 438,10 | 100,7 | 0,97 |
| **261** Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области | 261 028,82 | 271 295,60 | 103,9 | 3,39 |
| **273** Министерство образования и науки Ульяновской области | 8 060 011,00 | 7 489 450,50 | 92,9 | 93,46 |
| **Итого** | **8 554 077,04** | **8 013 525,50** | **93,7** | **100,00** |

\* В 2014 году на основании писем администрации Муниципального образования «Мелекесский район», муниципального учреждения «Служба охраны окружающей среды Мелекесского района», Муниципального унитарного предприятия «Гортепло» о том, что котельная, которая принадлежит МУП «Гортепло» и отапливает ГБОУ ДОД ОДООЦ «Юность», оказывает негативное влияние на окружающую среду, является убыточной из-за использования печного топлива, Министерство образования Ульяновской области в связи с необходимостью строительства котельной путём внесения изменений в областной бюджет Ульяновской области передало ассигнования с субсидии на иные цели ОГБОУ ДОЦ «Юность» Министерству строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области.

Диаграмма 11.

**Структура расходов, предусмотренных по разделу 0700 «Образование» в 2015 году в разрезе главных распорядителей бюджетных средств, млн рублей**(общая сумма расходов на 2015 год – 8 013,5 млн рублей)

Таблица 10.

**Расходы по разделу «Образование»**

(тыс. рублей)

| **Наименование** | **Уточнённый бюджет на 2014 год** | **Проект** | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2015 год** | **темп роста (снижения) расходов 2015 года к 2014 году, %** | **2016 год** | **2017 год** |
| **0701 Дошкольное образование** | **2 411 957,60** | **1 683 151,50** | **69,78** | **1 683 913,70** | **1 684 575,80** |
| 273 Министерство образования и науки Ульяновской области | 2 411 957,60 | 1 683 151,50 | 69,78 | 1 683 913,70 | 1 684 575,80 |
| **0702 Общее образование** | **4 805 650,63** | **4 986 470,20** | **103,76** | **4 953 089,10** | **4 979 203,40** |
| 233 Министерство строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области | 7 000,00 |  |  |  |  |
| 242 Министерство физической культуры и спорта Ульяновской области | 135 253,02 | 163660,6 | 121,00 | 158728,8 | 158366,6 |
| 255 Министерство искусства и культурной политики Ульяновской области | 27 873,30 | 27 436,10 | 98,43 | 24 732,60 | 24 595,80 |
| 261 Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области | 238378,35 | 246 704,10 | 103,49 | 245 551,00 | 244 705,30 |
| 273 Министерство образования и науки Ульяновской области | 4 397 145,96 | 4 548 669,40 | 103,45 | 4 524 076,70 | 4 551 535,70 |
| **0704 Среднее профессиональное образование** | **955 592,10** | **1 009 765,70** | **105,67** | **937 390,30** | **916 540,40** |
| 255 Министерство искусства и культурной политики Ульяновской области | 29 857,40 | 30 711,00 | 102,86 | 26 678,00 | 26 677,40 |
| 273 Министерство образования и науки Ульяновской области | 925 734,70 | 979 054,70 | 105,76 | 910 712,30 | 889 863,00 |
| **0705 Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации** | **31 344,50** | **40 827,60** | **130,25** | **41 701,70** | **43 294,10** |
| 203 Правительство Ульяновской области | 7 314,10 | 4 913,30 | 67,18 | 6 271,30 | 8 546,70 |
| 261 Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области | 4 485,50 | 4 261,20 | 95,00 | 4 037,00 | 3 812,70 |
| 273 Министерство образования и науки Ульяновской области | 19 544,90 | 31 653,10 | 161,95 | 31 393,40 | 30 934,70 |
| **0707 Молодёжная политика и оздоровление детей** | **211 919,37** | **132 753,10** | **62,64** | **171 190,30** | **166 596,60** |
| 242 Министерство физической культуры и спорта Ульяновской области | 6 549,70 | 6767,4 | 103,32 | 6843 | 6857,2 |
| 255 Министерство искусства и культурной политики Ульяновской области | 132,9 | 157,4 | 118,43 | 149,2 | 140,9 |
| 261 Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области | 6 044,77 | 8 644,60 | 143,01 | 8 644,60 | 8 644,60 |
| 273 Министерство образования и науки Ульяновской области | 199 192,00 | 117 183,70 | 58,83 | 155 553,50 | 150 953,90 |
| **0709 Другие вопросы в области образования** | **137 612,84** | **160 557,40** | **116,67** | **156 138,50** | **150 212,00** |
| 255 Министерство искусства и культурной политики Ульяновской области | 19 056,80 | 19 133,60 | 100,40 | 20 118,40 | 21 120,70 |
| 261 Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области | 12 120,20 | 11 685,70 | 96,42 | 11 070,60 | 10 455,60 |
| 273 Министерство образования и науки Ульяновской области | 106 435,84 | 129 738,10 | 121,89 | 124 949,50 | 118 635,70 |
| **Итого по разделу 0700** | **8 554 077,04** | **8 013 525,50** | **93,68** | **7 943 423,60** | **7 940 422,30** |

Диаграмма 12.

**Структура расходов по подразделам раздела 0700 «Образование» на 2013 год, млн рублей**(общая сумма расходов за 2013 год – 7 701,9 млн рублей)

Диаграмма 13.

**Структура расходов по подразделам раздела 0700 «Образование» на 2014 год, млн рублей**(общая сумма расходов на 2014 год – 8 554,1 млн рублей)

Диаграмма 14.

**Структура расходов по подразделам раздела 0700 «Образование» на 2015 год, млн рублей**(общая сумма расходов на 2015 год – 8 013,5 млн рублей)

**По подразделу 0701 «Дошкольное образование»** Министерству образования и науки Ульяновской области в рамках государственной программы Ульяновской области «Развитие и модернизация образования в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» расходы на 2015 год предусмотрены в сумме 1 683 151,5тыс. рублей, что на 728 806,1 тыс. рублей, или на 30,2 процента, меньше уточнённого плана 2014 года (2 411 957,6тыс. рублей). На 2016 год расходы предусмотрены в сумме 1 683 913,7 тыс. рублей, на 2017 год в сумме 1 684 575,8 тыс. рублей.

Рис. 36. **Динамика расходов по подразделу 0701 «Дошкольное образование» в 2012-2015 гг., млн. рублей**

Сокращение расходов по подразделу объясняется тем, что до принятия федерального бюджета на 2015 год не запланированы расходы за счёт средств федерального бюджета, такие как:

- на развитие системы дошкольного образования(уточнённый план 2014 года составил 560 152,2 тыс. рублей);

- на развитие материально-технической базы системы дошкольного образования(уточнённый план 2014 года составил 118 822,5 тыс. рублей). По данному виду расходов на 2015 год предусмотрены средства областного бюджета в сумме 10 000,0 тыс. рублей, в том числе на ремонт в дошкольных общеобразовательных учреждениях (представлены сводные сметные расчёты).

По данному подразделу на 2015 год предусмотрены следующие расходы:

- субсидии бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям на финансовое обеспечение получения дошкольного образования в частных дошкольных образовательных организациях в сумме 9 110,8 тыс. рублей, что на 29,9 тыс. рублей, или на 0,3 процента, меньше уточнённого плана 2014 года (9 140,7 тыс. рублей).

- субвенции на финансовое обеспечение расходных обязательств, связанных с обеспечением государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организацияхв сумме 1 664 040,7 тыс. рублей, что на 59 801,5 тыс. рублей, или на 3,5 процента, меньше уточнённого плана 2014 года (1 723 842,2 тыс. рублей).

**По подразделу 0702«Общее образование»** расходы на 2015 год предусмотрены в сумме 4 986 470,2тыс. рублей, что на 180 819,6 тыс. рублей, или на 3,8 процента, больше уточнённого плана 2014 года (4 805 650,6 тыс. рублей). На 2016 год расходы предусмотрены в сумме 4 953 089,1 тыс. рублей, на 2017 год в сумме 4 979 203,4 тыс. рублей.

Рис. 37. **Динамика расходов по подразделу 0702 «Общее образование» в 2012-2015 гг., млн. рублей**

Расходы по данному подразделу предусмотрены по четырём министерствам:

**1. Министерству образования и науки Ульяновской области** на 2015 год в рамках государственной программы Ульяновской области «Развитие и модернизация образования в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» в сумме 4 548 669,4 тыс. рублей, что на 151 523,44 тыс. рублей, или 3,4 процента, больше уточнённого плана 2014 года (4 397 145,96 тыс. рублей).

В 2015 году Министерством образования и науки Ульяновской области будет осуществлятьфинансирование26 подведомственных учреждений, в том числе:

- 9 бюджетных учреждений дополнительного образования в сумме 134 200,2 тыс. рублей, что на 1 017,9 тыс. рублей, или на 0,8 процента, больше уточнённого плана 2014 года (133 182,3 тыс. рублей);

- 16 специальных (коррекционных) школ в сумме 416 371,3 тыс. рублей, что на 13 010,3 тыс. рублей, или на 3,2 процента, больше уточнённого плана 2014 года (403 360,7 тыс. рублей);

- ОГКОУ «Карсунская кадетская школа-интернат имени генерала-полковника В. С. Чечеватова «Симбирский кадетский корпус юстиции» в сумме 35 578,3 тыс. рублей, что на 8 706,0 тыс. рублей, или на 32,4 процента, больше уточнённого плана 2014 года (26 872,3 тыс. рублей). Увеличение расходов связано с тем, что на 2015 год запланированы расходы на коммунальные услуги на 9 месяцев, на питание на 10 месяцев, а уточнённые плановые расходы на 2014 год соответствуют потребности на 6 месяцев. Кроме того, запланированы расходы по налогу на имущество в связи с отменой льгот.

Планируется выделение субвенций бюджетам муниципальных образований на 2015 год:

- 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 общеобразовательных организациях в сумме 3 888 623,4 тыс. рублей, что на 158 322,4 тыс. рублей, или на 4,2 процента больше уточнённого плана 2014 года (3 730 301,0 тыс. рублей);

- на  обеспечение расходных обязательств, связанных с предоставлением 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 в сумме 9 137,7 тыс. рублей, что на 502,7 тыс. рублей, или на 5,8 процента, больше уточнённого плана 2014 года (8 635,0 тыс. рублей);

- на  осуществление ежемесячной доплаты за наличие учёной степени кандидата наук или доктора наук педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций, имеющим учёную степень и замещающим (занимающим) в указанных общеобразовательных организациях штатные должности, предусмотренные квалификационными справочниками или профессиональными стандартами в сумме 494,2 тыс. рублей, что на 164,8 тыс. рублей, или на 50 процентов больше уточнённого плана 2014 года (329,4 тыс. рублей).Расчёт субвенций производится исходя из численности педагогических работников, уже имеющих учёную степень, согласно прогнозному плану их численность в 2015 году увеличится. Численность получателей доплаты за 2011 год была12 человек, за 2012 год – 13 человек, за 2013 год – 15 человек, на 01.10.2014 – 13 человек, план на 2015 год – 21 человек;

- на финансовое обеспечение расходных обязательств, связанных с осуществлением обучающимся 10-х (11-х) и 11-х (12-х) классов муниципальных общеобразовательных организаций ежемесячных денежных выплат в сумме 10 153,9 тыс. рублей, что на 3 745,3 тыс. рублей, или на 26,9 процента, меньше уточнённого плана 2014 года (13 899,2 тыс. рублей);

- 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 счёт бюджетных ассигнований областного бюджета Ульяновской области на 2015 год в сумме 16 420,0 тыс. рублей, что на 1 763,1 тыс. рублей, или на 9,7 процента, меньше уточнённого плана 2014 года (18 183,1 тыс. рублей).

Также по данному подразделу на 2015 год предусмотрены средства:

- на  субсидии некоммерческим организациям 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 в сумме2 846,4 тыс. рублей, что на 388,4 тыс. рублей, или на 15,8 процента больше уточнённого плана 2014 года (2 458,0 тыс. рублей).Увеличение расходов связано с увеличением норматива на одного обучающегося, в связи с повышением заработной платы с 01.10.2015 на 5 процентов, а также с включением в норматив расходов на оплату труда административно-хозяйственного и обслуживающего персонала;

- на субсидии бюджетам муниципальных образований на развитие материально-технической базы системы образования, оснащение образовательных организаций оборудованием в сумме 21 448,0 тыс. рублей, что на 858,7 тыс. рублей, или на 4,2 процента, больше уточнённого плана 2014 года (20 589,3 тыс. рублей). Средства в сумме 16 500,0 тыс. рублей предусмотрены на софинансирование расходных обязательств, связанных с осуществлением капитального ремонта зданий и сооружений муниципальных образовательных организаций (представлены локальные сметы на проведение ремонтных работ в муниципальных общеобразовательных школах Сенгилеевского района, Радищевского района, Карсунского района и Павловского района).

Проектом бюджета на 2015-2017годыне предусмотрены расходы, осуществляемые за счёт средств федерального бюджета, в связи с отсутствием их распределения на федеральном уровне:

- на финансовое обеспечение мероприятий федеральной целевой программы «Развитие образования на 2011-2015 годы» (уточнённый план 2014 года – 12 570,5 тыс. рублей);

- на пособия и компенсации гражданам и иные социальные выплаты, кроме публичных нормативных обязательств(2014 год– 7 284,5 тыс. рублей);

- на премии и гранты лучшим учителям (2014 год– 1 600,0 тыс. рублей);

- на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом (2014 год– 15 794,5 тыс. рублей).

**2. Министерству здравоохранения и социального развития Ульяновской области** в рамках государственной программы Ульяновской области «Социальная поддержка и защита населения Ульяновской области» на 2014-2018 годы» на финансирование 8 детских домов предусмотрены средства в сумме 246 704,1 тыс. рублей, что на 8 325,7 тыс. рублей, или на 3,5 процента, больше уточнённого плана 2014 года (238 378,4 тыс. рублей).На 2015 год предусмотрены расходы на ремонтные работы помещения прачечной ОГОУ СКДД «Дом детства» на сумму 2 633,3 тыс. рублей (локальные сметы № ЛС-1054 (ЛС-1), ЛС-2, ЛС-3, ЛС-5).

**3. Министерству физической культуры и спорта Ульяновской области** на2015 год в рамках государственной программы Ульяновской области «Развитие физической культуры и спорта в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» предусмотрены средства в сумме 163 660,6 тыс. рублей, что на 28 425,1 тыс. рублей, или на 21 процент больше уточнённого плана 2014 года (135 235,5 тыс. рублей).

На 2015 год планируется финансирование расходов:

- на содержание семи специализированных детско-юношеских школ олимпийского резерва и ОГКУ ДО «Комплексная специализированная детско-юношеская спортивная школа» в сумме 161 860,6 тыс. рублей, что на 28 327,3 тыс. рублей, или на 21,2 процента, больше уточнённого плана 2014 года (133 533,3 тыс. рублей).

Увеличение расходов связано с тем, что в 2015 году:

1) предусмотрены средства на содержание вновь построенного спортивного легкоатлетического манежа;

2) по ОГКУ ДО «Комплексная специализированная детско-юношеская спортивная школа» предусмотрены расходы на содержание биатлонной базы, водно-гребной базы и спортивного комплекса «Строитель», которые в 2014 году финансировались по разделу 1100 «Физическая культура и спорт»;

- на капитальный ремонт кровли здания спортивного павильона «Станкостроитель» в виде субсидии на иные целив сумме 1 800,0 тыс. рублей(локальный сметный расчёт № ЛС-01-01-01 на сумму 3 666,4 тыс. рублей).

Средств федерального бюджета на адресную финансовую поддержку спортивных организаций, осуществляющих подготовку спортивного резерва для сборных команд РФ, на 2015 год не предусмотрены, так как на федеральном уровне отсутствует распределения средств федерального бюджета по субъектам (план 2014 года– 1 702,2 тыс. рублей).

**4. Министерству искусства и культурной политики Ульяновской области на 2015 год** в рамках государственной программы Ульяновской области «Развитие культуры и сохранение объектов культурного наследия в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» в виде субсидии ГОАУ ДОД «Областная детская школа искусств» предусмотрены средства в сумме 27 436,1 тыс. рублей, что на 437,2 тыс. рублей, или на 1,6процента, меньше уточнённого плана 2014 года(27 873,3 тыс. рублей).

**По подразделу0704 «Среднее профессиональное образование»** расходы на 2015 год предусмотрены в сумме 1 009 765,7тыс. рублей, что на 54 173,6 тыс. рублей, или на 5,7 процента, больше уточнённого плана 2014 года (955 592,1 тыс. рублей). На 2016 год расходы предусмотрены в сумме 937 390,3 тыс. рублей, на 2017 год в сумме 916 540,4 тыс. рублей.

\* Указана сумма расходов подразделов 0703 и 0704, которые в 2014 и 2015 году предусмотрены по подразделу 0704

Рис. 38.**Динамика расходов по подразделу 0704 «Среднее профессиональное образование» в 2012-2015 гг., млн. рублей**

Расходы на 2015 год по данному подразделу предусмотрены:

**1. Министерству образования и науки Ульяновской области** в рамках государственной программы Ульяновской области «Развитие и модернизация образования в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» на оказание государственных услуг по среднему профессиональному образованию в 37 областных образовательных учреждениях среднего профессионального образования сумме 979 054,7 тыс. рублей, что на 53 320,0 тыс. рублей, или на 5,8 процента, больше уточнённого плана 2014 года (925 734,7 тыс. рублей).

**2. Министерству искусства и культурной политики Ульяновской области** в рамках государственной программы Ульяновской области «Развитие культуры и сохранение объектов культурного наследия в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» на оказание государственных услуг по среднему профессиональному образованию в двух учреждениях среднего профессионального образования в сумме30 711,0 тыс. рублей, что на 853,6 тыс. рублей, или 2,9 процента, больше уточнённого плана 2014 года (29 857,4 тыс. рублей).

**По подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации»** расходы на 2015 год предусмотрены в сумме 40 827,6тыс. рублей, что больше уточнённого плана 2014года (31 344,5 тыс. рублей) на 9 483,1 тыс. рублей, или на 30,2 процента. На 2016 год расходы предусмотрены в сумме 41 701,7 тыс. рублей, на 2017 год – 43 294,1 тыс. рублей.

Рис. 39. **Динамика расходов по подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» в 2012-2015 гг., млн. рублей**

Расходы по данному подразделу предусмотрены:

**1. Министерству образования и науки Ульяновской области** в рамках государственной программы Ульяновской области «Развитие и модернизация образования в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» на исполнение расходных обязательств в сфере профессиональной подготовки, переподготовки и повышения квалификации в виде субсидии на обеспечение деятельности ОГБОУ ДПО «Ульяновский институт повышения квалификации и переподготовки работников образования» на 2015 год в сумме 31 653,1 тыс. рублей, что больше уточнённого плана 2014 года (19 544,9 тыс. рублей) на 12 108,2 тыс. рублей, или на 61,9 процента.

Увеличение расходов в 2015 году связано с тем, что, начиная с 2015 года, ОГБОУ ДПО «Ульяновский институт повышения квалификации и переподготовки работников образования» будет осуществлять переподготовку по образовательным программам дополнительного образования», в 2014 году данная услуга не оказывалась.

**2. Правительству Ульяновской области** на 2015 годна переподготовку и повышение квалификации государственных гражданских служащих запланировано4 913,3 тыс. рублей, в том числе:

- 3 457,0 тыс. рублей в рамках государственной программы Ульяновской области «Развитие государственного управления в Ульяновской области» на 2015-2020 годы», что на 2 407,6 тыс. рублей, или 41,1 процента, меньше уточнённого плана 2014 года (5 864,6 тыс. рублей). Расходы на 2015 год предусмотрены в соответствии с фактической потребностью на обучение государственных гражданских служащих;

- 1 456,3 тыс. рублей в рамках непрограммных направлений деятельности на обучение в соответствии с Государственным планом подготовки управленческих кадров для организации народного хозяйства Российской Федерации в 2007/08-2014/15 учебных годах, утверждённым постановлением Правительства Российской Федерации от 24.03.2007 № 177, что на 6,8 тыс. рублей, или на 0,5 процента больше уточнённого плана 2014 года (1 449,5 тыс. рублей).

**3. Министерству здравоохранения и социального развития Ульяновской области** в рамках государственной программы Ульяновской области «Развитие здравоохранения в Ульяновской области» на 2014-2020 годы» на 2015 год на повышение квалификации и переподготовку врачей и среднего медицинского персонала областных государственных учреждений здравоохранения предусмотрены средства в сумме 4 261,2 тыс. рублей, что на 224,3 тыс. рублей, или на 5 процентов, меньше уточнённого плана 2014 года (4 485,5 тыс. рублей).

**По подразделу 0707 «Молодёжная политика и оздоровление детей»** предусмотрены средства в сумме 132 753,1 тыс. рублей на 2015 год, что меньше на 79 166,3 тыс. рублей, или на 37,4 процента уточнённого плана 2014 года (211 919,4 тыс. рублей). На 2016 год расходы предусмотрены в сумме 171 190,3 тыс. рублей, на 2017 год в сумме166 596,6 тыс. рублей.

Рис. 40. **Динамика расходов по подразделу 0707 «Молодёжная политика и оздоровление детей» в 2012-2015 гг., млн. рублей**

Расходы по данному подразделу на 2015 год предусмотрены:

**1. Министерству образования и науки Ульяновской области** в рамках государственной программы Ульяновской области «Развитие и модернизация образования в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» в сумме 117 183,7 тыс. рублей, что на 82 008,3 тыс. рублей, или на 41,2 процента, меньше уточнённого плана 2014 года (199 192,0 тыс. рублей). Сокращение расходов связано с тем, что проектом бюджета на 2015-2017 годы не предусмотрены средства федерального бюджета из-за отсутствия их распределения по субъектам.

В 2015 году Министерство образования и науки Ульяновской области планирует осуществлять финансирование расходов:

- на обеспечение предоставления услуг в сфере организации и обеспечения отдыха и оздоровления детей в виде субсидии ОГБУ «Ульяновский центр организации отдыха и оздоровления» в сумме 3 547,8 тыс. рублей, что на 266,8 тыс. рублей, или на 7 процентов, меньше уточнённого плана 2014 года (3 814,6 тыс. рублей);

- на организацию и обеспечение отдыха детей, обучающихся в общеобразовательных организациях, за исключением детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся в общеобразовательных организациях для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, в загородных детских оздоровительных лагерях (центрах) в сумме 35 891,8 тыс. рублей, что на 32 994,9 тыс. рублей, или на 47,9 процента, меньше уточнённого плана 2014 года (68 886,7 тыс. рублей);

- на субвенции на финансовое обеспечение расходных обязательств, связанных с организацией и обеспечением отдыха детей, обучающихся в общеобразовательных организациях, за исключением детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся в общеобразовательных организациях для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, в детских оздоровительных лагерях с дневным пребыванием в сумме 48 055,2 тыс. рублей, что на 3 303,6 тыс. рублей, или на 7,4 процента, больше уточнённого плана 2014 года (44 751,6 тыс. рублей);

- на мероприятия по проведению оздоровительной компании детей в сумме 24 688,9 тыс. рублей, что на 16 308,1 тыс. рублей, или на 39,8 тыс. рублей, меньше уточнённого плана 2014 года (40 997,0 тыс. рублей);

- на мероприятия в сфере молодёжной политики подпрограммы «Молодёжь» государственной программы Ульяновской области «Развитие молодёжной политики в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» в сумме 5 000,0 тыс. рублей, как и в уточнённом плане 2014 года.

На мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей на 2015 год планируется выделить средства трём главным распорядителям бюджетных средств:

**Министерству здравоохранения и социального развития Ульяновской области** в рамках государственной программы Ульяновской области «Развитие здравоохранения в Ульяновской области» на 2014-2020 годы» в сумме 8 644,6 тыс. рублей, что на 2 599,8 тыс. рублей, или на 43 процента, больше уточнённого плана 2014 года (6 044,8 тыс. рублей). Увеличение расходов связано с тем, что фактическая потребность на 2014 год составляла 8 155,8 тыс. рублей, за счёт Министерства здравоохранения Российской Федерации были предоставлены путёвки 149 детям, в результате чего сложилась экономия средств областного бюджета в сумме 2 111,0 тыс. рублей. В 2015 году предоставление путёвок за счёт средств Министерства здравоохранения Российской Федерации не планируется, также на 6 процентов увеличится размер средней стоимости одного дня пребывания ребёнка в организациях отдыха и оздоровления детей с 667,55 рубля до 707,6 рубля.

**Министерству физической культуры и спорта Ульяновской области** в рамках государственной программы Ульяновской области «Развитие и модернизация образования в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» в сумме 6 767,4 тыс. рублей, что на 217,7 тыс. рублей, или на 3,3 процента, больше уточнённого плана 2014 года (6 549,7 тыс. рублей).

**Министерству искусства и культурной политики Ульяновской области** в рамках государственной программы Ульяновской области «Развитие культуры и сохранение культурного наследия в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» в сумме 157,4 тыс. рублей, что на 24,5 тыс. рублей, или на 18,4 процента, больше уточнённого плана 2014 года (132,9 тыс. рублей).Увеличение расходов объясняется тем, что на 2015 год были запланированы средства в июле 2014 года, когда уточнённый план составлял 165,8 тыс. рублей. Законом Ульяновской области от 22.09.2014 № 134-ЗО данные расходы были скорректированы до 132,9 тыс. рублей.

**По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования»** расходы на 2015 год предусмотрены в сумме 160 557,4 тыс. рублей, что больше уточнённого плана 2014 года (137 612,8 тыс. рублей) на 22 944,6 тыс. рублей, или на16,7процента. На 2016 год расходы запланированы в сумме 156 138,5 тыс. рублей, на 2016 год в сумме150 212,0 тыс. рублей.

Рис. 41. **Динамика расходов по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» в 2012-2015 гг., млн. рублей**

По данному подразделу предусмотрены следующие расходы.

**1. Министерству образования и науки Ульяновской области** на 2015 год в сумме 129 738,1 тыс. рублей, что на 23 302,3 тыс. рублей, или на 21,9 процента больше уточнённого плана 2014 года (106 435,8 тыс. рублей).

По данному подразделу предусмотрены расходы в рамках государственной программы Ульяновской области «Развитие и модернизация образования в Ульяновской области» на 2014-2018 годы»:

- на осуществление переданных органам государственной власти субъектов РФ в соответствии с ч. 1 ст. 7 Федерального закона «Об образовании в Российской Федерации» полномочий РФ в сфере образования в сумме 9 452,2 тыс. рублей, что на 1,79 тыс. рублей, или на 0,7 процента, больше уточнённого плана 2014 года (9 465,8 тыс. рублей);

-  на субсидии ОГАУ «Центр информационных технологий» в сумме 35 289,0 тыс. рублей, что на 10 432,3 тыс. рублей, или 42 процента, больше уточнённого плана 2014 года (24 856,7 тыс. рублей). Увеличение расходов связано с тем, что в 2015 году в рамках реализации государственной программы Ульяновской области «Развитие и модернизация образования в Ульяновской области» на 2014-2018 годы предусмотрены средства на организацию системы видеонаблюдения в кабинетах сдачи единого государственного экзамена в сумме 11 931,7 тыс. рублей;

- на  проведение мероприятий для детей и молодёжи в сумме 36 079,8 тыс. рублей, что на 12 124,4 тыс. рублей, или на 50,6 процента больше уточнённого плана 2014 года (23 955,4 тыс. рублей);

- на лицензирование и аккредитацию образовательных организаций в сумме 2 662,1 тыс. рублей, что на 1 451,6 тыс. рублей, или в 2,2 раза, больше уточнённого плана 2014 года (1 210,5 тыс. рублей);

- на функционирование аппарата Министерства образования и науки Ульяновской области в 2015 году в сумме 44 255,0 тыс. рублей, что на 3 657,6тыс. рублей, или на 9 процентов, больше уточнённого плана 2014 года (40 594,4 тыс. рублей).

В рамках реализации государственной программы Ульяновской области «Обеспечение правопорядка и безопасности жизнедеятельности на территории Ульяновской области» на 2014-2018 годы» на 2015, 2016, 2017 годы средства предусмотрены по 2 000,0 ежегодно, в том числе:

1) на организацию системы видеонаблюдения в кабинетах сдачи единого государственного экзамена, предупреждение и пресечение преступлений с участием несовершеннолетних и в отношении их в сумме 750,0 тыс. рублей, что на 350,0 тыс. рублей, или на 87,5 процента больше уточнённого плана 2014 года (400,0 тыс. рублей). Увеличение расходов связано с недостатком финансирования в 2014 году и соответствующим распределением финансирования в последующие годы;

2) на меры по сокращению спроса на наркотики на 2015 год в сумме 1 250,0 тыс. рублей, что на 4 650,0 тыс. рублей, или на 78,8 процента, меньше уточнённого плана 2014 года (5 900,0 тыс. рублей). Уменьшение расходов связано с тем, что списочный состав обучающихся и студентов, состоящих на учёте у наркологов, не может быть предоставлен Министерству образования и науки Ульяновской области Министерством здравоохранения и социального развития Ульяновской области из-за конфиденциальности персональных данных несовершеннолетних в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2006 № 152 «О персональных данных». Таким образом, проведение мероприятий по сокращению спроса на наркотики относится к компетенции Министерства здравоохранения и социального развития Ульяновской области. Согласно письму Министерства образования и науки Ульяновской области от 11.07.2014 № 73-ИОГВ-01/3121исх в Правительство Ульяновской области, в 2014 году запланирована потратить 1 200,0 тыс. рублей на информационно-аналитическую и учебно-методическую деятельность. 30.10.2014 Законодательным Собранием Ульяновской области уточнённый план на 2014 год на данные мероприятия утверждён в сумме 2 100,0 тыс. рублей.

**2.** **Министерству искусства и культурной политики Ульяновской области** в рамках реализации государственной программы Ульяновской области «Развитие культуры и сохранение объектов культурного наследия в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» на подготовку специалистов со средним специальным профессиональным образованием повышенного уровня по музыкальному направлению предусмотрены средства на 2015 год в сумме 19 133,6 тыс. рублей, что на 76,8 тыс. рублей, или на 0,4 процента, больше уточнённого плана2014 года (19 056,8тыс. рублей).

**3. Министерству здравоохранения и социального развития Ульяновской области** в рамках реализации государственной программы Ульяновской области «Развитие здравоохранения в Ульяновской области» на 2014-2020 годы»на подготовку специалистов со средним профессиональным образованием для медицинских организаций государственной системы здравоохранения на 2015 год в сумме 11 685,7 тыс. рублей, что на 434,5 тыс. рублей, или на 3,6 процента, меньше уточнённого плана 2014 года (12 120,2 тыс. рублей).

Согласно расчётам, по разделу 0700 «Образование» потребность в средствах на заработную плату работникам подведомственных учреждений без учёта субвенций местным бюджетам на финансовое обеспечение дошкольных образовательных и общеобразовательных учреждений на 2015 год составляет 1 508,5 млн. рублей. В проекте областного бюджета на 2015 год предусмотрены средства на заработную плату в сумме 1 350 млн. рублей, что обеспечивает потребность на 11 месяцев с учетом повышения заработной платы с 01.10.2015. Недостающая потребность в средствах составляет 157,6 млн. руб.

 При сопоставлении расходов, предусмотренных на реализацию мероприятий государственных программ на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов установлено, что в проекте областного бюджета на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов Министерству физической культуры и спорта ошибочно предусмотрены расходы на мероприятия государственной программы «Развитие и модернизация образования в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» по целевой статье «7900000», которые в государственной программе не запланированы. Данные средства запланированы на мероприятия государственной программы «Развитие физической культуры и спорта Ульяновской области на 2014-2018 года» по целевой статье «8900000», следовательно, следует внести изменения в проект областного бюджета.

**0800 «Культура, кинематография»**

**Расходы по разделу 0800 «Культура, кинематография»** проектом бюджета расходы на 2015 год предусмотрены в сумме 608283,4 тыс. рублей, что больше уточнённого плана 2014 года (541200,4 тыс. рублей) на 67083,0 тыс. рублей, или 12,4 процента.

В структуре расходов областного бюджета Ульяновской области расходы на культуру и кинематографию составляют 1,6 процента от общих расходов областного бюджета на 2015 год.

На 2016 год расходы запланированы в сумме 609004,2 тыс. рублей, на 2017 год – 608805,4 тыс. рублей.

С 2015 года бюджетные ассигнования формируются на основе программно-целевого метода и распределяются по государственным программам. Согласно [п. 4 ст. 21](consultantplus://offline/ref=67536F397EBC6CDA1E2B0AEB2A65CD4136B6A7D373B46288B67E55A31086420614353FE32B44B48Bw0w0J) БК РФ, перечень разделов, подразделов, целевых статей (государственных (муниципальных) программ и непрограммных направлений деятельности), групп (групп и подгрупп) видов расходов бюджета утверждается в составе ведомственной структуры расходов бюджета. Бюджетные ассигнования по разделу 0800 предусматриваются:

1) по Государственной программе Ульяновской области «Развитие культуры и сохранение культурного наследия в Ульяновской области на 2015-2019 годы» в сумме 606156,0 тыс. рублей;

2) по Государственной программе Ульяновской области «Обеспечение правопорядка и безопасности жизнедеятельности на территории Ульяновской области» на 2014-2018 годы в сумме 448,0 тыс. рублей;

3) непрограммные мероприятия, финансирование которых осуществляется полностью из федерального бюджета, в сумме 1679,4 тыс. рублей, или 0,3 процента от общих расходов по разделу 0800, в том числе: комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований – 434,0 тыс. рублей, осуществление переданных органам государственной власти субъектов Российской Федерации полномочий в отношении объектов культурного наследия – 1245,4 тыс. рублей.

Исполнение расходов по данному разделу в соответствии с ведомственной структурой областного бюджета в 2015 году будет осуществляться двумя главными распорядителями средств областного бюджета, доля расходов которых составляет:

- 95,9 процента от общих расходов по разделу 0800 - Министерство искусства и культурной политики Ульяновской области (583283,4 тыс. рублей);

- 4,1 процента от общих расходов по разделу 0800 - Правительство Ульяновской области (25000,0 тыс. рублей).

Диаграмма 15.

**Расходы по разделу 0800 «Культура, кинематография» на 2015 год в разрезе Государственных программ и непрограммных мероприятий, млн. рублей** (общая сумма расходов на 2015 год – 608,3 млн. рублей)

Рис. 42. **Динамика расходов по разделу 0800 «Культура, кинематография» в 2012-2015 годах, млн. рублей**

На 2015 год расходы на выплату заработной платы работникам учреждений культуры по разделу 0800 «Культура, кинематография» предусмотрены на 9 месяцев в сумме 327859,0 тыс. рублей и только 1 казённому учреждениюОГКУ «Центр культурных технологий» расходы на выплату заработной платы предусмотрены в полном объёме.

Расчётная потребность в средствах на заработную плату составляет 421691,5 тыс. рублей, в которой учтено повышение заработной платы с 01.10.2015 на 5 процентов по реализации Указа Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики».

Объём средств на заработную плату учреждений, финансируемых по разделу 0800, на 2015 год предусмотрен в сумме 251811,9 тыс. рублей, что меньше уточнённых расходов 2014 года (315189,5 тыс. рублей) на 63377,6 тыс. рублей. Снижение связано с тем, что в 2015 году оплата труда предусмотрена на 9 месяцев. Средний уровень заработной платы работников по 0800 разделу на 2014 год планируется 16527,7 рубля, на 2015 год по расчётам составит 17329,0 рублей, что больше уровня 2014 года на 801,3 рубля, или 4,8 процента, и меньше прогнозной на 2015 год среднемесячной номинальной начисленной заработной платы в целом по региону (23042,1 рублей) на 5713,1 рублей или на 33 процента.

Сумма недостающих средств на выплату заработной платы с начислениями на 2015 год составит 93832,5 тыс. рублей.

В составе расходов по разделу 0800 предусматриваются расходы по трём подразделам.

Таблица 11.

**Расходы по подразделам раздела 0800 «Культура, кинематография»,**

**тыс. рублей**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Уточнённый бюджет на 2014 год** | **Проект** | | | |
| **2015 год** | **Темп роста (снижения) расходов 2015 года к 2014 году, %** | **2016 год** | **2017 год** |
| 0801 Культура | 454742,0 | 533609,8 | 117,3 | 543539,8 | 543415,5 |
| 0802 Кинематография | 14438,0 | 14186,3 | 98,3 | 13838,7 | 13817 |
| 0804 Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 72020,4 | 60487,3 | 84,0 | 51625,7 | 51572,9 |
| ***Итого:*** | **541200,4** | **608283,4** | **112,4** | **609004,2** | **608805,4** |

Диаграмма 16.

**Расходы по подразделам раздела 0800 «Культура, кинематография» на 2013 год, млн рублей** (общая сумма расходов на 2013 год – 555,8 млн. рублей)

Диаграмма 17.

**Расходы по подразделам раздела 0800 «Культура, кинематография» на 2014 год, млн рублей** (общая сумма расходов на 2014 год – 541,2 млн. рублей)

Диаграмма 18.

**Расходы по подразделам раздела 0800 «Культура, кинематография» на 2015 год, млн рублей** (общая сумма расходов на 2015 год – 608,3 млн. рублей)

Таблица 12.

**Расходы по разделу «Культура, кинематография», тыс. рублей**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование исполнителя расходов** | **Уточнённый бюджет на 2014 год** | **Проект** | | | |
| **2015 год** | **Темп роста (снижения) расходов 2015 года к 2014 году, %** | **2016 год** | **2017 год** |
| Всего расходов по разделу **0800 «Культура, кинематография»** | **541200,4** | **608283,4** | **112,4** | **609004,2** | **608805,4** |
| **0801 «Культура»**  **Министерство искусства и культурной политики Ульяновской области** | **454742,0** | **533609,8** | **117,3** | **543539,8** | **543415,5** |
| **0802 «Кинематография» Министерство искусства и культурной политики Ульяновской области** | **14438,0** | **14186,3** | **98,3** | **13838,7** | **13817,0** |
| **0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» всего, в том числе:** | **72020,4** | **60487,3** | **84,0** | **51625,7** | **51572,9** |
| - Правительство Ульяновской области | 35800,0 | 25000,0 | 69,8 | 15000,0 | 15000,0 |
| - Министерство искусства и культурной политики Ульяновской области | 36220,4 | 35487,3 | 98,0 | 36625,7 | 36572,9 |

**По подразделу 0801 «Культура»** на 2015 год предусмотрены расходы в сумме 533609,8 тыс. рублей, что больше уточнённого плана 2014 года (454742,0 тыс. рублей) на 78867,8 тыс. рублей, или на 17,3 процента.

Рис. 43. **Динамика расходов по подразделу 0801 «Культура» в 2012-2015 годах, млн рублей**

**По разделу 0801** предусмотрены средства на содержание 13 учреждений культуры, в том числе:

**7 бюджетных** учреждений (расходы на обеспечение деятельности составляют 208774,8 тыс. рублей):

- 3 библиотеки – 61896,2 тыс. рублей;

- 3 музея – 59010,5 тыс. рублей;

- 1 клуб – 87868,1 тыс. рублей.

**5 автономных** учреждений (расходы составляют 222399,3 тыс. рублей), в которых учтены расходы:

- 4 театральных учреждений культуры – 164479,9 тыс. рублей;

- 1 музея – 57919,4 тыс. рублей;

**1 казённого учреждения –** ОГКУ «Центр культурных технологий», расходы на обеспечение деятельности которого составляют 7866,5 тыс. рублей.

На 2015 год по Государственной программе «Развитие культуры и сохранение культурного наследия в Ульяновской области на 2015-2019 годы» предусмотрены расходы в сумме 532727,8 тыс. рублей.

По Государственной программе «Обеспечение правопорядка и безопасности жизнедеятельности на территории Ульяновской области» на 2015 год предусмотрены расходы в сумме 448,0 тыс. рублей, на уровне уточнённых расходов 2014 года.

Увеличение расходов в 2015 году по подразделу 0801 объясняется тем, что расходы, осуществляемые в рамках Государственной программы «Развитие культуры и сохранение культурного наследия в Ульяновской области на 2015-2019 годы» предусмотрены в большем объёме за счёт:

1) предоставления субсидий областным театрам, библиотекам, музеям и концертным организациям на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг и иные цели в сумме 430674,1 тыс. рублей, что больше уточнённых расходов 2014 года (399720,5 тыс. рублей) на 30953,6 тыс. рублей;

2) предоставления субсидий муниципальным образованиям Ульяновской области на строительство зданий учреждений культуры, создание модельных библиотек, на реконструкцию и проведение ремонтно-реставрационных работ зданий муниципальных учреждений культуры в сумме 70800,0 тыс. рублей, что больше уточнённых расходов 2014 года (10345,8 тыс. рублей) на 60454,2 тыс. рублей. Расходы в 2015 году будут направлены:

- на строительство культурного центра в г. Инзе в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мерах по реализации государственной социальной политики» – 50000,0 тыс. рублей (имеется письмо Министерства культуры РФ и протокол заседания рабочей группы по созданию центров культурного развития в малых городах России от 14.04.2014, в соответствии с которыми г. Инза включен в список городов для создания центра культурного развития, разработка проектной документации произведена за счёт средств федерального бюджета, предусматривается предельная стоимость проектирования, строительства и оснащения оборудованием 100,0 млн. рублей, из которых 50 процентов будет финансироваться региональным бюджетом, регион обязан зарезервировать в региональном бюджете на 2015 год средства на финансирование строительства Центра);

- на создание модельных библиотек – 2000,0 тыс. рублей (расчёт имеется);

- на реконструкцию и проведение ремонтно-реставрационных работ зданий муниципальных учреждений культуры – 18800,0 тыс. рублей (локально-сметные расчёты имеются на 33381,6 тыс. рублей).

3) впервые предусмотрены субсидии на развитие парков (парковых зон) в муниципальных образованиях Ульяновской области в сумме 2000,0 тыс. рублей, в том числе: Базарносызганский район – 1000,0 тыс. рублей (локально-сметный расчёт имеется на 19704,5 тыс. рублей), Карсунский район – 1000,0 тыс. рублей (локально-сметный расчёт имеется на 1323,4 тыс. рублей).

А также проведено перераспределение средств в сумме 5000,0 тыс. рублей на сохранение и государственную охрану объектов культурного наследия, расположенных на территории Ульяновской области в данный подраздел, из подраздела 0804 «Другие вопросы в области культуры и кинематографии», которые в 2014 году были предусмотрены в том же объёме.

Расходы на реализацию приоритетных направлений государственной культурной политики в Ульяновской области на 2015 год предусмотрены в сумме 5401,3 тыс. рублей, в том числе:

- 1300,0 тыс. рублей – присуждение международных ежегодных литературных премий имени И.А. Гончарова, что больше уточнённых расходов 2014 года (1000,0 тыс. рублей) на 300,0 тыс. рублей;

- 3301,3 тыс. рублей – мероприятия противопожарной безопасности (локально-сметные расчёты имеются на 3301,3 тыс. рублей);

- 800,0 тыс. рублей – укрепление материально-технической базы Ульяновской областной научной библиотеки имени В.И. Ленина (смета имеется на 800,0 тыс. рублей).

Также в рамках Государственной программы «Развитие культуры и сохранение культурного наследия в Ульяновской области на 2015-2019 годы» субсидии на модернизацию материально-технической базы государственных учреждений культуры предусмотрены в сумме 18852,4 тыс. рублей, что меньше уточнённых расходов 2014 года (32500,0 тыс. рублей) на 13647,6 тыс. рублей. Расходы в 2015 году будут направлены на ремонт следующих объектов:

- 3070,2 тыс. рублей – ОГБУ «Дворец книги – Ульяновская областная научная библиотека им. В.И. Ленина» (локально-сметный расчёт имеется на 3080,494 тыс. рублей);

-12213,2 тыс. рублей – ОГБУ «Ульяновский областной художественный музей» (локально-сметные расчёты имеются на 12254,2 тыс. рублей;

- 3569,0 тыс. рублей – ОГАУ «Ульяновская областная филармония» (локально-сметный расчёт имеется на 6267,098 тыс. рублей).

В рамках непрограммных направлений деятельности на комплектование книжных фондов библиотек средства федерального бюджета предусмотрены в сумме 434,0 тыс. рублей, что меньше уточнённых расходов 2014 года (1500,0 тыс. рублей) на 1066,0 тыс. рублей;

Субсидии бюджетным и автономным учреждениям на приобретение оборудования, предусмотренные в 2014 году в сумме 2526,5 тыс. рублей, в 2015 году не планируются.

**По подразделу 0802 «Кинематография»** на 2015 год расходы на предоставление субсидии государственному автономному учреждению культуры «УльяновскКинофонд» на финансовое обеспечение государственного задания по оказанию государственных услуг и субсидии на иные цели предусмотрены в сумме 14186,3 тыс. рублей, что больше уточнённого плана 2014 года (14438,0 тыс. рублей) на 251,7 тыс. рублей, или на 1,7 процента.

Рис. 44. **Динамика расходов по подразделу 0802 «Кинематография» в 2012-2015 годах, млн. рублей**

**По подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии»** на 2015 год предусмотрены в сумме 60487,3 тыс. рублей, что меньше уточнённых расходов 2014 года (72020,4 тыс. рублей) на 11533,1 тыс. рублей, или на 16 процентов.

Рис. 45. **Динамика расходов по подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» в 2012-2015 годах, млн. рублей**

Расходы по данному разделу будут осуществляться двумя ведомствами:

**1. Министерству искусства и культурной политики** по подразделу предусмотрены расходы в сумме 35487,3 тыс. рублей, что меньше уточнённых расходов 2014 года (36220,4 тыс. рублей) на 733,1 тыс. рублей, или на 2 процента.

По данному подразделу предусмотрены расходы на содержание:

- Министерства искусства и культурной политики в сумме 26375,4 тыс. рублей, что больше уточнённых расходов 2014 года (24325,6 тыс. рублей) на 2049,8 тыс. рублей, или на 8,4 процента;

- областного государственного казённого учреждения «Центр культурных технологий», созданного в соответствии с распоряжением Правительства Ульяновской области от 29.01.2014 № 54-пр «О создании областного казённого учреждения «Центр культурных технологий», в сумме 7866,5 тыс. рублей, что больше уточнённых расходов 2014 года (5532,3 тыс. рублей) на 2334,2 тыс. рублей, или на 42,2 процента.

- средства федерального бюджета на осуществление переданных полномочий Российской Федерации по государственной охране объектов культурного наследия федерального значения предусмотрены в сумме 1245,4 тыс. рублей, что меньше уточнённых расходов 2014 года (1362,5 тыс. рублей) на 117,1 тыс. рублей;

Из данного подраздела исключены средства на сохранение и государственную охрану объектов культурного наследия, расположенных на территории Ульяновской области, которые в 2015 году будут предусмотрены по подразделу 0801 в сумме 5000,0 тыс. рублей.

**2. Правительству Ульяновской области** расходы предусмотрены в сумме 25000,0 тыс. рублей, что меньше уточнённых расходов 2014 года (35800,0 тыс. рублей) на 10800,0 тыс. рублей, или на 30,2 процента.

По данному подразделу на 2015 год предусмотрены расходы:

- на проведение V Международного культурного форума в сумме 7425,0 тыс. рублей, что меньше уточнённых расходов 2014 года (28800,0 тыс. рублей) на 21375,0 тыс. рублей, или на 74,2 процента;

- на содержание Фонда «Ульяновск – культурная столица» в сумме 7575,0 тыс. рублей, что больше уточнённых расходов 2014 года (7000,0 тыс. рублей) на 575,0 тыс. рублей;

- проведение грантовых конкурсов в сумме 10000,0 тыс. рублей, которые на 2014 год не планировались.

Согласно расчётам Министерства искусства и культурной политики Ульяновской области, потребность в средствах на выплату заработной платы с начислениями на 2015 год по разделу 0800 «Культура, кинематография» по Министерству составляет 421691,5 тыс. рублей.

В проекте бюджета предусмотрены средства на оплату труда работников подведомственных учреждений на 9 месяцев 2015 года. Сумма недостающих средств на 3 месяца на оплату труда с начислениями с учётом повышения заработной платы с 01.10.2015 на 5 процентов, составляет 93,8 млн. рублей, в том числе:

- по подразделу 0801 «Культура» – 92 млн. рублей;

- по подразделу 0802 «Кинематография» – 1,8 млн. рублей.

**0900 «Здравоохранение»**

Расходы по разделу 0900 проектом бюджета на 2015 год предусмотрены в сумме 8151715,3 тыс. рублей, что на 1230587,5 тыс. рублей, или 13,1 процента, меньше уточнённого плана 2014 года (9382302,8 тыс. рублей).

Расходы на 2016 год предусмотрены в сумме 7521580,0 тыс. рублей, на 2017 год в сумме 7408183,4 тыс. рублей.

В структуре расходов областного бюджета Ульяновской области на 2015 год расходына здравоохранение составляют 22,0 процента от общих расходов областного бюджета.

В соответствии с постановлением Губернатора Ульяновской области от 25.12.2013 № 226 «О мерах по совершенствованию деятельности исполнительных органов государственной власти Ульяновской области» с 1 марта 2014 года упразднено Министерство здравоохранения, социального развития и спорта Ульяновской области и образовано Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области.

Расходы на здравоохранение в проекте бюджета на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов запланированы с учётом реализации задач, предусмотренных майскими Указами Президента Российской Федерации В.В. Путина от 07.05.2012 № 597 «О реализации государственной социальной политики» и № 598 «О совершенствовании государственной политики в сфере здравоохранения»:

- увеличение тарифов на обязательное медицинское страхование на неработающее население;

- поэтапное повышение заработной платы медицинских работников;

- обеспечение отрасли высококвалифицированными специалистами;

- повышение роли профилактики заболеваний за счёт проведения масштабной диспансеризации населения.

С 2015 года бюджетные ассигнования формируются на основе программно-целевого метода и распределяются по государственным программам. Согласно п. 4 ст.21 БК РФ, перечень разделов, подразделов, целевых статей (государственных (муниципальных) программ и непрограммных направлений деятельности), групп (групп и подгрупп) видов расходов бюджета утверждается в составе ведомственной структуры расходов бюджета.

В 2015 году по разделу 09 «Здравоохранение» все бюджетные полномочия включены в Государственные программы:

- «Развитие здравоохранения Ульяновской области» на 2014-2020 годы в сумме 8143455,3 тыс. рублей;

- «Обеспечение правопорядка и безопасности жизнедеятельности на территории Ульяновской области» на 2014-2018 годы в сумме 8260,0 тыс. рублей.

Рис. 46. **Расходы по разделу 0900 «Здравоохранение» на 2015 год в разрезе государственных программ – 8151,7 млн рублей**

По разделу 0900 «Здравоохранение» расходы предусмотрены на содержание 74 учреждений, подведомственных Министерству здравоохранения, социального развития Ульяновской области (далее – Министерство), в том числе: 65 бюджетных, 9 казённых учреждений.

К казенным учреждениям относятся:

1. ГКУЗ «Областная клиническая психиатрическая больница им. Н.М. Карамзина»;

2. ГУЗ «Ульяновская областная клиническая наркологическая больница»;

3. ГУЗ «Ульяновское областное бюро судебно – медицинской экспертизы»;

4. ГУЗ «Областной противотуберкулёзный диспансер»;

5. ГУЗ «Ульяновская областная дезинфекционная станция»;

6. ГУЗ ОМЦМР «Резерв»;

7. ГКУЗ «Ульяновская областная психиатрическая больница № 2»;

8. ГКУЗ Ульяновский областной «Хоспис»;

9. ГКУЗ Ульяновский областной «Дом ребенка».

В соответствии с распоряжением Правительства Ульяновской области от 30.01.2014 №62-пр «О реорганизации государственных учреждений здравоохранения» реорганизованы в форме присоединения, следующие бюджетные учреждения здравоохранения Ульяновской области:

1) ГУЗ «Городская детская поликлиника № 2», ГУЗ «Детская городская больница № 3», ГУЗ «Городская детская поликлиника № 4», ГУЗ «Детская городская поликлиника № 5» присоединены к ГУЗ «Детская городская клиническая больница № 1», которое переименовано в ГУЗ «Детская городская клиническая больница города Ульяновска»;

2) ГУЗ «Городская поликлиника № 2» и ГУЗ «Городская студенческая поликлиника» были присоединены к ГУЗ «Городская поликлиника № 1 им. С.М. Кирова»;

3) ГУЗ «Городская поликлиника № 7» присоединено к ГУЗ «Городская больница № 3»;

4) ГУЗ «Городская больница № 4» присоединено к ГУЗ «Центральная городская клиническая больница города Ульяновска».

Рис. 47**. Динамика расходов по разделу 0900 «Здравоохранение» в 2012-2015 гг., млн рублей**

Таблица 13.

**Исполнители расходов по разделу 0900 «Здравоохранение»**

**в 2014-2017 годах, тыс. рублей**

| **Наименование** | **Уточнённый бюджет 2014 года** | **Проект** | | | **Процент роста (снижения) расходов к предыдущему году** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2015 год** | **2016 год** | **2017 год** | **2014 год** | **2015**  **год** | **2016 год** |
| 233 Министерство строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области | 2146709,3 | 262567,8 | 112770,8 | - | 12,23 | 42,95 | - |
| 261Министерство здравоохране-ния, социального развития и спорта Ульяновской области | 7235593,5 | 7889147,5 | 7408809,2 | 7408183,4 | 109,0 | 93,9 | 99,99 |
| **Итого:** | **9382302,8** | **8151715,3** | **7521580,0** | **7408183,4** | **86,9** | **92,3** | **98,5** |

Диаграмма 19.

**Структура расходов, предусмотренных по разделу 0900 «Здравоохранение» в 2015 году в разрезе главных распорядителей бюджетных средств, млн рублей** (общая сумма расходов на 2015 год – 8151,7 млн рублей)

В составе расходов по разделу 0900 предусматриваются расходы по восьми подразделам, расходы по которым будут исполняться двумя министерствами:

1. Министерством строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области;

2. Министерством здравоохранения, социального развития Ульяновской области.

Таблица 14.

**Расходы, предусмотренные на 2015 финансовый год и плановый период 2016 и 2017 годов по подразделам раздела 0900 «Здравоохранение» и исполнителям, тыс. рублей**

| **Наименование** | **Уточнённый бюджет 2014 года** | **Проект** | | | **Процент роста (снижения) расходов к предыдущему году** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2015 год** | **2016 год** | **2017 год** | **2015 год** | **2016 год** | **2017 год** |
| **0901 Стационарная медицинская помощь** | **3342647,5** | **1484793,2** | **1129954,5** | **1017183,7** | **44,2** | **76,1** | **90,0** |
| 233 Министерство строительства Ульяновской области | 2146709,3 | 262567,8 | 112770,8 | - | 12,2 | 42,9 | - |
| 261 Министерство здравоохранения, социального развития и спорта Ульяновской области | 1195938,2 | 1222225,4 | 1017183,7 | 1017183,7 | 102,2 | 83,2 | 90,0 |
| **0902 Амбулаторная помощь** | **738373,3** | **588244,7** | **466207,6** | **465827,4** | **79,7** | **79,3** | **99,9** |
| 261 Министерство здравоохранения, социального развития и спорта Ульяновской области | 738373,3 | 588244,7 | 466207,6 | 465827,4 | 79,7 | 79,3 | 99,9 |
| **0903 Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов** | **65641,8** | **50351,2** | **43971,5** | **43971,5** | **76,7** | **87,3** | **100,0** |
| 261 Министерство здравоохранения, социального развития и спорта Ульяновской области | 65641,8 | 50351,2 | 43971,5 | 43971,5 | 76,7 | 87,3 | 100,0 |
| **0904 Скорая медицинская помощь** | **12379,1** | **5070,0** | **3339,8** | **3339,8** | **41,0** | **65,9** | **100,0** |
| 261 Министерство здравоохранения, социального развития и спорта Ульяновской области | 12379,1 | 5070,0 | 3339,8 | 3339,8 | 41,0 | 65,9 | 100,0 |
| **0905 Санаторно-оздоровительная помощь** | **129770,7** | **153364,9** | **101011,3** | **101011,3** | **118,2** | **65,9** | **100,0** |
| 261 Министерство здравоохранения, социального развития и спорта Ульяновской области | 129770,7 | 153364,9 | 101011,3 | 101011,3 | 118,2 | 65,9 | 100,0 |
| **0906 Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и её компонентов** | **149000,4** | **154683,0** | **101878,4** | **101878,4** | **103,8** | **65,9** | **100,0** |
| 261 Министерство здравоохранения, социального развития и спорта Ульяновской области | 149000,4 | 154683,0 | 101878,4 | 101878,4 | 103,8 | 65,9 | 100,0 |
| **0907 Санитарно-эпидемиологическое благополучие** | **7372,8** | **6350,3** | **6350,3** | **6350,3** | **86,1** | **100,0** | **100,0** |
| 261 Министерство здравоохранения, социального развития и спорта Ульяновской области | 7372,8 | 6350,3 | 6350,3 | 6350,3 | 86,1 | 100,0 | 100,0 |
| **0909 Другие вопросы в области здравоохранения** | **4937117,2** | **5708858,0** | **5668866,6** | **5668621,0** | **115,6** | **99,3** | **100,0** |
| 261 Министерство здравоохранения, социального развития и спорта Ульяновской области | 4937117,2 | 5708858,0 | 5668866,6 | 5668621,0 | 115,6 | 99,3 | 100,0 |
| **Итого:** | **9382302,8** | **8151715,3** | **7521580,0** | **7408183,4** | **86,9** | **92,3** | **98,5** |

Диаграмма 20.

**Структура расходов по подразделам раздела 0900 «Здравоохранение» на 2013 год, млн рублей** (общая сумма расходов на 2013 год – 7607,4 млн рублей)

Диаграмма 21.

**Структура расходов по подразделам раздела 0900 «Здравоохранение» на 2014 год, млн рублей** (общая сумма расходов на 2014 год – 9382,3 млн рублей)

Диаграмма 22.

**Структура расходов по подразделам раздела 0900 «Здравоохранение» на 2015 год, млн рублей** (общая сумма расходов на 2015 год – 8151,7 млн рублей)

**По подразделу 0901** **«Стационарная медицинская помощь»** расходы на 2015 год предусмотрены в сумме 1484793,2 тыс. рублей, что на 1857854,3 тыс. рублей, или 55,6 процента, меньше уточнённого плана 2014 года (3342647,5 тыс. рублей). На 2016 годы расходы предусмотрены в сумме 1129954,5 тыс. рублей, на 2017 год в сумме 1017183,7 тыс. рублей. Сокращение расходов в 2015 году по сравнению с 2014 годом произошло в связи с тем, что в 2015 году:

- средства из Федерального фонда обязательного медицинского страхования на строительство и ввод в эксплуатацию перинатального центра полностью поступили в 2014 году;

- на финансовое обеспечение закупок антибактериальных и противотуберкулёзных лекарственных препаратов средства из федерального бюджета в 2015 году запланированы в меньшем объёме.

Рис. 48**. Динамика расходов по подразделу 0901 «Стационарная медицинская помощь» в 2012-2015 гг., млн рублей**

По данному подразделу предусмотрены расходы:

- на строительство и ввод в эксплуатацию перинатального центра на 150 коек. На 2015 год расходы предусмотрены в сумме 262567,8 тыс. рублей, что на 1884141,5 тыс. рублей, или 87,8 процента, меньше уточнённого плана 2014 года (2146709,3 тыс. рублей). Сокращение расходов в 2015 году связано с тем, что средства в сумме 2017638,3 тыс. рублей в соответствии с соглашением, заключённым Правительством Ульяновской области с Министерством здравоохранения РФ и Федеральным фондом обязательного медицинского страхования «О финансовом обеспечении программы модернизации здравоохранения Ульяновской области (в части мероприятий по проектированию, строительству и вводу в эксплуатацию перинатального центра)» от 13.02.2014 года были перечислены Федеральным фондом обязательного медицинского страхования ТФОМС Ульяновской области в 2014 году;

- на мероприятия, направленные на совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе: скорой специализированной, медицинской помощи, организации медицинской эвакуации на территории Ульяновской области на 2015 год расходы предусмотрены в сумме 28618,4 тыс. рублей, что на 1506,2 тыс. рублей, или 5 процентов, меньше уточненного плана 2014 года (30124,6 тыс. рублей);

- на содержание 53 областных больничных учреждений, госпиталя ветеранов войн, хосписа, 5 диспансеров (кожно-венерологического, онкологического, кардиологического, наркологического, противотуберкулёзного), центров профессиональной патологии и специализированных видов медицинской помощи на оказание стационарной медицинской помощи гражданам. На 2015 год расходы предусмотрены в сумме 898245,2 тыс. рублей, что на 64075,6 тыс. рублей, или 7,7 процента, больше уточнённого плана 2014 года (834169,6 тыс. рублей);

- на финансовое обеспечение закупок антивирусных препаратов для профилактики и лечения лиц, инфицированных вирусами иммунодефицита человека и гепатитов В и С на 2015 год расходы предусмотрены в сумме 236829,3 тыс. рублей, что на 31766,0 тыс. рублей, или 11,8 процента, меньше уточнённого плана 2014 года (268595,3 тыс. рублей). Снижение расходов в 2015 году по сравнению с 2014 годом произошло в связи с тем, что уменьшена сумма средств из федерального бюджета бюджету Ульяновской области на финансовое обеспечение закупок антибактериальных и противотубёркулезных лекарственных препаратов (второго ряда);

- 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 туберкулеза и мониторинга лечения больных туберкулёзом с множественной лекарственной устойчивостью возбудителя на 2015 год расходы предусмотрены в сумме 37082,5 тыс. рублей, что на 4576,0 тыс. рублей, или 14,1 процента, больше уточнённого плана 2014 года (32506,5 тыс. рублей).

На реализацию отдельных мероприятий государственной программы Российской Федерации «Развитие здравоохранения» за счёт субсидий из федерального бюджета на 2015 год расходы предусмотрены в сумме 21450,0 тыс. рублей, что на 2979,8 тыс. рублей, или 12,2 процента, меньше уточнённого плана 2014 года (24429,8 тыс. рублей);

**По подразделу0902 «Амбулаторная помощь»**расходы на 2015 год предусмотрены в сумме 588244,7 тыс. рублей, что на 150128,6 тыс. рублей, или 20,3 процента, меньше уточненного плана 2014 года (738373,3 тыс. рублей). На 2016 год проектом бюджета расходы предусмотрены в сумме 466207,6 тыс. рублей, на 2017 год в сумме 465827,4 тыс. рублей.

Снижение плановых расходов на 2015 год по сравнению с 2014 годом объясняется отсутствием распределения средств федерального бюджета по субъектам на 2015-2017 годы на финансовое обеспечение оказания отдельным категориям граждан государственной социальной помощи по обеспечению лекарственными препаратами, изделиями медицинского назначения, также специализированными продуктами лечебного питания детей-инвалидов (2014 год  – 217774,4 тыс. рублей);

Рис. 49**. Динамика расходов по подразделу0902 «Амбулаторная помощь» в 2012-2015 гг., млн рублей**

Расходы на 2015 год по данному подразделу предусмотрены:

- на организацию диспансеризации государственных гражданских служащих Ульяновской области в соответствии с постановлением Губернатора Ульяновской области от 03.03.2011 № 22 «Об организации диспансеризации государственных гражданских служащих Ульяновской области» в сумме 7225,9 тыс. рублей, что на 380,3 тыс. рублей, или 5 процентов, меньше уточнённого плана 2014 года (7606,2 тыс. рублей). Планируемая численность государственных гражданских служащих, направленных на диспансеризацию, составит 1953 человека. В 2014 году данные расходы были предусмотрены в подразделе 0909 «Другие вопросы в области здравоохранения»;

- 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». На 2015 год расходы предусмотрены в сумме 253089,1 тыс. рублей, что на 50188,5 тыс. рублей, или 24,7 процента, больше уточнённого плана 2014 года (202900,6 тыс. рублей). Минимальная потребность в финансовых средствах согласно расчёту на 2015 год составляет 526100,0 тыс. рублей, в том числе 264880,0 тыс. рублей на обеспечение лекарственными препаратами больных орфанными (редкими) заболеваниями (в Ульяновской области – 208 человек). Таким образом, дефицит средств составляет 273010,9 тыс. рублей, или 51,9 процента, средства предусмотрены менее чем на 6 месяцев;

- на амбулаторную помощь, оказываемую поликлиниками в составе больниц и клиник, на содержание Физкультурного диспансера, Центра по профилактике и борьбе со СПИД, на 2015 год расходы предусмотрены в сумме 219261,0 тыс. рублей, что на 29366,7 тыс. рублей, или 15,5 процента, больше уточнённого плана 2014 года (189894,3 тыс. рублей).

За счёт иных межбюджетных трансфертов из федерального бюджета предусмотрены расходы:

- на реализацию отдельных полномочий в области лекарственного обеспечения, а именно на социальное обеспечение и иные выплаты населению на 2015 год расходы предусмотрены в сумме 107321,2 тыс. рублей, что на 3477,1 тыс. рублей, или 3,1 процента, меньше уточнённого плана 2014 года (110798,0 тыс. рублей;

- на реализацию мероприятий по профилактике ВИЧ-инфекции и гепатитов В и С на 2015 год расходы предусмотрены в сумме 1347,5 тыс. рублей, что на 42,9 тыс. рублей, или 3,1 процента, меньше уточнённого плана 2014 года (1390,4 тыс. рублей).

**По подразделу0903 «Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов»** расходы на 2015 год предусмотрены в сумме 50351,2 тыс. рублей, что на 15290,6 тыс. рублей, или 23,3 процента, меньше уточнённого плана 2014 года (65641,8 тыс. рублей). На 2016-2017 годы проектом бюджета расходы предусмотрены в сумме 43971,5 тыс. рублей ежегодно. Данные средства позволят оказать медицинскую помощь гражданам в дневных стационарах, являющихся структурными подразделениями областных лечебных учреждений.

Рис. 50. **Динамика расходов по подразделу0903 «Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов» в 2012-2015 гг., млн рублей**

**По подразделу0904 «Скорая медицинская помощь»**расходы на 2015 год предусмотрены в сумме 5070,0 тыс. рублей, что на 7309,1 тыс. рублей, или 59,0 процентов, меньше уточнённого плана 2014 года (12379,10 тыс. рублей). На 2016-2017 годы расходы запланированы по 3339,8 тыс. рублей ежегодно. Данные средства позволят оказать гражданам области специализированную скорую медицинскую помощь, ***не включённую в территориальную программу обязательного медицинского страхования*** (санитарно-авиационная скорая медицинская помощь) по ГУЗ «Ульяновская областная клиническая больница» и ГУЗ «Ульяновская детская клиническая больница имени политического общественного деятеля Ю.Ф. Горячева». Вся остальная скорая помощь будет оказываться за счёт средств ОМС в рамках Территориальной программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи.

Рис. 51. **Динамика расходов по подразделу0904 «Скорая медицинская помощь»** **в 2012-2015 гг., млн рублей**

**По подразделу0905 «Санаторно-оздоровительная помощь»** расходы на 2015 год предусмотрены в сумме 153364,9 тыс. рублей, что на 23594,2 тыс. рублей, или 18,2 процента, больше уточнённого плана 2014 года (129770,7 тыс. рублей). На 2016 – 2017 годы проектом бюджета расходы предусмотрены в сумме 101011,3 тыс. рублей ежегодно.

Рис. 52. **Динамика расходов по подразделу0905 «Санаторно-оздоровительная помощь» в 2012-2015 гг., млн рублей**

Данные ассигнования будут направлены на содержание четырёх противотуберкулёзных санаториев: ГУЗ «Детский противотуберкулёзный санаторий «Белое озеро», ГУЗ «Областной детский противотуберкулёзный санаторий «Юлово», ГУЗ «Областной противотуберкулёзный санаторий «Инза», ГУЗ «Костно-туберкулёзный санаторий «Сосновка» с общим числом коек 295 единиц и штатной численностью 484 единицы, а также санаторно-реабилитационных отделений областной детской клинической больницы и детской поликлиники № 6.

**По подразделу** **0906 «Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и её компонентов»** расходы на 2015 год предусмотрены в сумме 154683,0 тыс. рублей, что на 5682,6 тыс. рублей, или 3,8 процента, больше уточнённого плана 2014 года (149000,0 тыс. рублей). На 2016-2017 годы проектом бюджета расходы предусмотрены в сумме 101878,4 тыс. рублей ежегодно.

Рис. 53. **Динамика расходов по подразделу** **0906 «Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и её компонентов» в 2012-2015 гг., млн рублей**

Данные ассигнования предусмотрены на содержание бюджетного учреждения ГУЗ «Ульяновская областная станция переливания крови» и позволят обеспечить деятельность по заготовке крови и её компонентов, а также осуществлять денежную компенсацию донорам.

**По подразделу** **0907** **«Санитарно-эпидемиологическое благополучие»** расходы на 2015 год предусмотрены в сумме 6350,3 тыс. рублей, что на 1022,5 тыс. рублей, или 13,9 процента, меньше уточнённого плана 2014 года (7372,8 тыс. рублей). На 2016-2017 годы проектом бюджета расходы предусмотрены в сумме 6350,3 тыс. рублей ежегодно.

Рис. 54. **Динамика расходов по подразделу** **0907** **«Санитарно-эпидемиологическое благополучие» в 2012-2015 гг., млн рублей**

Данные ассигнования позволят обеспечить содержание казённого учреждения ГУЗ «Ульяновская областная дезинфекционная станция», осуществляющего дезинфекционную деятельность. Уменьшение расходов на содержание данного учреждения в 2015 году связано с уменьшением объёмов по платным услугам. В 2014 году сумма платных услуг данного учреждения была заявлена – 3791,8 тыс. рублей, а ожидаемое годовое исполнение составляет 1442,2 тыс. рублей, при этом расчёты объёмов финансирования скорректированы на сумму невыполнения доходов от предпринимательской и иной, приносящей доход деятельности.

**По подразделу** **0909 «Другие вопросы в области здравоохранения»** расходы на 2015 год предусмотрены в сумме 5708858,0 тыс. рублей, что на 771740,8 тыс. рублей, или 15,6 процента, больше уточнённого плана 2014 года (4937117,2 тыс. рублей). На 2016 год проектом бюджета расходы предусмотрены в сумме 5668866,6 тыс. рублей, на 2017 год в сумме 5668621,0 тыс. рублей.

Увеличение расходов в 2015 году относительно 2014 года произошло в связи с увеличением суммы страховых платежей на обязательное медицинское страхование неработающего населения в форме межбюджетных трансфертов бюджету Федерального фонда обязательного медицинского страхования. Расчёт произведён в соответствии с Федеральным законом от 29.11.2010 № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации» и Федеральным законом от 30.11.2011 № 354-ФЗ «О размере и порядке расчёта тарифа страхового взноса на обязательное медицинское страхование неработающего населения».

Расходы по данному подразделу проектом бюджета предусмотрены по Государственной программе Ульяновской области «Развитие здравоохранения в Ульяновской области» на 2015 год в сумме 5700598,0 тыс. рублей, на 2016 год в сумме 5660606,6 тыс. рублей, на 2017 год в сумме 5660361,0 тыс. рублей, в том числе:

- на мероприятия, направленные на профилактику заболеваний и формирование здорового образа жизни, развитие первичной медико-санитарной помощи на 2015 год в сумме 1470,3 тыс. рублей. За счёт этих средств планируется осуществить ремонт теплотрассы в ГУЗ «Базарносызганская ЦРБ» и фельдшерско-акушерского пункта в селе Баевка ГУЗ «Николаевская ЦРБ», локольно-сметный расчёт на проведение ремонтных работ имеется. На 2016-2017 годы проектом бюджета расходы не запланированы. В 2014 году данные расходы в бюджете предусмотрены не были;

-  на реализацию мероприятий, направленных на развитие государственно-частного партнёрства в сфере охраны здоровья, а именно на финансовое обеспечение лизинговых платежей по договорам финансовой аренды спецтранспорта, для медицинских организаций на 2015-2017 годы ежегодно по 40000,0 тыс. рублей. В 2014 году данные расходы в бюджете предусмотрены не были;

- на реализацию мероприятий, направленных на совершенствование системы лекарственного обеспечения, в том числе при оказании медицинской помощи в амбулаторных условиях на 2015-2017 годы ежегодно по 5000,0 тыс. рублей. Средства будут направлены на приобретение лекарственных препаратов для лечения больных вирусным гепатитом В и С. В 2014 году данные расходы были предусмотрены в подразделе 0902 «Амбулаторная помощь»;

- на выплату ежегодной областной премии «Призвание» по 8 номинациям по 50,0 тыс. рублей каждому победителю, в соответствии с постановлением Правительства Ульяновской области от 27.08.2008 № 365-П «Об утверждении ежегодной областной премии «Признание» на 2015-2017 годы ежегодно по 400,0 тыс. рублей. Средства предусмотрены на уровне 2014 года и в полном объёме;

- на оказание паллиативной медицинской помощи в стационарных условиях жителям города Димитровграда и Мелекесского района на 2015 год предусмотрено в сумме 1644,0 тыс. рублей, что на 10,2 тыс. рублей, или 0,6 процента, больше уточнённого плана 2014 года (1633,8 тыс. рублей);

- на оказание жителям Мелекесского и Новомалыклинского районов специализированной медицинской помощи расходы на 2015 год предусмотрены в сумме 5995,3 тыс. рублей, что на 315,5 тыс. рублей, или на 5,0 процентов, меньше уточнённого плана 2014 года (6310,8 тыс. рублей);

- на финансирование деятельности учреждений здравоохранения особого типа: территориального центра медицины катастроф, бюро судебно-медицинской экспертизы, областного медицинского центра мобилизационных резервов «Резерв», центра медицинской профилактики, медицинского информационно-аналитического центра предусмотрено на 2015 год в сумме 342734,8 тыс. рублей, что на 104174,9 тыс. рублей, или 43,7 процента, больше уточнённого плана 2014 года (238559,9 тыс. рублей);

- за счёт средств иных межбюджетных трансфертов из федерального бюджета на осуществление организационных мероприятий по обеспечению лиц лекарственными препаратами, предназначенными для лечения больных злокачественными новообразованиями лимфоидной, кроветворной и родственных им тканей, гемофилией, муковисцидозом, гипофизарным нанизмом, болезнью Гоше, рассеянным склерозом, а также после трансплантации органов и (или) тканей на 2015 год предусмотрены средства в сумме 6947,2 тыс. рублей, что на 15977,0 тыс. рублей, или 69,7 процента, меньше уточнённого плана 2014 года (22924,7 тыс. рублей);

- за счёт субвенции из федерального бюджета на осуществление переданных органам государственной власти субъектов Российской Федерации в соответствии с частью 1 статьи 15 Федерального закона «Об основах охраны здоровья граждан в Российской Федерации» полномочий Российской Федерации в сфере охраны здоровья на 2015 год предусмотрены средства в сумме 1905,0 тыс. рублей, что на 179,1 тыс. рублей, или 8,6 процента, меньше уточнённого плана 2014 года (2084,1 тыс. рублей);

- на платежи на финансовое обеспечение реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования в форме межбюджетных трансфертов ТФОМС в сумме 374123,2 тыс. рублей ежегодно. Данные средства предусмотрены на уровне 2014 года, из них:

- 367733,2 тыс. рублей – для обеспечения оплаты по полному тарифу заместительной почечной терапии методами гемодиализа и перитонеального диализа, оказываемых сторонней организацией. Данная медицинская помощь будет реализована через Территориальную программу государственных гарантий и бюджет ТФОМС;

- 6390,0 тыс. рублей – на финансовое обеспечение вспомогательных репродуктивных технологий;

- на страховые платежи на обязательное медицинское страхование неработающего населения в форме межбюджетных трансфертов бюджету Федерального фонда обязательного медицинского страхования в сумме 4873710,2 тыс. рублей ежегодно, что на 1188413,3 тыс. рублей, или 32,2 процента, больше уточнённого плана 2014 года (3685296,9 тыс. рублей). Расчёт произведён в соответствии с Федеральными законами от 29.11.2010 № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации» и от 30.11.2011 № 354-ФЗ «О размере и порядке расчёта тарифа страхового взноса на обязательное медицинское страхование неработающего населения». Данные средства предусмотрены в полном объёме и будут направлены на реализацию территориальной программы в рамках базовой программы ОМС;

- 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» на 2015 год средства предусмотрены в сумме 46668,0 тыс. рублей, что на 7597,6 тыс. рублей, или 19,4 процента, больше уточнённого плана 2014 года (39070,4 тыс. рублей).

Расчётная потребность средств на 2015 год на обеспечение специализированным питанием на 13396 человек составляет 80376,0 тыс. рублей, недостаток средств составляет 33708,0 тыс. рублей. Средства предусмотрены на 6 месяцев от потребности. Данные средства будут направлены на обеспечение детей в возрасте до трёх лет в количестве 4350 человек специальными молочными продуктами питания;

- на реализацию Государственной программы Ульяновской области «Обеспечение правопорядка и безопасности жизнедеятельности на территории Ульяновской области» на 2014-2018 годы предусмотрены средства на 2015-2017 годы в сумме 8260,0 тыс. рублей ежегодно. Средства на осуществление указанных расходов предусмотрены на уровне 2014 года. В том числе:

- 100,0 тыс. рублей 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 на 2015 год;

- 8160,0 тыс. рублей по подпрограмме «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотикам и их незаконному обороту на территории Ульяновской области» на 2014-2018 годы на меры по сокращению спроса на наркотики.

Планируется, что средства от оказания платных услуг, поступающие в доход бюджета Ульяновской области, по 6 казённым учреждениям здравоохранения составят:

- в 2015 году – 35618,9 тыс. рублей, или 0,4 процента от общей суммы расходов;

- в 2016 году – 35831,7 тыс. рублей, или 0,5 процента от общей суммы расходов;

- в 2017 году – 35870,2 тыс. рублей, или 0,5 процента от общей суммы расходов.

Средства от оказания платных услуг по 62 бюджетным учреждениям, которые поступают на счёта самих учреждений и используются ими в соответствии с утверждённым планом финансово-хозяйственной деятельности, планируются:

- в 2015 году – 839345,3 тыс. рублей;

- в 2016 году – 855154,0 тыс. рублей;

- в 2017 году – 869427,5 тыс. рублей.

Заработная плата работникам казённых и бюджетных учреждений здравоохранения на 2015 год предусмотрена с учётом повышения с 01.10.2015 года на 5 процентов.

**1000 «Социальная политика»**

Расходы на 2015 год по разделу 1000 «Социальная политика» проектом бюджета предусмотрены в сумме 8404960,50 тыс. рублей, что меньше плановых расходов 2014 года на 1275799,8 тыс. рублей, или 8,2 процента.

С 2015 года бюджетные ассигнования формируются на основе программно-целевого метода и распределяются по государственным программам. Согласно [п. 4 ст. 21](consultantplus://offline/ref=67536F397EBC6CDA1E2B0AEB2A65CD4136B6A7D373B46288B67E55A31086420614353FE32B44B48Bw0w0J) БК РФ, перечень разделов, подразделов, целевых статей (государственных (муниципальных) программ и непрограммных направлений деятельности), групп (групп и подгрупп) видов расходов бюджета утверждается в составе ведомственной структуры расходов бюджета.

Бюджетные ассигнования по разделу 10 предусматриваются по 8 государственным программам Ульяновской области на сумму 8237705,2 тыс. рублей, в том числе:

1. «Социальная поддержка и защита населения Ульяновской области» на 2014-2018 годы (2015 год – 7704788,6 тыс. рублей);

2. «Развитие и модернизация образования в Ульяновской области» на 2014-2018 годы (2015 год – 282154,4 тыс. рублей);

3. «Развитие строительства и архитектуры в Ульяновской области» на 2014-2018 годы (2015 год – 154040,3 тыс. рублей);

4. «Развитие здравоохранения в Ульяновской области» на 2014-2020 годы (2015 год – 53578,6 тыс. рублей);

5. «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Ульяновской области» на 2014-2020 годы (2015 год – 35000,0 тыс. рублей);

6. «Развитие молодежной политики в Ульяновской области» на 2014-2018 годы (2015 год – 5000,0 тыс. рублей);

7. «Развитие культуры и сохранение культурного наследия в Ульяновской области» на 2015-2017 годы (2015 год – 2291,3 тыс. рублей);

8. «Развитие государственной ветеринарной службы Ульяновской области» в 2014-2018 годах (2015 год – 852,0 тыс. рублей).

На мероприятия в рамках непрограммных направлений деятельности на 2015 год запланированы 167255,3 тыс. рублей.

Диаграмма 23.

**Расходы по разделу 1000 «Социальная политика» на 2015 год в разрезе государственных программ и непрограмных мероприятий, млн рублей (общая сумма расходов – 8405,0 млн рублей)**

В 2015 году в структуре расходов областного бюджета Ульяновской области расходы на обеспечение услуг в сфере социальной политики составляют 22,7 процента от общих расходов областного бюджета на 2015 год.

Рис. 55. **Динамика расходов на социальную политику**

**в 2012-2015 годы, млн рублей**

Исполнителями расходов по разделу «Социальная политика» в 2015 году будут являться: Правительство Ульяновской области, шесть министерств и один департамент.

Таблица 15.

**Исполнители расходов**

**по разделу 1000 «Социальная политика», тыс. рублей**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование исполнителя расходов по разделу 1000** | **Уточнённый бюджет на 2014 год** | **План на 2015 год** | **Доля в общих расходах по р.1000** | **Проект бюджета** | |
| **2016 год** | **2017 год** |  |
| 1. Правительство Ульяновской области (203) | 24964,5 | 25166,6 | 0,3 | 24092,3 | 23071,7 |
| 2. Министерство строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области (233) | 179553,09 | 154040,3 | 1,8 | 154522,4 | 154260,5 |
| 3. Министерство физической культуры и спорта Ульяновской области (242) | 131,5 | 312,5 | 0,004 | 236,9 | 222,7 |
| 4. Министерство искусства и культурной политики Ульяновской области (255) | 1021,91 | 2291,3 | 0,03 | 1674,7 | 1066,1 |
| 5. Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области (261) | 8622803,45 | 7900143,4 | 94,0 | 7581417,4 | 8131527,5 |
| 6. Министерство образования и науки Ульяновской области (273) | 236057,67 | 287154,4 | 3,4 | 292075,7 | 297011,3 |
| 7. Департамент ветеринарии Ульяновской области (286) | 800 | 852 | 0,01 | 852 | 852 |
| 8. Министерство сельского, лесного хозяйства и природных ресурсов Ульяновской области (287) | 90064,4 | 35000 | 0,4 | 35000 | 35000 |
| **ИТОГО** | **9155396,52** | **8404960,5** | **100,0** | **8089871,4** | **8643011,8** |

Диаграмма 24.

**Структура плановых расходов по разделу 1000 «Социальная политика» на 2015 год, млн рублей (всего – 8405,0 млн рублей)**

В составе расходов по разделу 1000 предусматриваются расходы по пяти подразделам. По всем видам планируемых расходов предоставлены расчеты необходимой потребности денежных средств.

Таблица 16.

**Расходы по подразделам раздела 1000 на 2015 год и плановый период 2016, 2017 годов, тыс. рублей**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование подраздела по разделу 1000** | **Уточнён-ный бюджет 2014 год** | **План на 2015**  **год** | **Доля в общей сумме расхо-дов** | **% роста (сниже-ние) к плану 2014 года** | **Проект бюджета** | | | |
| **2016 год** | **% роста (сниже-ние) к плану 2015 года** | **2017 год** | **% роста (снижение) к плану 2016 года** |
|
| **1000 Социальная политика** | **9155396,52** | **8404960,50** | **100,0** | **91,8** | **8089871,40** | **96,3** | **8643011,8** | **106,8** |
| **1. 1001 Пенсионное обеспечение** | 108323,5 | 104484,3 | 1,2 | 96,5 | 100726,7 | 96,4 | 116017,8 | 115,2 |
| **2. 1002 Социальное обслуживание населения** | 825749,04 | 814621,2 | 9,7 | 98,7 | 795697,4 | 97,7 | 790024,2 | 99,3 |
| **3. 1003 Социальное обеспечение населения** | 6907759,17 | 6343563,70 | 75,5 | 91,8 | 6083071,20 | 95,9 | 6591114,5 | 108,4 |
| **4. 1004 Охрана семьи и детства** | 946184,25 | 841426,8 | 10,0 | 88,9 | 806104,8 | 95,8 | 853919,3 | 105,9 |
| **5. 1006 Другие вопросы в области социальной политики** | 367380,56 | 300864,5 | 3,6 | 81,9 | 304271,3 | 101,1 | 291936 | 95,9 |

Таблица 17.

**Расходы на 2015 год по разделу 1000 «Социальная политика»**

**в разрезе подразделов и главных распорядителей**

**бюджетных средств, тыс. рублей**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование расходов** | **Уточнённый бюджет на 2014 год** | **Проект бюджета на 2015 год** | **Доля в общей сумме расходов** | **Проект бюджета на** | | **Изменения бюджета 2015 г. к 2014 г., «+»,**  **«-» и в %** | |
| **2016 год** | **2017 год** | **сумма** | **%** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| **Всего расходов по социальной политике** | **9155396,5** | **8404960,5** | **100,0** | **8089871,4** | **8643011,8** | **-1275799,8** | **91,8** |
| **1001 Пенсионное обеспечение** | **108323,5** | **104484,3** | **1,2** | **100726,7** | **116017,8** | **-3839,2** | **96,5** |
| *Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области (261)* | *108323,5* | *104484,3* | - | *100726,7* | *116017,8* | *-3839,2* | *96,5* |
| **1002 Социальное обслуживание населения** | **825749,0** | **814621,2** | **9,7** | **795697,4** | **790024,2** | **-11127,8** | **98,7** |
| *Правительство Ульяновской области (203)* | *20390,0* | *21486,6* | *-* | *20412,3* | *19391,7* | *1096,6* | *105,4* |
| *Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области (261)* | *805359,0* | *793134,6* | *-* | *775285,1* | *770632,5* | *-12224,4* | *98,5* |
| **1003 Социальное обеспечение населения** | **6907759,2** | **6343563,7** | **75,5** | **6083071,2** | **6591114,5** | **-564195,5** | **91,8** |
| *Правительство Ульяновской области (203)* | *4574,5* | *3680,0* | - | *3680,0* | *3680,0* | *-894,5* | *80,4* |
| *Министерство физической культуры и спорта Ульяновской области (242)* | *131,5* | *312,5* | - | *236,9* | *222,7* | *181,0* | *Более чем в 2,4 раза* |
| *Министерство искусства и культурной политики Ульяновской области (255)* | *1021,9* | *2291,3* | - | *1674,7* | *1066,1* | *1269,4* | *Более чем в 2,2 раза* |
| *Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области (261)* | *6755579,9* | *6247577,9* | - | *5980163,6* | *6483988,6* | *-508002,0* | *92,5* |
| *Министерство образования и науки Ульяновской области (273)* | *55587,0* | *53850,0* | - | *61464,0* | *66305,1* | *-1737,0* | *96,9* |
| *Департамент ветеринарии Ульяновской области (286)* | *800,0* | *852,0* | - | *852,0* | *852,0* | *52,0* | *106,5* |
| *Министерство сельского, лесного хозяйства и природных ресурсов Ульяновской области (287)* | *90064,4* | *35000,0* | - | *35000,0* | *35000,0* | *-55064,4* | *38,9* |
| **1004 Охрана семьи и детства** | **946184,3** | **841426,8** | **10,0** | **806104,8** | **853919,3** | **-104757,5** | **88,9** |
| *Министерство строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области (233)* | *164423,8* | *149040,3* | - | *149522,4* | *149260,5* | *-15383,5* | *90,6* |
| *Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области (261)* | *601289,8* | *459082,1* | - | *425970,7* | *473952,6* | *-142207,7* | *76,3* |
| *Министерство образования и науки Ульяновской области (273)* | *180470,7* | *233304,4* | - | *230611,7* | *230706,2* | *52833,7* | *Более чем в 1,3 раза* |
| **1006 Другие вопросы в области социальной политики** | **367380,6** | **300864,5** | **3,6** | **304271,3** | **291936,0** | **-66516,1** | **81,9** |
| *Министерство строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области (233)* | *15129,3* | *5000,0* | - | *5000,0* | *5000,0* | *-10129,3* | *33,0* |
| *Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области (261)* | *352251,2* | *295864,5* | - | *299271,3* | *286936,0* | *-56386,7* | *84,0* |

Диаграмма 25.

**Структура исполненных расходов по подразделам раздела**

**1000 «Социальная политика» за 2013 год, млн рублей (всего – 9449,2 млн рублей)**

Диаграмма 26.

**Структура плановых расходов по подразделам раздела**

**1000 «Социальная политика» на 2014 год, млн рублей (всего – 9155,4 млн рублей)**

Диаграмма 27.

**Структура плановых расходов по подразделам раздела**

**1000 «Социальная политика» на 2015 год, млн рублей (всего – 8405,0 млн рублей)**

**По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение»** предусмотрены средства на реализацию мероприятий государственной программы «Социальная поддержка и защита населения Ульяновской области» на 2014-2018 годы, подпрограммы «Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан» – на доплаты к пенсиям лицам, замещавшим государственные должности Ульяновской области и должности государственных гражданских служащих Ульяновской области, в соответствии с Законами Ульяновской области от 30.11.2006 №06-ЗО «О государственных должностях Ульяновской области» и от 09.11.2010 №179-ЗО «О пенсионном обеспечении государственных гражданских служащих Ульяновской области». В проекте областного бюджета средства на 2015 год предусмотрены в сумме 104484,3 тыс. рублей, что меньше расходов 2014 года на 3839,2 тыс. рублей, или 3,5 процента, так как средства предусмотрены только на 8 месяцев. В структуре расходов на 2015 год их доля составила 1,2 процента.

Рис. 56. **Динамика расходов по подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение», в 2012-2015 годы, млн рублей**

**По подразделу 1002 «Социальное обслуживание населения»** проектом бюджета на 2015 год расходы предусмотрены в сумме 814621,2 тыс. рублей, что меньше уточнённых расходов на 2014 год (825749,0 тыс. рублей) на 11127,8 тыс. рублей, или 1,3 процента.

Рис. 57. **Динамика расходов по подразделу 1002 «Социальное обслуживание населения», в 2012-2015 годы, млн рублей**

Расходы по государственной программе «Социальная поддержка и защита населения Ульяновской области» на 2014-2018 годы в 2015 году будут осуществлять два ведомства: Правительство Ульяновской области и Министерство здравоохранения и социального развития Ульяновской области.

**1. Правительству Ульяновской области** средства на реализацию мероприятий по подпрограмме «Семья и дети» предусмотрены на обеспечение деятельности областного казённого учреждения социального обслуживания «Центр социально-психологической помощи семье и детям «Семья» в г. Ульяновске». Данное учреждение в соответствии с распоряжением Правительства Ульяновской области от 28.12.2013 № 848-пр «О передаче функций и полномочий учредителя» с 01.01.2014 было передано от Министерства здравоохранения и социального развития Ульяновской области.

На 2015 год средства предусмотрены в сумме 21486,6 тыс. рублей, что больше плановых расходов 2014 года (20390,0 тыс. рублей) на 1096,6 тыс. рублей, или 5,4 процента. На 2016 год проектом бюджета предусмотрено 20412,3 тыс. рублей, на 2017 год – 19391,7 тыс. рублей.

**2. Министерству здравоохранения и социального развития Ульяновской области** средства предусмотрены на реализацию мероприятийпо подпрограмме «Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан». По разделу 1002 в 2015 году будут финансироваться расходы на содержание 30 государственных учреждений социального обслуживания, из которых 10 учреждений имеют статус автономных учреждений, 17 – казённых и 3 – бюджетных учреждений.

На 2015 год средства на них предусмотрены в сумме 793134,6 тыс. рублей, что меньше плановых расходов 2014 года (805359,0 тыс. рублей) на 12224,4 тыс. рублей, или 1,5 процента. Сокращение расходов объясняется тем, что в 2015 году число учреждений по подразделу 1002 по сравнению с 2014 годом сокращается на одно бюджетное учреждение. ОГБУ социального обслуживания «Специальный дом для одиноких граждан пожилого возраста и инвалидов в с. Никольское-на-Черемшане» в соответствии с распоряжением Правительства Ульяновской области от 26.03.2014 №196-пр «О реорганизации областных государственных учреждений социального обслуживания» с 01.04.2014 было присоединено к ОГАУ социального обслуживания «Дом-интернат для престарелых и инвалидов в г. Димитровград».

Расчётная потребность в средствах на содержание данных учреждений на 2015 год составляет 1142150,0 тыс. рублей, что больше суммы, предусмотренной проектом бюджета на 2015 год, на 30,6 процента.

На 2016 год проектом бюджета предусмотрены расходы в сумме 775285,10 тыс. рублей; на 2017 год – 770632,50 тыс. рублей.

Фонд оплаты труда по государственным учреждениям социального обслуживания запланирован в полном объёме, на уровне 2014 года в сумме 488772,3 тыс. рублей.

Расчётная сумма фонда оплаты труда с начислениями в соответствии с действующими нормативными актами, с учётом повышения заработной платы на 5,0 процентов с 01.10.2014 года и с 01.10.2015 года в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2012 года №597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» составляет 553872,3 тыс. рублей.

Средний уровень заработной платы работников на 2015 год согласно расчётам планируется в сумме 12654,5 рубля, что на уровне 2014 года, но меньше прогнозной среднемесячной номинальной заработной платы в целом по региону на 2015 год (23042,1 рубля) на 10387,6 рубля, или 45 процентов.

Сумма недостающих средств на 2015 год по фонду оплаты труда составляет 65078,0 тыс. рублей, в том числе:

- на повышение средней заработной платы социальным работникам – 45700,0 тыс. рублей;

- на повышение средней заработной платы медицинским работникам в учреждениях социального обслуживания – 19378,0 тыс. рублей.

**Расходы по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения»** на 2015 год проектом бюджета предусмотрены в сумме 6343563,7 тыс. рублей, что на 564195,5 тыс. рублей, или на 8,2 процента меньше уточнённого плана 2014 года (6907759,2 тыс. рублей).

Рис. 58. **Динамика расходов по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» в 2012-2015 годы, млн рублей**

Сокращение расходов по подразделу объясняется тем, что на 2015 год расходы на осуществление отдельных полномочий РФ органами государственной власти Ульяновской области в области социальной политики, занятости населения заложены на 8 месяцев и без учёта средств федерального бюджета, таких, как:

- пособие по уходу за ребёнком граждан, подвергшихся воздействию радиации вследствие катастрофы на Чернобыльской АЭС по закону от 15.05.1991 № 1244-1 ФЗ (план 2014 – 1501,3 тыс. рублей);

- обеспечение инвалидов техническими средствами реабилитации, включая изготовление и ремонт протезно-ортопедических изделий по закону от 24.11.1995 № 181-ФЗ (план 2014 – 163569,5 тыс. рублей);

- средства 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 по закону от 17.07.1999 № 178-ФЗ (план 2014 – 39348,1 тыс. рублей).

Расходы по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» на 2015 год предусмотрены по семи ведомствам:

**1. Правительству Ульяновской области** на реализацию мероприятий в рамкахгосударственной программы «Социальная поддержка и защита населения в Ульяновской области на 2014-2018 по подпрограмме «Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан» на реализацию социально значимых мероприятий на 2014-2016 годы по 3680,0 тыс. рублей ежегодно.

В социально-значимые мероприятия включены:

1. «Международный день семьи» 15 мая – 119,0 тыс. рублей;

2. «Роди патриота в День России» 12 июня – 2786,5 тыс. рублей;

3. «День семьи, любви и верности» 8 июля – 128,2 тыс. рублей;

4. «День отца» 26 июля – 20,0 тыс. рублей;

5. «Туристический слёт «Счастливая семья» 26 июля – 118,0 тыс. рублей;

6. «Всероссийская научно-практическая конференция «Демография как основа успешного развития общества» – 138,2 тыс. рублей;

7. «День семейного общения» 12 сентября – 126,5 тыс. рублей;

8. «День матери» 29 ноября – 118,0 тыс. рублей;

9. Ежегодная премия Губернатора Ульяновской области «Семья года» 25 декабря – 126,3 тыс. рублей.

**2. Министерству физической культуры и спорта Ульяновской области** средства на реализацию мероприятий в рамкахгосударственной программы «Социальная поддержка и защита населения в Ульяновской области на 2014-2018 годы, подпрограммы «Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан», на выплату мер социальной поддержки для **26**  молодых специалистов, работающих в учреждениях физической культуры в соответствии с законом Ульяновской области от 02.05.2012 № 49-ЗО «О мерах социальной поддержки отдельных категорий молодых специалистов на территории Ульяновской области» на 2015 год предусмотрены в сумме 312,5 тыс. рублей, что больше плановых расходов 2014 года (131,5 тыс. рублей) более чем в 2,4 раза. В 2014 году число молодых специалистов было **13** человек.

На 2016 год предусмотрено 236,9 тыс. рублей, на 2017 год – 222,7 тыс. рублей.

**3. Министерству искусства и культурной политики Ульяновской области** на реализацию мер социальной поддержки молодых специалистов предусмотрены в рамках реализации мероприятий государственной программы «Развитие культуры и сохранение культурного наследия в Ульяновской области» на 2015-2017 годы, подпрограммы «Обеспечение реализации государственной программы». На 2015 год средства предусмотрены в сумме 2291,3 тыс. рублей, что больше плановых расходов 2014 года (1021,9 тыс. рублей) в 2,2 раза. Рост расходов объясняется увеличением численности получателей социальных выплат в 2014 году – 71 человек, в 2015 году – 86 человек.

На 2016 год расходы предусмотрены в сумме 1674,70 тыс. рублей, на 2017 год – 1066,10 тыс. рублей

Планируется осуществлять меры социальной поддержки, предусмотренные законами Ульяновской области:

- от 05.04.2006 № 43-ЗО «О мерах социальной поддержки отдельных категорий молодых специалистов на территории Ульяновской области» на 2015-2017 годы ежегодно по 11,7 тыс. рублей;

- от 02.05.2012 № 49-ЗО «О мерах социальной поддержки отдельных категорий молодых специалистов на территории Ульяновской области» на 2015 год в сумме 2279,6 тыс. рублей, на 2016 год – 1663,0 тыс. рублей, на 2017 год – 1054,4 тыс. рублей.

**4. Министерству здравоохранения и социального развития Ульяновской области**предусмотрены расходы, которыев 2015-2017 годах будут осуществляться в рамках двух государственных программ, а также непрограммных мероприятий (таблица ниже)

Таблица 18.

**Расходы Министерства здравоохранения и социального развития Ульяновской областина 2015-2017 годы по подразделу 1003, тыс. рублей**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование подпрограммы** | **2015 год** | **2016 год** | **2017 год** |
| 1. Государственная программа «Социальная поддержка и защита населения в Ульяновской области на 2014-2018 годы | 6038744,0 | 5911637,2 | 6414384,3 |
| 2. Непрограммные мероприятия | 167255,3 | 26947,8 | 28025,7 |
| 3. Государственная программа Ульяновской области «Развитие здравоохранения в Ульяновской области» на 2014-2020 годы | 41578,6 | 41578,6 | 41578,6 |
| **ИТОГО** | **6247577,9** | **5980163,6** | **6483988,6** |

4.1. На реализацию мероприятий в рамках государственной программы «Социальная поддержка и защита населения в Ульяновской области» на 2014-2018 годы, расходы в 2015-2017 годах будут осуществляться по четырём подпрограммам.

Таблица 19.

**Расходы Министерства здравоохранения и социального развития Ульяновской областина 2015-2017 годы по государственной программе «Социальная поддержка и защита населения в Ульяновской области» на 2014-2018 годы, тыс. рублей**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование подпрограммы** | **План на 2015 год** | **План на 2016 год** | **План на 2017 год** |
| 1. Подпрограмма «Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан» | 4480576,7 | 4309083,3 | 4714925,0 |
| 2. Подпрограмма «Семья и дети» | 1340671,9 | 1389916,9 | 1502803,8 |
| 3. Подпрограмма «Доступная среда» | 20050,0 | 12460,0 | 6460,0 |
| 4. Подпрограмма «Содействие занятости населения, улучшение условий и охраны труда» | 197445,4 | 200177,0 | 190195,5 |
| **Итого** | **6038744,0** | **5911637,2** | **6414384,3** |

Средства на финансирование программных мероприятий на 2015 год по всем подпрограммам, кроме подпрограммы «Доступная среда», по которой средства предусмотрены в объёме ста процентов от потребности, предусмотрены в основном на 8 месяцев.

4.2. На мероприятия в рамках непрограммных направлений деятельностина 2015 год средства предусмотрены в сумме 167255,3 тыс. рублей, в том числе:

- 141590,70 тыс. рублей на осуществление полномочий по обеспечению жильём отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года №5-ФЗ «О ветеранах», в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2008 года №714 «Об обеспечении жильём ветеранов Великой Отечественной войны 1941-1945 годов»;

- 25664,60 тыс. рублей на осуществление полномочий Российской Федерации по предоставлению отдельных мер социальной поддержки граждан, подвергшихся воздействию радиации.

Расходы на непрограммные мероприятия на 2016 год предусмотрены в сумме 26947,8 тыс. рублей, на 2017 год – 28025,7 тыс. рублей.

4.3. Расходы на реализацию мероприятий в рамках государственной программы Ульяновской области «Развитие здравоохранения в Ульяновской области» на 2014-2020 годы на 2015, 2016 и 2017 годы предусмотрены по 41578,6 тыс. рублей ежегодно, что в сравнении с плановыми расходами 2014 (39390,2 тыс. рублей) года больше на 2188,54 тыс. рублей. Выплаты мер социальной поддержки производятся в соответствии с законами Ульяновской области:

1) от 05.04.2006 № 43-ЗО «О мерах государственной социальной поддержки отдельных категорий специалистов, работающих и проживающих в сельской местности на территории Ульяновской области» на 2015-2017 годы по 13033,8 тыс. рублей ежегодно (2014 год – 15321,0 тыс. рублей);

2) от 02.05.2012 № 49-ЗО «О мерах социальной поддержки отдельных категорий молодых специалистов на территории Ульяновской области» на 2015-2017 годы ежегодно по 28544,8 тыс. рублей (2014 год – 24069,2 тыс. рублей).

**5. Министерству образования и науки Ульяновской области** на 2015 год расходы на социальную политику предусмотрены в сумме 53850,0 тыс. рублей, на 2016 год – 61464,0 тыс. рублей, на 2017 год – 66305,1 тыс. рублей.

Расходы предусмотрены на реализацию:

1. мероприятий государственной программы Ульяновской области «Развитие и модернизация образования в Ульяновской области» на 2014-2018 годы:

1.1. подпрограммы «Организация отдыха, оздоровления детей и работников бюджетной сферы Ульяновской области» в соответствии с законом Ульяновской области от 29.05.2012 № 65-ЗО «Об организации оздоровления работников бюджетной сферы на территории Ульяновской области» на 2015 год в сумме 21641,80 тыс. рублей, на 2016 год – 23004,0 тыс. рублей, на 2017 год – 24385,0 тыс. рублей;

1.2. подпрограммы «Обеспечение реализации государственной программы»:

- на реализацию закона Ульяновской области от 02.05.2012 № 49-ЗО «О мерах социальной поддержки отдельных категорий молодых специалистов на территории Ульяновской области» на 2015 год в сумме 22967,1 тыс. рублей, на 2016 год – 26183,8 тыс. рублей, на 2017 год – 28638,9 тыс. рублей;

- субвенции на финансовое обеспечение расходных обязательств, связанных с осуществлением единовременных денежных выплат педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательную программу дошкольного образования, имеющим статус молодых специалистов (за исключением педагогических работников, работающих и проживающих в сельских населённых пунктах, рабочих посёлках (посёлках городского типа) Ульяновской области) на 2015 год в сумме 4241,10 тыс. рублей, на 2016 год – 7276,20 тыс. рублей, на 2017 год – 8281,20 тыс. рублей;

2. государственной программы «Развитие молодежной политики в Ульяновской области» на 2014-2018 годы:

2.1. подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей» на 2015-2017 годы ежегодно по 5000,0 тыс. рублей.

**6. Департаменту ветеринарии Ульяновской области** расходы на 2015 – 2017 годы на выплату мер социальной поддержки в соответствии с законом Ульяновской области от 02.05.2012 № 49-ЗО «О мерах социальной поддержки отдельных категорий молодых специалистов на территории Ульяновской области» предусмотрены в рамках реализации мероприятий государственной программы «Развитие государственной ветеринарной службы Ульяновской области» в 2014-2018 годах, подпрограммы «Обеспечение реализации государственной программы», ежегодно по 852,0 тыс. рублей. Средства предусмотрены в полном объёме.

**7. Министерству сельского, лесного хозяйства и природных ресурсов Ульяновской области** расходы на реализацию государственной программы «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Ульяновской области» на 2014-2020 годы, подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий» - **субсидии на софинансирование** мероприятий **по федеральной целевой программе** «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014-2017 годы и период до 2020 года», проектом бюджета на 2015-2017 годы предусмотрены ежегодно по 35000,0 тыс. рублей, в том числе:

- для граждан, проживающих в сельской местности, на 2015-2017 годы ежегодно по 21500,0 тыс. рублей;

- для молодых семей и молодых специалистов, проживающих в сельской местности, на 2015-2017 годы ежегодно по 13500,0 тыс. рублей.

**По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства»** расходы на 2015 год предусмотрены в сумме 841426,8 тыс. рублей, что меньше уточнённых плановых расходов на 2014 год (946184,3 тыс. рублей) на 104757,5 тыс. рублей, или 11,1 процента. Их доля в сумме расходов по разделу 1000 составила 10,0 процентов. На 2016 год по данному подразделу расходы предусмотрены в сумме 806104,8 тыс. рублей, на 2017 год – 853919,3 тыс. рублей.

Рис. 59. **Динамика расходов по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» в 2012-2015 годы, млн рублей**

Исполнение расходов будут осуществлять три главных распорядителя бюджетных средств.

Рис. 60. **Структура плановых расходов в разрезе исполнителей по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» на 2015 год, млн рублей**

**(всего – 841,4 млн рублей)**

**1. Министерству строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области**  – на мероприятиягосударственной программы «Развитие строительства и архитектуры в Ульяновской области» на 2014-2018 годы, по подпрограмме «Стимулирование развития жилищного строительства в Ульяновской области» на 2014-2018 годы, средства на 2015 год на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа, по договорам найма предусмотрены в сумме 149040,3 тыс. рублей. Средства запланированы на приобретение в 2015 году 249 квартир для данной категории лиц.

На 2016 год средства предусмотрены в сумме 149522,4 тыс. рублей, на 2017 год – 149260,5 тыс. рублей.

**2. Министерству здравоохранения и социального развития Ульяновской области** на 2015 год средства предусмотрены в сумме 459082,10 тыс. рублей, на 2016 год – 425970,70 тыс. рублей, на 2017 год – 473952,60 тыс. рублей.

Расходы запланированы на финансирование расходов по  **мероприятиям государственной программы Ульяновской области «Социальная поддержка и защита населения Ульяновской области» на 2014-2018** годы,  **подпрограммы «Семья и дети»** на 2015 год в сумме 459082,1 тыс. рублей, что меньше плановых расходов 2014 года на 142207,7 тыс. рублей, или на 23,7 процента. Сокращение расходов по сравнению с плановыми расходами 2014 года объясняется тем, что расходы на 2015 год предусмотрены от годовой расчётной потребности на 8 месяцев.

На 2016 год расходы предусмотрены в сумме 425970,7 тыс. рублей, на 2017 год – 473952,60 тыс. рублей.

В рамках подпрограммы предусмотрены расходы, приведённые в таблице ниже.

Таблица 20.

**Расходы Министерства здравоохранения и социального развития Ульяновской области по государственной программе «Социальная поддержка и защита населения Ульяновской области» на 2014-2018** **годы,**  **подпрограмме «Семья и дети» на 2015-2017 годы, тыс. рублей**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Виды расходов** | **Уточён-ный план на 2014 год** | **План на 2015 год** | **% роста (снижение) к 2014 году** | **План на 2016 год** | **План на 2017 год** |
| - средства 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» | 4900,0 | 6500,0 | 132,7 | 6500,0 | 6500,0 |
| - средства на ежемесячную денежную выплату лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, обучающимся в муниципальных образовательных организациях, находящихся на территории Ульяновской области | 1942,8 | 3048,4 | 156,9 | 2816,1 | 3148,6 |
| - средства 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 | 1956,4 | 3945,6 | В 2,0 раза | 3644,8 | 4075,2 |
| - субвенции на финансовое обеспечение расходных обязательств, связанных с осуществлением ежемесячной денежной выплаты 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 | 10891,5 | 9743,0 | 89,5 | 9000,5 | 10063,5 |
| - субвенции на финансовое обеспечение расходных обязательств, связанных с осуществлением ежемесячной выплаты на содержание ребёнка в семье опекуна (попечителя) и приёмной семье, а также по осуществлению выплаты вознаграждения, причитающегося приёмному родителю | 400876,2 | 411045,0 | 102,5 | 379722,5 | 424560,9 |
| - субвенции на финансовое обеспечение расходных обязательств, связанных с опекой и попечительством в отношении несовершеннолетних | 14493,5 | 13435,4 | 92,7 | 11676,0 | 12315,8 |
| - средства на реализацию мер социальной поддержки в сфере гарантий права на медицинское обслуживание | 235,3 | 151,0 | 64,2 | 147,9 | 171,1 |
| - средства на реализацию мер социальной поддержки в сфере гарантий права на образование | 628,2 | 490,0 | 78,0 | 468,4 | 539,0 |
| - средства на ежемесячную денежную выплату, предусмотренную пунктом 2 Указа Президента Российской Федерации от 07.05.2012 №606 «О мерах по реализации демографической политики Российской Федерации» | 152096,3 | 0 | - | 0 | 0 |
| **-** средства на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишённых родительского попечения, в семью | 12945,6 | 10427,5 | - | 11709,6 | 12269,3 |
| **-** средства на осуществление переданных органам государственной власти субъектов Российской Федерации полномочий Российской Федерации по осуществлению деятельности, связанной с перевозкой между субъектами Российской Федерации, а также в пределах территорий государств – участников Содружества Независимых Государств несовершеннолетних, самовольно ушедших из семей, детских домов, школ-интернатов, специальных учебно-воспитательных и иных детских учреждений | 324,0 | 296,2 | - | 284,9 | 309,2 |
| **Итого по подпрограмме** | **601289,8** | **459082,1** | **76,3** | **425970,7** | **473952,6** |

**3. Министерству образования и науки Ульяновской области** расходы по государственной программе «Развитие и модернизация образования в Ульяновской области» на 2014-2018 годы, по подпрограмме «Обеспечение реализации государственной программы» на 2015 год предусмотрены в сумме 233304,4 тыс. рублей, что больше плановых расходов 2014 года на 52833,7 тыс. рублей, или 29,3 процента.

На 2016 год расходы предусмотрены в сумме 30611,7 тыс. рублей, на 2017 год – 230706,2 тыс. рублей.

В рамках подпрограммы предусмотрены расходы:

Таблица 21.

**Расходы Министерства образования и науки Ульяновской области по государственной программе** «**Развитие и модернизация образования в Ульяновской области» на 2014-2018 годы, подпрограмме «Обеспечение реализации государственной программы», тыс. рублей**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Виды расходов** | **Уточённый план на 2014 год** | **План на 2015 год** | **% роста (снижение) к 2014 году** | **План на 2016 год** | **План на 2017 год** |
| - на денежные выплаты студентам, обучающимся в профессиональных образовательных организациях и образовательных организациях высшего образования, находящихся на территории Ульяновской области | 6731,9 | 6091,8 | 90,5 | 6692,6 | 6692,6 |
| - на меры социальной поддержки, предоставляемые талантливым и одарённым обучающимся, педагогическим и научным работникам образовательных организаций | 23894,0 | 18878,0 | 79,0 | 15224,5 | 15319,0 |
| - субвенции на финансовое обеспечение расходных обязательств, связанных с выплатой родителям (законным представителям) детей, посещающих муниципальные и частные образовательные организации, реализующие образова-тельную программу дошкольного образования, компенсации части внесённой в соответствующие образовательные организации родительской платы за присмотр и уход за детьми | 148604,8 | 206894,6 | 139,2 | 206894,6 | 206894,6 |
| - на реализацию Закона Ульяновской области от 02.11.2011 № 180-ЗО «О некоторых мерах по улучшению демографической ситуации в Ульяновской области» | 1240,0 | 1440,0 | 116,1 | 1800,0 | 1800,0 |
| **Итого по подпрограмме** | **180470,7** | **233304,4** | **129,3** | **230611,7** | **230706,2** |

**По подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики»** проектом бюджета на 2015 год расходы предусмотрены в сумме 300864,5 рублей, что меньше уточнённых плановых расходов на 2014 год (367380,6 тыс. рублей) на 66516,1 тыс. рублей, или 18,1 процента. На 2016 и 2017 годы предусмотрено, соответственно, 304271,3 тыс. рублей и 291936,0 тыс. рублей.

Рис. 61. **Динамика расходов по подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» в 2012-2015 годы, млн рублей**

Исполнителями расходов по данному подразделу в 2015 году будут являться два министерства, которым предусмотрены следующие расходы:

**1. Министерству строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области** на мероприятия в рамках государственной программы «Развитие строительства и архитектуры в Ульяновской области» на 2014-2018 годы, подпрограммы «Стимулирование развития жилищного строительства в Ульяновской области на 2014-2018 годы» на единовременные социальные выплаты работникам областных государственных учреждений Ульяновской области на приобретение жилых помещений с привлечением средств ипотечных кредитов (займов) на 2015-2017 годы предусмотрены ежегодно по 5000,0 тыс. рублей.

**2. Министерству здравоохранения и социального развития Ульяновской области**расходы по подразделу 1006 на 2015 год предусмотрены в сумме 295864,5 тыс. рублей, на 2016 год – 299271,3 тыс. рублей, на 2017 год – 286936,0 тыс. рублей, в том числе:

1) на единовременные компенсационные выплаты медицинским работникам на 2015-2016 годы ежегодно по 12000,0 тыс. рублей. Данные средства предусмотрены в рамках государственной программы «Развитие здравоохранения в Ульяновской области» на 2014-2020 годы;

2) на мероприятия, проводимые в рамках государственной программы «Социальная поддержка и защита населения Ульяновской области» на 2014-2018 годы, подпрограммы «Обеспечение реализации государственной программы» средства предусмотрены:

- на обеспечение деятельности государственных органов Ульяновской области – содержание аппарата Министерства здравоохранения и социального развития Ульяновской области на 2015 год в сумме – 104592,10 тыс. рублей, на 2016 год – 107998,9 тыс. рублей, на 2017 год – 107663,6 тыс. рублей;

- на финансирование территориальных органов социальной защиты населения на 2015-2017 годы ежегодно по 176772,4 тыс. рублей;

- на мероприятия по энергосбережению и энергоэффективности на 2015-2017 годы рублей ежегодно по 2500,0 тыс. рублей.

В 2015 году на содержание аппарата Министерства здравоохранения и социального развития Ульяновской области расходы предусмотрены в сумме 104592,10 тыс. рублей, что меньше плановых расходов 2014 года (109867,39) на 5275,29 тыс. рублей, или на 5 процентов, что объясняется сокращением в 2014 году штатной численности государственных гражданских служащих на 27 единиц.

Фонд оплаты труда по государственным учреждениям социального обслуживания, финансирование которых производится по подразделу 1002, на 2015 год предусмотрен в полном объёме на уровне 2014 года в сумме 488772,3 тыс. рублей.

Дополнительная потребность средств на оплату труда работников подведомственных учреждений с учётом повышения заработной платы с 1.10.2015 на 5% составляет 65,1 млн. рублей.

В том числе:

- на повышение средней заработной платы социальным работникам – 45,7 млн. рублей;

- на повышение средней заработной платы медицинским работникам в учреждениях социального обслуживания – 19,4 млн. рублей.

Министерству физической культуры и спорта в проекте областного бюджета расходы по подразделу 1003 на 2015 год в сумме 312,5 тыс. рублей и на плановый период 2016 и 2017 годов 236,9 тыс. рублей и 222,7 тыс. рублей, соответственно, **ошибочно предусмотрены** по целевой статье «8000000» - на мероприятия государственной программы **«**Социальная поддержка и защита населения Ульяновской области» на 2014-2018 годы, которые в данной государственной программе не запланированы. Данные средства запланированы по целевой статье «8900000» – на мероприятия государственной программы «Развитие физической культуры и спорта Ульяновской области на 2014-2018 года».

**1100 «Физическая культура и спорт»**

В структуре расходов областного бюджета Ульяновской области на 2015 год расходы на физическую культуру и спорт составляют 0,9 процента от общих расходов областного бюджета.

**Расходы по разделу 1100 «Физическая культура и спорт»** на 2015 год законопроектом предусмотрены в сумме 333590,8 тыс. рублей, что меньше плановых назначений на 2014 год (818728,4 тыс. рублей) на 485137,6 тыс. рублей, или на 59,3 процента.

На 2016 год расходы запланированы в сумме 339096,1 тыс. рублей, на 2017 год – 339363,4 тыс. рублей.

В соответствии с постановлением Губернатора Ульяновской области от 31.08.2013 № 166 «О мерах по совершенствованию деятельности исполнительных органов государственной власти Ульяновской области» с 01.11.2013 упразднён Департамент физической культуры и спорта Ульяновской области, и его функции переданы вновь образованному Министерству здравоохранения, социального развития и спорта Ульяновской области.

На основании постановления Губернатора Ульяновской области от 25.12.2013 № 226 «О мерах по совершенствованию деятельности исполнительных органов государственной власти Ульяновской области» 01.03.2014 образовано Министерство физической культуры и спорта, Министерство здравоохранения, социального развития и спорта Ульяновской области преобразовано в Министерство здравоохранения, социального развития Ульяновской области.

По разделу 1100 «Физическая культура и спорт» в 2015 году в общей сумме расходов предусмотрены расходы на финансирование двух учреждений, в том числе: государственного казённого физкультурно-спортивного учреждения «Центр спортивной подготовки» и областного государственного автономного учреждения «Управление спортивными сооружениями». Расходы по учреждениям на выплату заработной платы и оплату коммунальных услуг предусмотрены в полном объёме.

Расчёт заработной платы работников подведомственных учреждений производился на основании постановления Правительства Ульяновской области от 15.07.2011 № 320-П «Об утверждении Положения об отраслевой системе оплаты труда работников государственных учреждений физической культуры и спорта Ульяновской области» и утверждённых нормативно-штатных расписаний по состоянию на 01.04.2014 с учётом повышения с 01.10.2014 и 01.10.2015 должностных окладов на 5 процентов в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики».

Объём средств на заработную плату учреждений, финансируемых по разделу 1100 на 2015 год предусмотрен в сумме 37751,0 тыс. рублей, что меньше уточнённых расходов 2014 года (46418,3 тыс. рублей) на 8667,3 тыс. рублей. Снижение связано с тем, что в 2015 году по разделу 1100 не финансируются расходы крытого спортивного комплекса с искусственным льдом «Волга-спорт-арена», спортивного комплекса «Строитель» и водно-гребной и биатлонной баз. Средний уровень заработной платы работников по 1100 разделу на 2014 год планируется 9480,9 рублей, на 2015 год по расчётам составит 11116,3 рублей, что больше уровня 2014 года на 1635,4 рублей, или 17,2 процента, и меньше прогнозной на 2015 год среднемесячной номинальной начисленной заработной платы в целом по региону (23042,1 рублей) на 11925,8 рублей, или на 51,8 процента.

В составе расходов по разделу 1100 предусматриваются расходы по четырём подразделам, исполнение которых осуществляется **Министерством физической культуры и спорта Ульяновской области.**

Рис. 62**. Динамика расходов по разделу 1100 «Физическая культура и спорт»**  **в 2012-2015 годах, млн рублей**

Таблица 22.

**Расходы по разделу 1100, предусмотренные на 2015 год**

**и плановый период 2016-2017 годов, исполняемые Министерством физической культуры и спорта Ульяновской области, тыс. рублей**

| **Наименование** | **Уточнённый бюджет на 2014 год** | **Проект** | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2015 год** | **Темп роста (снижения) расходов 2015 года к 2014 году, %** | **2016 год** | **2017 год** |
| 1101 Физическая культура | 363537,8 | 59963,1 | 16,5 | 52555,8 | 53017,3 |
| 1102 Массовый спорт | 310713,4 | 154346,4 | 49,7 | 151850,0 | 151850,0 |
| 1103 Спорт высших достижений | 139014,6 | 108480,0 | 78,0 | 123494,3 | 123387,0 |
| 1105 Другие вопросы в области физической культуры и спорта | 5462,6 | 10801,3 | 197,7 | 11196,0 | 11109,1 |
| **Итого по разделу 1100** | **818728,4** | **333590,8** | **40,7** | **339096,1** | **339363,4** |

Диаграмма 28.

**Структура расходов по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» в 2013 году, млн рублей** (общая сумма расходов на 2013 год – 684,9 млн рублей)

Диаграмма 29.

**Структура расходов по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» в 2014 году, млн рублей** (общая сумма расходов на 2014 год – 818,7 млн рублей)

Диаграмма 30.

**Структура расходов по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» в 2015 году, млн рублей** (общая сумма расходов на 2015 год – 333,6 млн рублей)

С 2015 года бюджетные ассигнования формируются на основе программно-целевого метода и распределяются по государственным программам. Согласно [п. 4 ст. 21](consultantplus://offline/ref=67536F397EBC6CDA1E2B0AEB2A65CD4136B6A7D373B46288B67E55A31086420614353FE32B44B48Bw0w0J) БК РФ, перечень разделов, подразделов, целевых статей (государственных (муниципальных) программ и непрограммных направлений деятельности), групп (групп и подгрупп) видов расходов бюджета утверждается в составе ведомственной структуры расходов бюджета. Бюджетные ассигнования по разделу 11 предусматриваются по Государственной программе Ульяновской области «Развитие физической культуры и спорта Ульяновской области на 2014-2018 годы».

**По подразделу 1101 «Физическая культура»** расходы на 2015 год предусмотрены в сумме 59963,1 тыс. рублей, что меньше уточнённого плана 2014 года (363537,8 тыс. рублей) на 303574,7 тыс. рублей, или в 6 раз. На 2016 год расходы запланированы в сумме 52555,8 тыс. рублей, на 2017 год – 53017,3 тыс. рублей.

Рис. 63. **Динамика расходов по подразделу 1101 «Физическая культура»**  **в 2012-2015 годах, млн рублей**

Сокращение расходов в 2015 году по подразделу объясняется тем, что:

1) содержание крытого спортивного комплекса с искусственным льдом «Волга-спорт-арена» в соответствии с распоряжением Правительства Ульяновской области от 11.07.2014 № 456-р передано Департаменту государственного имущества и земельных отношений Ульяновской области. В связи с этим расходы 260779,0 тыс. рублей, предусмотренные в 2014 году на оплату концессионного соглашения, по данному подразделу не предусмотрены. Расходы на предоставление субсидии на выполнение государственного задания областному государственному автономному учреждению «Управление спортивными сооружениями» предусмотрены в сумме 59963,1 тыс. рублей, что меньше уточнённого плана на 2014 год (77558,6 тыс. рублей) на 17595,5 тыс. рублей, или на 22,6 процента;

2) расходы по содержанию водно-гребной и биатлонной базы переданы областному государственному казённому учреждению дополнительного образования «Комплексная специализированная детско-юношеская спортивная школа» и запланированы по подразделу 0702 «Общее образование»;

3) не предусмотрены расходы по приобретению объектов спорта, в 2014 году на данные цели запланировано 25200,2 тыс. рублей;

4) из данного подраздела исключены средства на подготовку проектной документации для реконструкции центрального стадиона «Труд», которые в 2015 году будут предусмотрены по подразделу 1102 в сумме 6000,0 тыс. рублей.

**По подразделу 1102 «Массовый спорт»** расходы на 2015 год предусмотрены в сумме 154346,4 тыс. рублей, что меньше уточнённого плана 2014 года (310713,4 тыс. рублей) на 156367,0 тыс. рублей, или на 50,3 процента. На 2016-2017 годы расходы предусмотрены ежегодно по 151850,0 тыс. рублей. Расходы по данному подразделу запланированы на проведение массовых спортивных мероприятий в целях возрождения массового спорта.

Рис. 64. **Динамика расходов по подразделу 1102 «Массовый спорт»** **в 2012-2015 годах, млн рублей**

Сокращение расходов объясняется тем, что на 2015 год не предусмотрены расходы на реализацию государственных функций в области физической культуры и спорта за счёт средств федерального бюджета, в том числе на приобретение оборудования для быстровозводимых физкультурно-оздоровительных комплексов, субсидии на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности. В 2014 году эти расходы запланированы в сумме 114030,9 тыс. рублей.

Расходы на 2015 год по данному подразделу предусмотрены:

- 60000,0 тыс. рублей на проведение массовых спортивных мероприятий, что больше уточнённого плана 2014 года (39182,5 тыс. рублей) на 20817,5 тыс. рублей, или на 53,1 процента;

- 25000,0 тыс. рублей на 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», что больше уточнённого плана на 2014 год (23000,0 тыс. рублей) на 2000,0 тыс. рублей или на 8,7 процента;

- 55346,4 тыс. рублей на строительство, реконструкцию и ремонт объектов спорта, что меньше уточнённого плана 2014 года (134500,0 тыс. рублей) на 79153,6 тыс. рублей, или в 2,4 раза. Данные расходы предусмотрены на строительство физкультурно-оздоровительных комплексов в сумме 52421,4 тыс. рублей и субсидию бюджету муниципального образования «Мелекесский район» на ремонт спортивного объекта в посёлке Нива в сумме 2925,0 тыс. рублей (имеются локальные сметы на 7686,018 тыс. рублей);

- 14000,0 тыс. рублей на подготовку проектной документации, проведение государственной экспертизы проектной документации центра художественной гимнастики – 8000,0 тыс. рублей (имеется письмо Министерства от 12.11.2014 № 73-иогв-36.01/1982исх с прилагаемой информацией о необходимости выделения средств), центрального стадиона «Труд» в сумме 6000,0 тыс. рублей (имеется проектная документация).

В 2014 году расходы на подготовку проектной документации для реконструкции центрального стадиона «Труд» в сумме 6700,19 тыс. рублей предусмотрены по подразделу 1101 «Физическая культура».

**По подразделу** **1103 «Спорт высших достижений»** расходы на 2015 год предусмотрены в сумме 108480,0 тыс. рублей, что меньше уточнённого плана 2014 года (139014,6 тыс. рублей) на 30534,6 тыс. рублей, или на 22 процента.

На 2016 год расходы запланированы в сумме 123494,3 тыс. рублей, на 2017 год – 123387,0 тыс. рублей.

Рис. 65. **Динамика расходов по подразделу 1103 «Спорт высших достижений»** **в 2012-2015 годах, млн рублей**

Расходы на 2015 год по данному подразделу предусмотрены:

- на обеспечение деятельности Центра спортивной подготовки в сумме 26480,0 тыс. рублей, что меньше уточнённого плана 2014 года (28755,6 тыс. рублей) на 2275,6 тыс. рублей, или на 7,9 процента. Снижение расходов произошло в связи с передачей спортивного комплекса «Строитель» и расходов на его содержание в подраздел 0702;

- на финансовое обеспечение участия спортивных клубов по игровым видам спорта в соответствующих спортивных мероприятиях и деятельности экспериментальных групп олимпийской подготовки по базовым видам спорта в сумме 82000,0 тыс. рублей, что меньше уточнённого плана 2014 года (104280,0 тыс. рублей) на 22280,0 тыс. рублей, или на 21,4 процента.

На финансовое обеспечение деятельности экспериментальных групп олимпийской подготовки по базовым видам спорта предусмотрено 27000,0 тыс. рублей, участия спортивных клубов по игровым видам спорта – 55000,0 тыс. рублей, из них:

- Автономной некоммерческой организации «Хоккейный клуб «Волга» – 35000,0 тыс. рублей;

- Автономной некоммерческой организации «Футбольный клуб «Волга» – 20000,0 тыс. рублей.

Рис. 66. **Общие затраты на финансовое обеспечение участия спортивных клубов по игровым видам спорта в спортивных мероприятиях в 2012-2015 годах, млн рублей**

Рис. 67. **Затраты на финансовое обеспечение участия НП ХК «Волга» в спортивных мероприятиях в 2012-2015 годах, млн рублей**

Рис. 68. **Затраты на финансовое обеспечение участия АНО «Футбольный клуб «Волга» в спортивных мероприятиях в 2012-2015 годах, млн рублей**

На 2015 год не предусмотрены расходы на адресную финансовую поддержку спортивных организаций, осуществляющих подготовку спортивного резерва для сборных команд РФ, в 2014 году на данные цели запланировано 5979,0 тыс. рублей.

**По подразделу** **1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта»** расходы на 2015 год предусмотрены в сумме 10801,3 тыс. рублей, что больше уточнённого плана 2014 года (5462,61 тыс. рублей) на 5338,69 тыс. рублей, или в 2 раза.

Рис. 69. **Динамика расходов по подразделу 1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» в 2012-2015 годах, млн рублей**

Рост расходов по данному подразделу произошел в связи с тем, что расходы на содержание аппарата управления Министерства физической культуры и спорта Ульяновской области как самостоятельного ведомства в 2014 году были предусмотрены на 9 месяцев – с апреля 2014 года. На 2015 год расходы предусмотрены в полном объёме.

Заработная плата работникам казённых и бюджетных учреждений здравоохранения на 2015 год предусмотрена с учётом повышения с 01.10.2015 года на 5 процентов.ие

**Государственные программы**

На момент подготовки настоящего заключения утверждены постановлениями Правительства Ульяновской области 20 государственных программ.

Шестнадцать государственных программ начали действовать с 01.01.2014; четыре государственные программы начинают действие с 01.01.2015:

- «Управление государственными финансами Ульяновской области» на 2015-2019 годы;

- «Развитие государственного управления в Ульяновской области» на 2015-2020 годы;

- «Развитие информационного общества и электронного правительства в Ульяновской области» на 2015-2019 годы;

- «Повышение эффективности управления государственным имуществом Ульяновской области» на 2015-2019 годы.

Объём бюджетных ассигнований на реализацию государственных программ предусмотрен по соответствующей каждой программе целевой статье в соответствии со статьёй 179 Бюджетного кодекса РФ.

Анализ финансирования государственных программ в соответствии с представленным законопроектом показал, что часть государственных программ не обеспечена финансированием в 2015-2017 годах.

Так, в 2015 году при запланированном объёме финансирования в соответствии с утвержденными государственными программами в сумме 39524200,8 тыс. рублей, законопроектом предусмотрено 34755118,0 тыс. рублей, что на 4769012,8 тыс. рублей меньше и составляет 87,9 процента от их расчётной стоимости, в том числе по следующим государственным программам:

-«Управление государственными финансами Ульяновской области» на 2015-2019 годы – законопроектом предусмотрено 3412882,6 тыс. рублей, что на 3449492,7 тыс. рублей меньше и составляет 49,7 процента от расчётной стоимости;

- «Развитие и модернизация образования в Ульяновской области» на 2014-2018 годы – законопроектом предусмотрено 7801865,1 тыс. рублей, что на 6294,4 тыс. рублей больше и составляет 100,1 процента от расчётной стоимости.

Указанные средства запланированы Министерству физической культуры и спорта Ульяновской по двум государственным программам одновременно: ошибочно по государственной программе «Развитие и модернизация образования в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» по целевой статье «7900000» и правильно по государственной программе «Развитие физической культуры и спорта Ульяновской области» на 2014-2018 года» по целевой статье «8900000»;

- «Социальная поддержка и защита населения Ульяновской области» на 2014-2018 годы – законопроектом предусмотрено 8387651,4 тыс. рублей, что на 2785256,3 тыс. рублей меньше, и составляет 96,8 процента от расчётной стоимости;

- «Гражданское общество и государственная национальная политика Ульяновской области» на 2014-2018 годы – законопроектом предусмотрено 171871,6 тыс. рублей, что на 44000,0 тыс. рублей больше, и составляет 134,4 процента от расчётной стоимости;

- «Обеспечение правопорядка и безопасности жизнедеятельности на территории Ульяновской области» на 2014-2018 годы – законопроектом предусмотрено 427979,6 тыс. рублей, что на 12260,0 тыс. рублей меньше и составляет 97,2 процента от расчётной стоимости;

- «Культура в Ульяновской области» на 2014-2018 годы (с 01.01.2015 – «Развитие культуры и сохранение объектов культурного наследия») – законопроектом предусмотрено 720196,6 тыс. рублей, что на 10000,0 тыс. рублей больше, и составляет 101,4 процента от расчётной стоимости;

- «Повышение эффективности управления государственным имуществом Ульяновской области» на 2015-2019 годы – законопроектом предусмотрено 359768,1 тыс. рублей, что на 300000,0 тыс. рублей меньше и составляет 54,5 процента от расчётной стоимости;

- «Охрана окружающей среды и восстановление природных ресурсов Ульяновской области» на 2014-2020 годы – законопроектом предусмотрено 127985,6 тыс. рублей, что на 10000,0 тыс. рублей больше, и составляет 108,5 процента от расчётной стоимости;

- «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья продовольствия в Ульяновской области» на 2014-2020 годы – законопроектом предусмотрено 476472,1 тыс. рублей, что на 100000,0 тыс. рублей больше, и составляет 126,6 процента от расчётной стоимости;

- «Развитие транспортной системы Ульяновской области» на 2014-2018 годы – законопроектом предусмотрено 2715387,0 тыс. рублей, что на 682591,6 тыс. рублей меньше и составляет 79,9 процента от расчётной стоимости;

- «Развитие строительства и архитектуры в Ульяновской области» на 2014-2018 годы – законопроектом предусмотрено 256046,4 тыс. рублей, что на 2897,5 тыс. рублей меньше и составляет 98,9 процента от расчётной стоимости;

- «Развитие жилищно-коммунального хозяйства в Ульяновской области» на 2014-2018 годы – законопроектом предусмотрено 130219,4 тыс. рублей, что на 419412,9 тыс. рублей меньше и составляет 23,7 процента от расчётной стоимости;

- «Развитие физической культуры и спорта в Ульяновской области» на 2014-2018 годы – законопроектом предусмотрено 497251,4 тыс. рублей, что на 7079,9 тыс. рублей меньше и составляет 98,6 процента от расчётной стоимости;

- «Развитие молодёжной политики в Ульяновской области» на 2014-2018 годы – законопроектом предусмотрено 8221625,4 тыс. рублей, что на 212882,7 тыс. рублей больше, и составляет 102,6 процента от расчётной стоимости.

В 2016 году при запланированном объёме финансирования в соответствии с утверждёнными государственными программами в сумме 42133831,3 тыс. рублей, законопроектом предусмотрено 34202226,7 тыс. рублей, что на 7931604,6 тыс. рублей меньше и составляет 81,2 процента от их расчётной стоимости.

В 2017 году при запланированном объёме финансирования в соответствии с утверждёнными государственными программами в сумме 42965775,1 тыс. рублей, законопроектом предусмотрено 34403331,2 тыс. рублей, что на 8562443,9 тыс. рублей меньше и составляет 80,1 процента от их расчётной стоимости.

Таким образом, не удалось полностью изменить ситуацию, при которой происходит утверждение государственных программ, не обеспеченных достаточным объёмом финансирования, что не позволяет обеспечить осуществление всего комплекса программных мероприятий и обеспечить достижение поставленных в программах целей.

В соответствии с частью 2 статьи 179 Бюджетного кодекса РФ (в редакции, действующей с 01.01.2015), государственные (муниципальные) программы подлежат приведению в соответствие с законом (решением) о бюджете не позднее трех месяцев со дня вступления его в силу.

Таблица 23.

**Государственные программы Ульяновской области на 2015-2015 годы**

**(тыс. рублей)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование государственной программы** | **2015 год** | | | | **2016 год** | | **2017 год** | |
| програм-ма | законо-проект | в % к программе | отклоне-ние | по паспорту | по проекту | по паспорту | по проекту |
| ***А*** | ***Б*** | ***1*** | ***2*** | ***3*** | ***4*** | ***5*** | ***6*** | ***7*** | ***8*** |
| **1** | **Социальная поддержка и защита населения Ульяновской области на 2014-2018 годы** | **8666176,7** | **8387651,4** | **96,8** | **-278525,3** | **8429912,5** | **8138958,7** | **8938990,9** | **8742032,5** |
| подпрограмма «Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан» | 5630356,5 | 5368440,7 | 95,3 | -261915,8 | 5411075,7 | 5177477,3 | 5789875,6 | 5595265,4 |
| подпрограмма «Содействие занятости населения, улучшение условий и охраны труда» | 398494,8 | 381676,0 | 95,8 | -16818,8 | 380282,6 | 365579,9 | 380620,0 | 355935,8 |
| подпрограмма «Оказание содействия добровольному переселению в Ульяновскую область соотечественников, проживающих за рубежом» | 626,1 | 626,1 | - | - | 313,1 | 313,1 | 313,1 | 313,1 |
| подпрограмма «Семья и дети» | 2332784,8 | 2332994,1 | 100,01 | +209,3 | 2338509,8 | 2340857,1 | 2474786,2 | 2497122,1 |
| подпрограмма «Доступная среда» | 20050,0 | 20050,0 | - | - | 12460,0 | 12460,0 | 6460,0 | 6460,0 |
| подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы» | 283864,5 | 283864,5 | - | - | 287271,3 | 287271,3 | 286936,0 | 286936,0 |
| **2** | **Развитие здравоохранения в Ульяновской области на 2014-2020 годы** | **8008742,7** | **8221625,4** | **102,6** | **+212882,7** | **7666399,0** | **7590650,8** | **7540006,6** | **7464414,9** |
| **3** | **Развитие и модернизация образования в Ульяновской области на 2014-2018** | **7795570,7** | **7801865,1** | **100,1** | **+6294,4** | **7739791,0** | **7745831,4** | **7739583,6** | **7746349,1** |
| подпрограмма «Создание эффективных механизмов государственного контроля (надзора) в сфере образования, лицензирования, государственной аккредитации образовательной деятельности и мониторинга в системе образования на уровне Ульяновской области» | 2042,9 | 2042,9 | - | - | 2047,0 | 2047,0 | 2047,0 | 2047,0 |
| подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы» | 413537,7 | 413064,7 | 99,9 | -473,0 | 411564,5 | 410761,9 | 407853,6 | 407761,9 |
| подпрограмма «Развитие общего образования и дополнительного образования детей в Ульяновской области» | 6231820,9 | 6231820,9 | - | - | 6207990,4 | 6207990,4 | 6236111,5 | 6236111,5 |
| подпрограмма «Развитие среднего профессионального образования в Ульяновской области» | 979054,7 | 979054,7 | - | - | 910712,3 | 910712,3 | 889863,0 | 889863,0 |
| подпрограмма «Организация отдыха, оздоровления детей и работников бюджетной сферы Ульяновской области» | 133825,5 | 140592,9 | 105,1 | +6767,4 | 173557,5 | 180400,5 | 170338,9 | 177196,1 |
| подпрограмма «Формирование и ведение информационных систем в системе образования на уровне Ульяновской области» | 35289,0 | 35289,0 | - | - | 33919,3 | 33919,3 | 33369,6 | 33369,6 |
| **4** | **Управление государственными финансами Ульяновской области на 2015-2019 годы** | **6862375,3** | **3412882,6** | **49,7** | **-3449492,7** | **9966747,7** | **3848392,2** | **9966747,7** | **3954197,4** |
| подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы» | 112858,3 | 106673,1 | 94,5 | -6185,2 | 112858,3 | 108584,2 | 112858,3 | 107389,0 |
| подпрограмма «Управление государственным долгом Ульяновской области» | 4663178,1 | 1544737,9 | 33,1 | -3118440,2 | 7532167,0 | 1851988,6 | 7532167,0 | 1851988,6 |
| подпрограмма «Повышение эффективности предоставления межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных районов (городских округов) Ульяновской области» | 2086338,9 | 1761471,6 | 84,4 | -324867,3 | 2321722,4 | 1887819,4 | 2321722,4 | 1994819,8 |
| **5** | **Развитие транспортной системы Ульяновской области на 2014-2018 годы** | **3397978,6** | **2715387,0** | **79,9** | **-682591,6** | **3665010,5** | **2961945,8** | **3767137,6** | **2644891,0** |
| подпрограмма «Обеспечение населения Ульяновской области качественными услугами пассажирского транспорта» | 213440,0 | 152633,4 | 71,5 | -60806,6 | 239763,6 | 144991,5 | 173844,4 | 136923,4 |
| подпрограмма «Развитие системы дорожного хозяйства Ульяновской области» | 2766064,2 | 2330384,5 | 84,2 | -435679,7 | 2981152,0 | 2550045,9 | 3143973,3 | 2240819,5 |
| подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения в Ульяновской области в 2014-2018 годах» | 419474,4 | 232369,1 | 55,4 | -187105,3 | 447094,9 | 266908,4 | 449319,9 | 267148,1 |
| **6** | **Культура в Ульяновской области на 2014-2018 годы** | **710196,6** | **720196,6** | **101,4** | **+10000,0** | **711054,2** | **711054,2** | **710950,4** | **710950,4** |
| **с 01.01.2015**  **Развитие культуры и сохранение объектов культурного наследия** |
| подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы» | 593642,9 | 593142,9 | 91,5 | -500,0 | 545872,1 | 545872,1 | 545768,3 | 545768,3 |
| модернизация материально-технической базы государственных учреждений культуры, областных государственных архивов и образовательных организаций в сфере культуры и искусства | 94453,7 | 18852,4 | 20,0 | -75601,3 | 138182,1 | 46380,8 | 138182,1 | 46380,8 |
| реализация приоритетных направлений государственной культурной политики в Ульяновской области | 17100,0 | 30401,3 | 177,8 | +13301,3 | 22000,0 | 31801,3 | 22000,0 | 31801,3 |
| сохранение и государственная охрана объектов культурного наследия, расположенных на территории Ульяновской области | 5000,0 | 5000,0 | - | - | 5000,0 | 5000,0 | 5000,0 | 5000,0 |
| субсидии на реконструкцию и проведение ремонтно-реставрационных работ зданий муниципальных учреждений культуры, муниципальных архивов и образовательных организаций в сфере культуры и искусства | - | 18800,0 | - | +18800,0 | - | 30000,0 | - | 30000,0 |
| субсидии на строительство зданий муниципальных учреждений культуры, муниципальных архивов и образовательных организаций в сфере культуры и искусства | - | 50000,0 | - | +50000,0 | - | 50000,0 | - | 50000,0 |
| субсидии на создание модельных библиотек в муниципальных образованиях Ульяновской области | - | 2000,0 | - | +2000,0 | - | 2000,0 | - | 2000,0 |
| субсидии на развитие парков (парковых зон) в муниципальных образованиях Ульяновской области | - | 2000,0 | - | +2000,0 | - | - | - | - |
| **7** | **Повышение эффективности управления государственным имуществом Ульяновской области на 2015-2019 годы** | **659768,1** | **359768,1** | **54,5** | **-300000,0** | **647289,0** | **347289,0** | **614995,8** | **314995,8** |
| организация работы по управлению развитием объектов государственного имущества Ульяновской области | 9158,7 | 9158,7 | - | - | 8676,6 | 8676,6 | 8194,6 | 8194,6 |
| подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы» | 650609,4 | 350609,4 | 53,9 | -300000,0 | 638612,4 | 338612,4 | 606801,2 | 306801,2 |
| **8** | **Развитие жилищно-коммунального хозяйства в Ульяновской области на 2014-2018 годы** | **549632,3** | **130219,4** | **23,7** | **-419412,9** | **563904,1** | **123678,4** | **753896,2** | **117137,6** |
| подпрограмма Ульяновской области «Чистая вода» | 45790,0 | 45790,0 | - | - | 43380,0 | 43380,0 | 40970,0 | 40970,0 |
| подпрограмма «Газификация населенных пунктов Ульяновской области» | 324999,9 | 5587,0 | 1,7 | -319412,9 | 340518,6 | 5292,9 | 531757,5 | 4998,9 |
| подпрограмма «Содействие муниципальным образованиям Ульяновской области в подготовке и прохождении отопительного сезона» | 71491,9 | 71491,9 | - | - | 67729,1 | 67729,1 | 63966,4 | 63966,4 |
| подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Ульяновской области» | 107350,5 | 7350,5 | 6,7 | -100000,0 | 112276,4 | 7276,4 | 117202,3 | 7202,3 |
| **9** | **Развитие физической культуры и спорта в Ульяновской области на 2014-2018 годы** | **504331,3** | **497251,4** | **98,6** | **-7079,9** | **504904,8** | **497824,9** | **504809,9** | **497730,0** |
| реконструкция, ремонт объектов спорта, подготовка проектной документации, проведение государственной экспертизы проектной документации создаваемых объектов спорта | - | 15800,0 | - | +15800,0 | - | - | - | - |
| подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы» | 340009,3 | 344105,0 | 101,2 | +4095,7 | 342382,8 | 335474,9 | 342287,9 | 335380,0 |
| мероприятия всероссийского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» (ГТО) | 172,0 | - | - | -172,0 | 172,0 | - | 172,0 | - |
| субсидии на строительство и реконструкцию объектов спорта | 82150,0 | 55346,4 | 67,4 | -26803,6 | 66850,0 | 66850,0 | 66850,0 | 66850,0 |
| финансовое обеспечение участия спортивных клубов по игровым видам спорта в соответствующих спортивных мероприятиях | 55000,0 | 55000,0 | - | - | 68500,0 | 68500,0 | 68500,0 | 68500,0 |
| финансовое обеспечение деятельности экспериментальных групп олимпийской подготовки по базовым видам спорта | 27000,0 | 27000,0 | - | - | 27000,0 | 27000,0 | 27000,0 | 27000,0 |
| **10** | **Обеспечение правопорядка и безопасности жизнедеятельности на территории Ульяновской области на 2014-2018 годы** | **440239,6** | **427979,6** | **97,2** | **-12260,0** | **421448,6** | **392878,6** | **450676,5** | **421996,5** |
| подпрограмма «Комплексные меры по обеспечению общественного порядка, противодействию преступности и профилактики правонарушений на территории Ульяновской области» | 6587,5 | 4667,5 | 70,9 | -1920,0 | 12870,0 | 10850,0 | 53439,9 | 35319,9 |
| подпрограмма «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на территории Ульяновской области» | 20568,0 | 10228,0 | 49,7 | -10340,0 | 20808,0 | 10358,0 | 21008,0 | 10448,0 |
| - подпрограмма «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории Ульяновской области» | 413084,1 | 413084,1 | - | - | 387770,6 | 371670,6 | 376228,6 | 376228,6 |
| **11** | **Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья продовольствия в Ульяновской области на 2014-2020 годы** | **376472,1** | **476472,1** | **126,6** | **+100000,0** | **356657,7** | **386657,7** | **336843,4** | **366843,4** |
| подпрограмма «Устойчивое развитие сельских территорий» | 124791,7 | 124791,7 | - | - | 122399,5 | 122399,5 | 119399,5 | 119399,5 |
| подпрограмма «Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения» | 5500,0 | 5500,0 | - | - | 5500,0 | 5500,0 | 3500,0 | 3500,0 |
| подпрограмма «Развитие сельского хозяйства» | 246180,4 | 346180,4 | 140,6 | +100000,0 | 228758,2 | 258758,2 | 213943,9 | 243943,9 |
| **12** | **Формирование благоприятного инвестиционного климата в Ульяновской области на 2014-2018 годы** | **371664,0** | **371664,0** | - | - | **319686,0** | **319686,0** | **307913,4** | **307913,4** |
| подпрограмма «Формирование и развитие инфраструктуры зон развития Ульяновской области» | 134498,1 | 134498,1 | - | - | 126471,9 | 126471,9 | 173824,5 | 173824,5 |
| подпрограмма «Развитие инновационной и инвестиционной деятельности в ульяновской области» | 2800,0 | 2800,0 | - | - | 2370,0 | 2370,0 | 2340,0 | 2340,0 |
| подпрограмма «Ульяновск- авиационная столица» | 103232,8 | 103232,8 | - | - | 58297,8 | 58297,8 | 0,0 | 0,0 |
| подпрограмма «Развитие малого и среднего предпринимательства в Ульяновской области» | 12500,0 | 12500,0 | - | - | 11838,0 | 11838,0 | 11700,0 | 11700,0 |
| подпрограмма «Реструктуризация и стимулирование развития промышленности в Ульяновской области» | 1500,0 | 1500,0 | - | - | 1420,0 | 1420,0 | 1400,0 | 1400,0 |
| подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы» | 117133,1 | 117133,1 | - | - | 119288,3 | 119288,3 | 118648,9 | 118648,9 |
| **13** | **Развитие государственного управления в Ульяновской области на 2015-2020 годы** | **354746,8** | **354746,8** | **-** | **-** | **320998,5** | **320998,5** | **307919,8** | **307919,8** |
| **14** | **Развитие строительства и архитектуры в Ульяновской области на 2014-2018 годы** | **258943,9** | **256046,4** | **98,9** | **-2897,5** | **258741,0** | **255093,8** | **231812,1** | **253771,6** |
| подпрограмма «Создание комфортной среды в Ульяновской области» | 500,4 | 500,4 | - | - | 500,4 | 500,4 | 500,4 | 500,4 |
| подпрограмма «Стимулирование развития жилищного строительства в Ульяновской области» | 156937,8 | 154040,3 | 98,2 | -2897,5 | 158169,6 | 154522,4 | 132301,0 | 154260,5 |
| подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы» | 101505,7 | 101505,7 | - | - | 100071,0 | 100071,0 | 99010,7 | 99010,7 |
| **15** | **Развитие государственной ветеринарной службы Ульяновской области в 2014-2018 годах** | **160282,0** | **160282,0** | - | - | **160239,5** | **160239,5** | **159716,6** | **159716,6** |
| мероприятия по развитию государственной ветеринарной службы Ульяновской области | 9500,0 | 9500,0 | - | - | 9000,0 | 9000,0 | 8500,0 | 8500,0 |
| подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы» | 150782,0 | 150782,0 | - | - | 151239,5 | 151239,5 | 151216,6 | 151216,6 |
| **16** | **Развитие информационного общества и электронного правительства в Ульяновской области на 2015-2019 годы** | **144097,1** | **144097,1** | - | - | **144097,1** | **144097,1** | **144097,1** | **144097,0** |
| подпрограмма «Снижение административных барьеров, оптимизация и повышение качества предоставления государственных услуг исполнительными органами государственной власти Ульяновской области и муниципальных услуг органами местного самоуправления муниципальных образований Ульяновской области» | 109136,3 | 109136,3 | - | - | 114136,3 | 114136,3 | 114136,3 | 114136,3 |
| подпрограмма «Повышение уровня доступности информационных и телекоммуникационных технологий для физических и юридических лиц в Ульяновской области» | 8812,7 | 8812,7 | - | - | 8812,7 | 8812,7 | 8812,7 | 8812,7 |
| подпрограмма «Развитие информационно-телекоммуникационного взаимодействия исполнительных органов государственной власти Ульяновской области» | 22491,4 | 22491,4 | - | - | 17491,4 | 17491,4 | 17491,4 | 17491,4 |
| подпрограмма «Внедрение результатов космической деятельности и создание региональной инфраструктуры пространственных данных Ульяновской области» | 3656,7 | 3656,7 | - | - | 3656,7 | 3656,7 | 3656,7 | 3656,7 |
| **17** | **Гражданское общество и государственная национальная политика Ульяновской области на 2014-2018 годы** | **127871,6** | **171871,6** | **134,4** | **+44000,0** | **121477,4** | **121477,7** | **115439,2** | **115440,1** |
| подпрограмма «Содействие развитию институтов гражданского общества и поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций и добровольческой (волонтёрской) деятельности в Ульяновской области» | 2350,0 | 9350,0 | Увели-чение в 4,0 раза | +7000,0 | 2232,5 | 2232,5 | 2120,0 | 2120,9 |
| подпрограмма «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов России на территории Ульяновской области» | 2500,0 | 3500,0 | 140,0 | +1000,0 | 2375,0 | 2375,0 | 2256,3 | 2256,3 |
| подпрограмма «Развитие информационного пространства на территории Ульяновской области» | 123021,6 | 159021,6 | 129,3 | +36000,0 | 116869,9 | 116869,9 | 111062,9 | 111062,9 |
| **18** | **Охрана окружающей среды и восстановление природных ресурсов Ульяновской области на 2014-2020 годы** | **117985,6** | **127985,6** | **108,5** | **+10000,0** | **117793,4** | **117793,4** | **115384,7** | **115384,7** |
| подпрограмма «Обеспечение реализации государственных программ, государственным заказчиком-координатором которых является Министерство сельского, лесного хозяйства и природных ресурсов Ульяновской области» | 85780,6 | 85780,6 | - | - | 87283,4 | 87283,4 | 86569,7 | 86569,7 |
|  | подпрограмма «Охрана окружающей среды» | 100,0 | 10100,0 | в 101,0 раз | +10000,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| подпрограмма «Развитие водохозяйственного комплекса» | 31605,0 | 31605,0 | - | - | 29910,0 | 29910,0 | 28215,0 | 28215,0 |
| подпрограмма «Развитие лесного хозяйства» | 500,0 | 500,0 | - | - | 500,0 | 500,0 | 500,0 | 500,0 |
| **19** | **Развитие молодёжной политики в Ульяновской области на 2014-2018 годы** | **10000,0** | **10000,0** | - | - | **10000,0** | **10000,0** | **251304,1** | **10000,0** |
| подпрограмма «Молодежь» | 5000,0 | 5000,0 | - | - | 5000,0 | 5000,0 | 42600,0 | 5000,0 |
| подпрограмма «Обеспечение жильем молодых семей» | 5000,0 | 5000,0 | - | - | 5000,0 | 5000,0 | 208704,1 | 5000,0 |
| **20** | **Развитие туризма в Ульяновской области» на 2014-2018 годы** | **7125,8** | **7125,8** | - | - | **7679,3** | **7679,3** | **7549,5** | **7549,5** |
|  | **ИТОГО:** | **39524200,8** | **34755118,0** | **87,9** | **-4769012,8** | **42133831,3** | **34202226,7** | **42657775,1** | **34403331,2** |

**Сбалансированность проекта бюджета,**

**источники дефицита областного бюджета**

Рис. 70. **Дефицит областного бюджета Ульяновской области в 2012-2015 гг., млн рублей.**

Бюджет Ульяновской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов сбалансирован. Дефицит областного бюджета в 2015 году запланирован в сумме 3761250,0 тыс. рублей (14,2 процента общего годового объёма доходов бюджета без учёта объёма безвозмездных поступлений), в 2016 году - 2873894,0 тыс. рублей (10,0 процентов), в 2017 году - 3004423,4 тыс. рублей (10,0 процентов).

Размер дефицита бюджета не превышает предельного значения, установленного статьёй 92.1 Бюджетного кодекса РФ - 15 процентов общего годового объёма доходов бюджета без учёта объёма безвозмездных поступлений.

Состав источников финансирования дефицита бюджета соответствует статье 95 Бюджетного кодекса РФ.

Источники покрытия дефицита бюджета в 2015 году:

кредиты кредитных организаций - 4932697,1 тыс. рублей;

бюджетные кредиты - (-) 1076111,1тыс. рублей;

иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов -

(-) 95336,0 тыс. рублей.

**Выводы и замечания   
Счётной палаты Ульяновской области по проекту закона Ульяновской области «Об областном бюджете Ульяновской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов»**

**ко второму чтению**

**1.** Законопроектом на исполнение расходных обязательств в 2015 году бюджетные ассигнования запланированы в сумме 37104794,4 тыс. рублей, что составляет 94,5 процента к уточнённому плану на 2014 год (39278430,5 тыс. рублей). Снижение показателей обусловлено тем, что в 2015 году средства федерального бюджета запланированы не в полном объёме.

Расходы запланированы на 2016 год в сумме 37164357,4 тыс. рублей (на 0,2 процента выше уровня 2015 года), на 2017 год - 38766297,2 тыс. рублей (на 4,4 процента выше уровня 2016 года).

**2.** Наибольший удельный вес в структуре расходов в 2015 году будут занимать, как и в предыдущем году, разделы: «Социальная политика» - 22,6 процента, «Здравоохранение» - 22,0 процента, «Образование» - 21,6 процента, «Национальная экономика» - 13,7 процента.

Расходы областного бюджета, в соответствии с ведомственной структурой расходов на 2015 год, будут осуществлять 18 главных распорядителей бюджетных средств. При этом 86,3 процента расходов областного бюджета будут финансироваться 4 главными распорядителями: Министерством здравоохранения и социального развития Ульяновской области - 44,5 процента, Министерством образования и науки Ульяновской области - 21,1 процента, Министерством строительства, жилищно-коммунального комплекса и транспорта Ульяновской области - 11,3 процента, Министерством финансов Ульяновской области - 9,4 процента.

**3.** Особенности представленного законопроекта по расходам:

при расчёте объёма средств на исполнение расходных обязательств учтены индексы потребительских цен: на 2015 год - 106,5 процента, на 2016 год - 106,3 процента, на 2017 год – 106,0 процентов;

ассигнования на выплату заработной платы работников областных государственных учреждений и областных государственных гражданских служащих запланированы с учётом индексации с 1 октября 2015 года на 5 процентов;

стипендиальный фонд для студентов областных образовательных учреждений профессионального образования запланирован с учётом индексации с 1 сентября 2015 года - на 4,5 процента, с 1 сентября 2016 года - на 4,5 процента, с 1 сентября 2017 года - на 4,3 процента;

публичные нормативные и приравненные к ним обязательства запланированы с учётом прогнозируемого уровня инфляции в 2015 году - на 6,5 процента, в 2016 году - на 6,3 процента, в 2017 году - на 6,0 процентов;

индексация материальных затрат (за исключением расходов на оплату коммунальных услуг, приобретение продуктов питания, медикаментов, ГСМ) к уточнённому плану 2014 года (по состоянию на 01.07.2014) на 2015 год - 0,95; на 2016 год - 0,9; на 2017 год - 0,85.

**4.** В представленном законопроекте сумма средств на содержание органов государственной власти Ульяновской области на 2015 год составляет 1212997,9 тыс. рублей. Расходы составляют 3,39 процента отсуммы налоговых и неналоговых доходов (33380386,2 тыс. рублей) и дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности (2396120,0 тыс. рублей) консолидированного бюджета и не превышают установленного норматива.

В соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31.10.2014 № 383 «О нормативах формирования расходов на содержание органов государственной власти субъекта Российской Федерации», норматив формирования расходов на содержание органов государственной власти Ульяновской области на 2015 год утверждён в размере 4,1 процента от суммы налоговых и неналоговых доходов и дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности консолидированного бюджета (в 2014 году норматив составлял 3,7 процента).

**5.** На момент подготовки настоящего заключения утверждены постановлениями Правительства Ульяновской области 20 государственных программ общей стоимостью 39524200,8 тыс. рублей, запланировано в бюджете на 2015 год 34755118,0 тыс. рублей, или 87,9 процента от общей стоимости программ.

Объём бюджетных ассигнований на реализацию государственных программ предусмотрен по соответствующей каждой программе целевой статье в соответствии со статьёй 179 Бюджетного кодекса РФ.

**6.**Дефицит областного бюджета в 2015 году запланирован в сумме3761250,0 тыс. рублей (14,2 процента общего годового объёма доходов бюджета без учёта объёма безвозмездных поступлений), в 2016 году - 2873894,0 тыс. рублей (10,0 процентов), в 2017 году - 3004423,4 тыс. рублей (10,0 процентов).

Размер дефицита бюджета не превышает предельного значения, установленного статьёй 92.1 Бюджетного кодекса РФ - 15 процентов общего годового объёма доходов бюджета без учёта объёма безвозмездных поступлений.

Состав источников финансирования дефицита бюджета соответствует статье 95 Бюджетного кодекса РФ.

Источники покрытия дефицита бюджета в 2015 году:

кредиты кредитных организаций - 4932697,1 тыс. рублей;

бюджетные кредиты - (-) 1076111,1тыс. рублей;

иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов – (-) 95336,0 тыс. рублей.

**7.** Замечания к проекту закона Ульяновской области «Об областном бюджете Ульяновской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов»:

**7.1.** Анализ финансирования государственных программ в соответствии с представленным законопроектом показал, что часть государственных программ не обеспечена финансированием в 2015-2017 годах.

Так, в 2015 году при запланированном объёме финансирования в соответствии с утверждёнными государственными программами в сумме 39524200,8 тыс. рублей, законопроектом предусмотрено 34755118,0 тыс. рублей, что на 4769012,8 тыс. рублей меньше и составляет 87,9 процента от их расчётной стоимости.

В 2016 году при запланированном объёме финансирования в соответствии с утверждёнными государственными программами в сумме 42133831,3 тыс. рублей, законопроектом предусмотрено 34202226,7 тыс. рублей, что на 7931604,6 тыс. рублей меньше и составляет 81,2 процента от их расчётной стоимости.

В 2017 году при запланированном объёме финансирования в соответствии с утверждёнными государственными программами в сумме 42965775,1 тыс. рублей, законопроектом предусмотрено 34403331,2 тыс. рублей, что на 8562443,9 тыс. рублей меньше и составляет 80,1 процента от их расчётной стоимости.

Таким образом, не удалось полностью изменить ситуацию, при которой происходит утверждение государственных программ, не обеспеченных достаточным объёмом финансирования, что не позволяет обеспечить осуществление всего комплекса программных мероприятий и обеспечить достижение поставленных в программах целей.

В соответствии с частью 2 статьи 179 Бюджетного кодекса РФ (в редакции, действующей с 01.01.2015 года), государственные (муниципальные) программы подлежат приведению в соответствие с законом (решением) о бюджете не позднее трех месяцев со дня вступления его в силу.

**7.2.**  В законопроекте Министерству физической культуры и спорта Ульяновской области ошибочно предусмотрены расходы на мероприятия государственной программы «Развитие и модернизация образования в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» в сумме 6767,4 тыс. рублей на 2015 год, 6843,0 тыс. рублей на 2016 год, 6857,2 тыс. рублей на 2017 год и по государственной программе «Социальная поддержка и защита населения Ульяновской области на 2014-2018 годы» в сумме 312,5 тыс. рублей на 2015 год, 236,9 тыс. рублей на 2016 год и 222,7 тыс. рублей на 2017 год, которые данными государственными программами не запланированы. Данные средства запланированы на мероприятия государственной программы «Развитие физической культуры и спорта Ульяновской области на 2014-2018 года».

**8.** Учтено замечание, изложенное в заключении Счётной палаты Ульяновской области на проект закона Ульяновской области «Об областном бюджете Ульяновской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» к первому чтению, - статья 16 законопроекта исключена.

**Счётная палата Ульяновской области полагает целесообразным рекомендовать Правительству Ульяновской области:**

**1.** Государственные программы Ульяновской области привести в соответствие с Законом Ульяновской области «Об областном бюджете Ульяновской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» в сроки, установленные частью 2 статьи 179 Бюджетного кодекса РФ (в редакции, действующей с 01.01.2015 года).

**2.** При внесении изменений в закон о бюджете на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов устранить техническую ошибку:

Средства, предусмотренные Министерству физической культуры и спорта Ульяновской области на мероприятия государственной программы «Развитие и модернизация образования в Ульяновской области» на 2014-2018 годы» в сумме 6767,4 тыс. рублей на 2015 год, 6843,0 тыс. рублей на 2016 год, 6857,2 тыс. рублей на 2017 год и по государственной программе «Социальная поддержка и защита населения Ульяновской области на 2014-2018 годы» в сумме 312,5 тыс. рублей на 2015 год, 236,9 тыс. рублей на 2016 год и 222,7 тыс. рублей на 2017 год, отразить в расходах на реализацию государственной программы Ульяновской области «Развитие физической культуры и спорта Ульяновской области на 2014-2018 года».

**3.** При внесении изменений в закон о бюджете на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов целесообразносредства федерального бюджета в сумме 697406,7 тыс. рублей, выделенные в целях компенсации выпадающих доходов дорожного фонда Ульяновской области (письмо Министерства финансов РФ от 01.10.2014 № 160-05-07/49262), отразить в расходной части бюджета по государственной программе Ульяновской области «Развитие транспортной системы Ульяновской области на 2014-2018 годы».

В целом, законопроект соответствует положениям Бюджетного кодекса РФ, и причин для его отклонения во втором чтении Счётная палата Ульяновской области не усматривает.

**Председатель Счётной палаты**

**Ульяновской области И.И. Егоров**