



СЧЕТНАЯ ПАЛАТА РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
на Отчет об исполнении бюджета Республики Татарстан
за 2015 год

КАЗАНЬ 2016

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩАЯ ЧАСТЬ	3
2. ОРГАНИЗАЦИЯ ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН В 2015 ГОДУ.....	5
3. ОСНОВНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ВНЕШНЕЙ ПРОВЕРКИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТА ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН ЗА 2015 ГОД ПО ДОХОДАМ	8
4. ОСНОВНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ВНЕШНЕЙ ПРОВЕРКИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТА ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН ЗА 2015 ГОД ПО РАСХОДАМ	23
5. ОСНОВНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ВНЕШНЕЙ ПРОВЕРКИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТА ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН ЗА 2015 ГОД В ЧАСТИ ИСТОЧНИКОВ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА И ГОСУДАРСТВЕННОГО ДОЛГА	80
6. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНАЯ ЧАСТЬ	83

Приложение 1	Информация об исполнении бюджета Республики Татарстан за 2015 год по доходам
Приложение 2	Информация об объемах безвозмездных поступлений в бюджет Республики Татарстан за 2015 год
Приложение 3	Информация об исполнении бюджета Республики Татарстан за 2015 год по видам расходов
Приложение 4	Информация о расходах бюджета Республики Татарстан на исполнение публичных нормативных обязательств за 2015 год
Приложение 5	Информация о расходах бюджета Республики Татарстан на реализацию государственных программ Республики Татарстан за 2015 год
Приложение 6	Информация об исполнении бюджета Республики Татарстан за 2015 год по расходам в разрезе разделов и подразделов классификации расходов
Приложение 7	Информация об объемах межбюджетных трансфертов, предоставленных из бюджета Республики Татарстан за 2015 год, в разрезе муниципальных образований Республики Татарстан
Приложение 8	Информация об объемах, выделенных из бюджета Республики Татарстан межбюджетных трансфертов за 2015 год в разрезе видов трансфертов
Приложение 9	Информация об исполнении бюджета Республики Татарстан за 2015 год по ведомственной структуре расходов
Приложение 10	Информация об объемах финансовых нарушений, выявленных Счетной палатой Республики Татарстан в ходе контрольных мероприятий по средствам бюджета республики 2015 года

1. ОБЩАЯ ЧАСТЬ

Заключение Счетной палаты Республики Татарстан (далее – Заключение) на Отчет об исполнении бюджета Республики Татарстан за 2015 год (далее – Отчет об исполнении бюджета за 2015 год) подготовлено в соответствии со статьей 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьей 97.3. Бюджетного кодекса Республики Татарстан, статьей 13 Закона Республики Татарстан «О Счетной палате Республики Татарстан» с учетом данных внешней проверки годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств.

Отчет об исполнении бюджета за 2015 год и представляемые одновременно с ним документы направлены Кабинетом Министров Республики Татарстан для проведения внешней проверки в Счетную палату Республики Татарстан (далее – Счетная палата) в срок и в соответствии с перечнем, установленным статьей 97.4. Бюджетного кодекса Республики Татарстан.

Отчет об исполнении бюджета за 2015 год составлен с учетом требований Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2010 г. № 191н (далее – Инструкция 191н) и сформирован по кодам бюджетной классификации, принятым на 2015 год.

В нарушение статьи 97.3. Бюджетного кодекса Республики Татарстан, закрепляющей обязанность главных администраторов средств бюджета Республики Татарстан представлять в Счетную палату годовую бюджетную отчетность для внешней проверки в срок не позднее 1 апреля текущего года, Министерством лесного хозяйства Республики Татарстан годовая бюджетная отчетность за 2015 год в установленные сроки не представлена.

В отношении указанного министерства, а также должностных лиц министерства, допустивших несоблюдение данного требования бюджетного законодательства, возбуждены дела об административном правонарушении, судом вынесены постановления.

В настоящем Заключении отражены результаты внешней проверки Отчета об исполнении бюджета за 2015 год, документов, представляемых одновременно с ним, анализа документов и материалов, полученных в ходе проведения внешней проверки Отчета об исполнении бюджета за 2015 год, показателей исполнения бюджета республики в сравнении с показателями, утвержденными Законом Республики Татарстан «О бюджете Республики Татарстан на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (в ред. от 24.12.2015 года) (далее – окончательная редакция Закона о бюджете на 2015 год либо Закон о бюджете на 2015 год), динамика основных показателей исполнения бюджета в сравнении с предыдущим годом, основные результаты внешней проверки бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств.

Заключение рассмотрено и утверждено Коллегией Счетной палаты Республики Татарстан (постановление от 23 мая 2016 года № 12).

2. ОРГАНИЗАЦИЯ ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН В 2015 ГОДУ

2.1. В целях организации исполнения бюджета Республики Татарстан Кабинетом Министров Республики Татарстан приняты постановление от 25 декабря 2014 г. № 1027 «О мерах по реализации Закона Республики Татарстан «О бюджете Республики Татарстан на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов», а также ряд нормативных правовых актов, направленных на обеспечение исполнения в отчетном году бюджета Республики Татарстан по расходам.

В ходе исполнения в бюджет республики четыре раза вносились изменения.

Изменения в показатели доходов Закона о бюджете в течение отчетного года вносились в связи с уточнением объемов налоговых и неналоговых доходов, безвозмездных поступлений из федерального бюджета, от Государственной корпорации – Фонд содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства, включением в доходную часть бюджета поступлений из бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Республики Татарстан (далее – Фонд ОМС), бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации и от некоммерческой организации «Фонд развития моногородов».

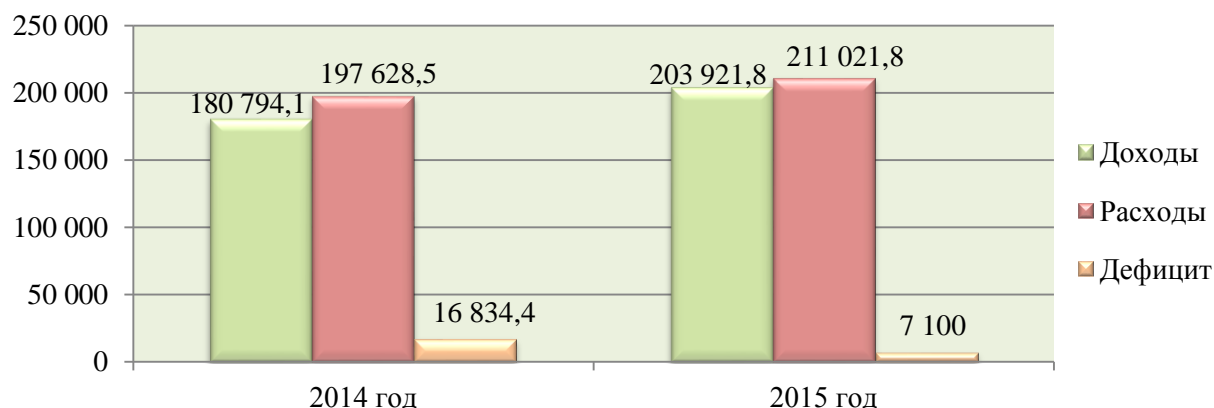
Изменениями, вносимыми в отчетном году в расходную часть бюджета республики, распределялись и закреплялись целевые средства, предусмотренные в Законе о бюджете на 2015 год, перераспределялись бюджетные ассигнования по главным распорядителям бюджетных средств, разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов бюджетной классификации в связи с уточнением объемов расходных обязательств бюджета республики в ходе его исполнения, в соответствии с целевым назначением закреплялись расходы за счет безвозмездных поступлений.

В окончательной редакции Закона о бюджете на 2015 год доходы бюджета республики утверждены в сумме 201 386 500,3 тыс. рублей, расходы – 212 235 518,2 тыс. рублей, дефицит – 10 849 017,9 тыс. рублей.

Доходы и расходы бюджета республики за 2015 год в сравнении с 2014 годом увеличились на 12,8% и на 6,8% соответственно (диаграмма 1).

Диаграмма 1

ПОКАЗАТЕЛИ ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН ЗА 2014-2015 ГГ. (млн. руб.)



2.2. Исполнение бюджета Республики Татарстан по расходам организуется на основе сводной бюджетной росписи бюджета Республики Татарстан (далее – сводная бюджетная роспись бюджета Республики Татарстан, сводная бюджетная роспись).

В соответствии с требованиями статьи 49 Бюджетного кодекса Республики Татарстан порядок составления и ведения сводной бюджетной росписи утвержден приказом Министерства финансов Республики Татарстан от 2 апреля 2010 г. № 02-29 (в ред. от 30 декабря 2015 г.).

С учетом внесенных в отчетном году изменений, показатель сводной бюджетной росписи бюджета Республики Татарстан на 2015 год по расходам составил 212 312 472,3 тыс. рублей, что на 76 954,1 тыс. рублей выше утвержденного в Законе о бюджете на 2015 год. Отклонение связано с отражением расходов за счет целевых средств федерального бюджета, поступивших сверх утвержденных назначений.

Бюджетным законодательством предусмотрена возможность изменения показателей сводной бюджетной росписи по расходам (далее – уточненные назначения) за счет целевых средств, зарезервированных в составе расходов, без внесения изменений в закон о бюджете.

В разрезе разделов классификации расходов уточненные назначения сводной бюджетной росписи не совпадают с утвержденными показателями (таблица 1), что обусловлено распределением (перераспределением) в течение отчетного года по разделам расходов целевых средств, предусмотренных Законом о бюджете на 2015 год, в том числе средств резервного фонда Кабинета Министров Республики Татарстан.

**Заключение Счетной палаты Республики Татарстан
на Отчет об исполнении бюджета Республики Татарстан за 2015 год**

Таблица 1

Показатели	Закон о бюджете на 2015 год, тыс. руб.	Уточненные назначения, тыс. руб. ¹	Изменение, тыс. руб. (гр.3-гр.2)	Произведено расходов, тыс. руб.	Исполнение за 2015 год, (в %)	
					гр.5/ гр.2	гр.5/ гр.3
1	2	3	4	5	6	7
РАСХОДЫ, из них:	212 235 518,2	212 312 472,3	76 954,1	211 021 816,3	99,4	99,4
Общегосударственные вопросы (без учета средств резервного фонда Кабинета Министров РТ)	6 700 987	7 205 836,9	504 850	7 157 235,6	106,8	99,3
Резервный фонд Кабинета Министров РТ	1 680 639,8	0,1	-1 680 639,7	-	-	-
Национальная оборона	106 573,2	106 573,2	-	106 547,3	99,9	99,9
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	990 789,6	994 507,6	3 718	988 006,2	99,7	99,3
Национальная экономика	72 801 204,4	73 099 320,9	298 116,5	72 675 585,4	99,8	99,4
Жилищно-коммунальное хозяйство	10 136 091,6	10 386 127,5	250 035,9	10 384 389,6	102,4	99,9
Охрана окружающей среды	414 544,7	458 229,7	43 685	455 247,6	109,8	99,3
Образование	43 567 925,7	43 642 950,4	75 024,7	43 533 045,5	99,9	99,7
Культура, кинематография	5 947 781,8	6 192 772,7	244 990,9	6 185 967,4	104	99,9
Здравоохранение	31 955 949,6	32 060 349,4	104 399,8	31 712 230,8	99,2	98,9
Социальная политика	23 425 845,7	23 444 497,4	18 651,7	23 118 513,1	98,7	98,6
Физическая культура и спорт	3 982 624,4	4 044 310,6	61 686,2	4 028 868,5	101,2	99,6
Средства массовой информации	1 243 397,7	1 250 156,9	6 759,2	1 249 340,3	100,5	99,9
Обслуживание государственного долга	87 439,3	87 439,3	-	87 439,3	100	100
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы РФ	9 193 723,7	9 339 399,7	145 676	9 339 399,7	101,6	100

2.3. Остаток средств на едином счете по учету средств бюджета республики по состоянию на 1 января 2016 года составил 3 750 563,1 тыс. рублей, что подтверждено по результатам внешней проверки.

¹ В таблицах 2-14 отражены уточненные назначения согласно сводной бюджетной росписи бюджета Республики Татарстан на 2015 год.

3. ОСНОВНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ВНЕШНЕЙ ПРОВЕРКИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТА ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН ЗА 2015 ГОД ПО ДОХОДАМ

3.1. Согласно Отчету об исполнении бюджета за 2015 год доходы бюджета Республики Татарстан в отчетном году составили 203 921 818,4 тыс. рублей или 101,3% от прогнозного показателя, утвержденного Законом о бюджете на 2015 год (далее – утвержденный показатель).

В 2015 году доходы бюджета Республики Татарстан увеличились в сравнении с показателем 2014 года на 23 127 732,1 тыс. рублей или на 12,8%.

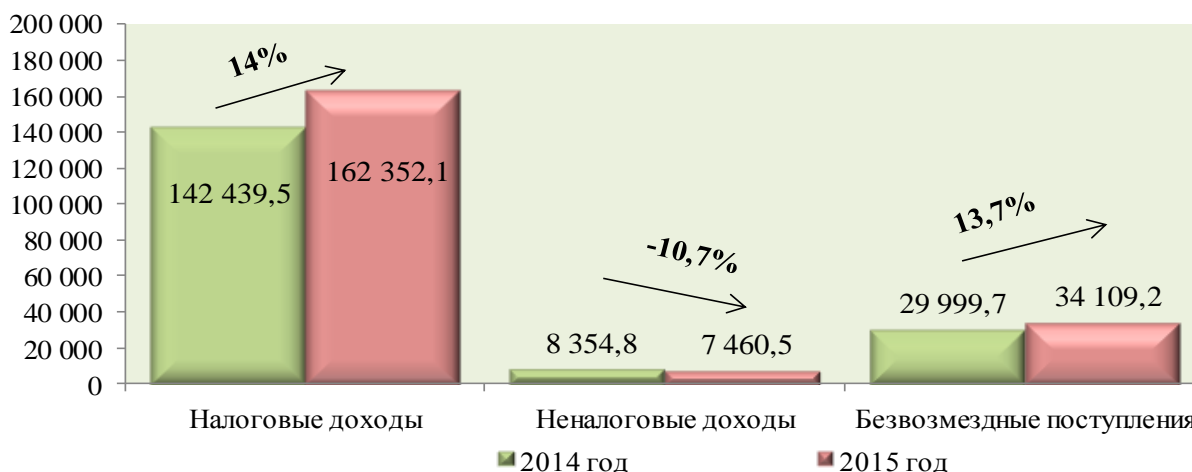
Информация об исполнении бюджета Республики Татарстан за 2015 год по доходам представлена в Приложении 1 к настоящему Закл^ючению.

В 2015 году по группе «Налоговые и неналоговые доходы» в бюджет республики поступили средства в сумме 169 812 603,5 тыс. рублей или 101,5% от утвержденного показателя. В отчетном году налоговые и неналоговые доходы бюджета Республики Татарстан увеличились в сравнении с показателем 2014 года на 19 018 260,1 тыс. рублей или на 12,6%.

Динамика доходов бюджета Республики Татарстан в 2015 году в сравнении с 2014 годом представлена на диаграмме 2.

Диаграмма 2

Динамика доходов бюджета Республики Татарстан в 2014-2015 годах (млн. руб.)

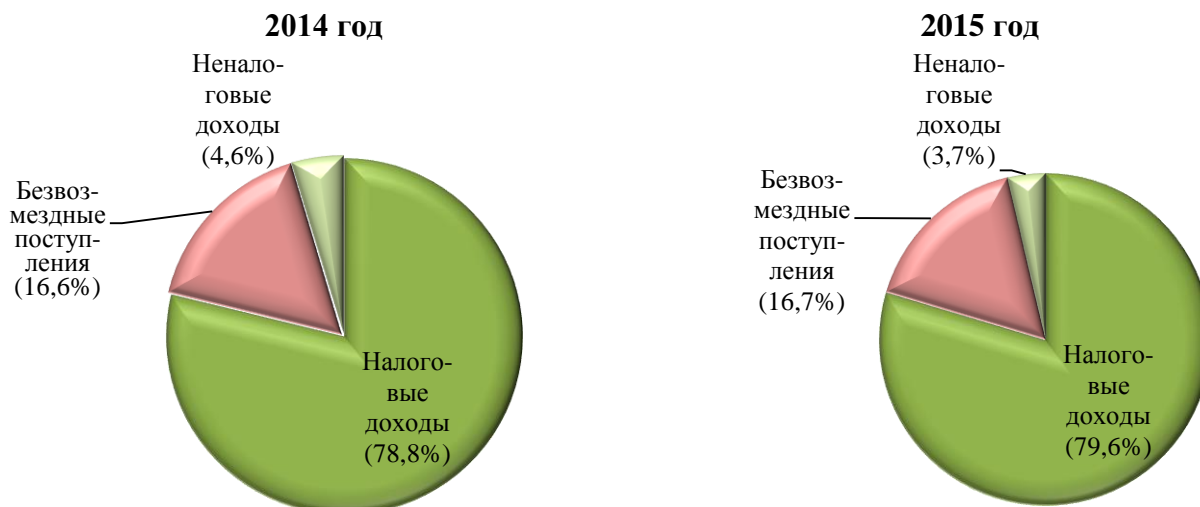


По сравнению с 2014 годом налоговые доходы бюджета в отчетном году увеличились на 19 912 548 тыс. рублей, безвозмездные поступления увеличились на 4 109 472 тыс. рублей, неналоговые доходы уменьшились на 894 287,8 тыс. рублей.

В отчетном году в структуре доходов бюджета республики отмечается снижение доли неналоговых доходов и увеличение доли налоговых доходов (диаграмма 3).

Диаграмма 3

СТРУКТУРА ДОХОДОВ БЮДЖЕТА РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН В 2014-2015 ГОДАХ



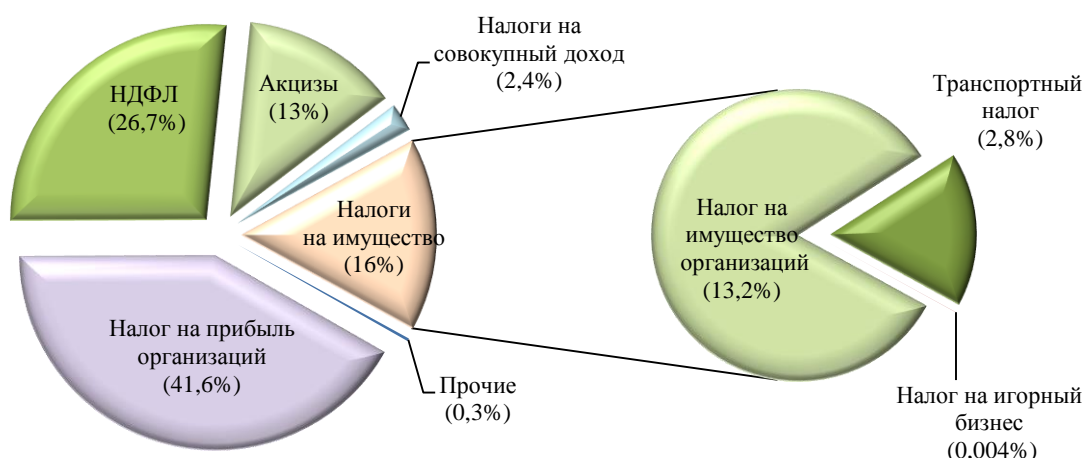
3.2. Налоговые доходы бюджета республики за 2015 год составили 162 352 056,3 тыс. рублей или 101,3% от утвержденного показателя.

Основной объем налоговых доходов в 2015 году администрировали Управление Федеральной налоговой службы по Республике Татарстан (95,4%) и Управление Федерального казначейства по Республике Татарстан (4,2%).

Структура налоговых доходов бюджета Республики Татарстан в 2015 году по видам доходов представлена на диаграмме 4.

Диаграмма 4

СТРУКТУРА НАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ БЮДЖЕТА РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН В 2015 ГОДУ



В отчетном году наблюдается рост задолженности по отдельным налоговым поступлениям.

Так, по данным УФНС по Республике Татарстан, задолженность по налогу на прибыль, зачисляемому в бюджет Республики Татарстан, увеличилась на 26,6% (с 1 123 599 тыс. рублей на начало отчетного года до 1 422 888 тыс. рублей на конец

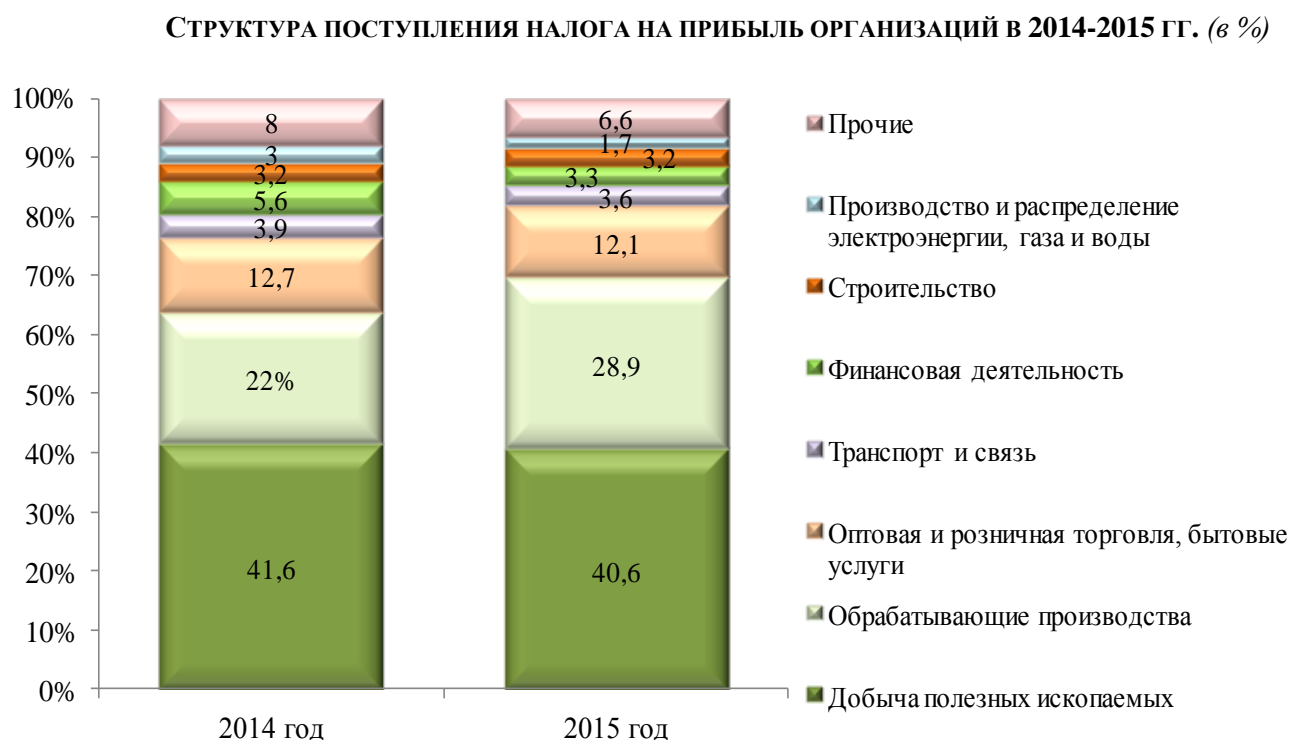
отчетного года), по региональным налогам и сборам – на 24% (с 1 500 682 тыс. рублей до 1 860 584 тыс. рублей).

В 2015 году поступления по налогу на прибыль организаций составили 72 290 858,9 тыс. рублей или 102,1% от утвержденного показателя и увеличились в сравнении с 2014 годом на 21,7%.

Наибольший объем поступлений по налогу на прибыль организаций в бюджет республики обеспечили предприятия, осуществляющие добычу полезных ископаемых (40,6% от общего объема поступлений по данному налогу).

Структура поступлений по налогу на прибыль организаций в 2014-2015 годах по видам экономической деятельности представлена на диаграмме 5.

Диаграмма 5



По сравнению с 2014 годом в структуре поступлений налога на прибыль организаций удельный вес предприятий обрабатывающих производств увеличился на 6,9 процентного пункта, при этом отмечается снижение удельного веса поступлений налога от предприятий, осуществляющую экономическую деятельность в сфере финансов, на 2,3 процентного пункта, в производстве и распределении электроэнергии, газа и воды – на 1,3 процентного пункта, в добыче полезных ископаемых – на 1 процентный пункт.

Поступления по налогу на доходы физических лиц (далее – НДФЛ) составили 40 090 022,8 тыс. рублей или 99,98% от утвержденного показателя. По сравнению с показателем 2014 года поступления по НДФЛ выросли на 5,4%.

На динамику поступления НДСЛ повлиял рост среднемесячной заработной платы (по данным Татарстанстата рост составил 5,7%). Наибольший объем поступлений по НДСЛ обеспечили предприятия обрабатывающих производств (21,5% от общего объема поступлений по НДСЛ).

Структура поступления НДСЛ в 2014-2015 годах по видам экономической деятельности представлена на диаграмме 6.

Диаграмма 6

СТРУКТУРА ПОСТУПЛЕНИЯ НДСЛ В 2014-2015 ГОДУ (в %)



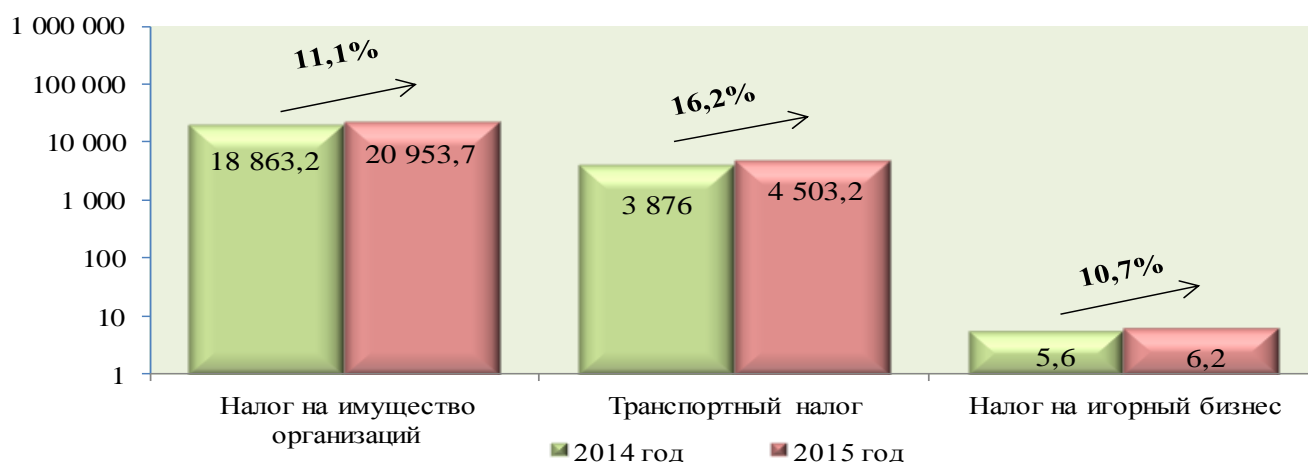
Наибольшее увеличение удельного веса в структуре поступления НДСЛ в сравнении с 2014 годом приходится на организации оптовой и розничной торговли, добычи полезных ископаемых и осуществляющие экономическую деятельность в сфере финансов – на 0,4 процентного пункта. При этом снизился удельный вес поступлений налога от организаций, осуществляющих деятельность в сфере обрабатывающих производств – на 0,3 процентного пункта.

Поступления по налогам на имущество составили 25 463 025,3 тыс. рублей или 102% от утвержденного показателя. По сравнению с показателем 2014 года поступления по налогам на имущество выросли на 12%.

Динамика поступлений по налогам на имущество в бюджет Республики Татарстан в 2014-2015 годах представлена на диаграмме 7.

Диаграмма 7

**ДИНАМИКА ПОСТУПЛЕНИЙ ПО НАЛОГАМ НА ИМУЩЕСТВО В БЮДЖЕТ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН
в 2014-2015 гг. (млн. руб.)**

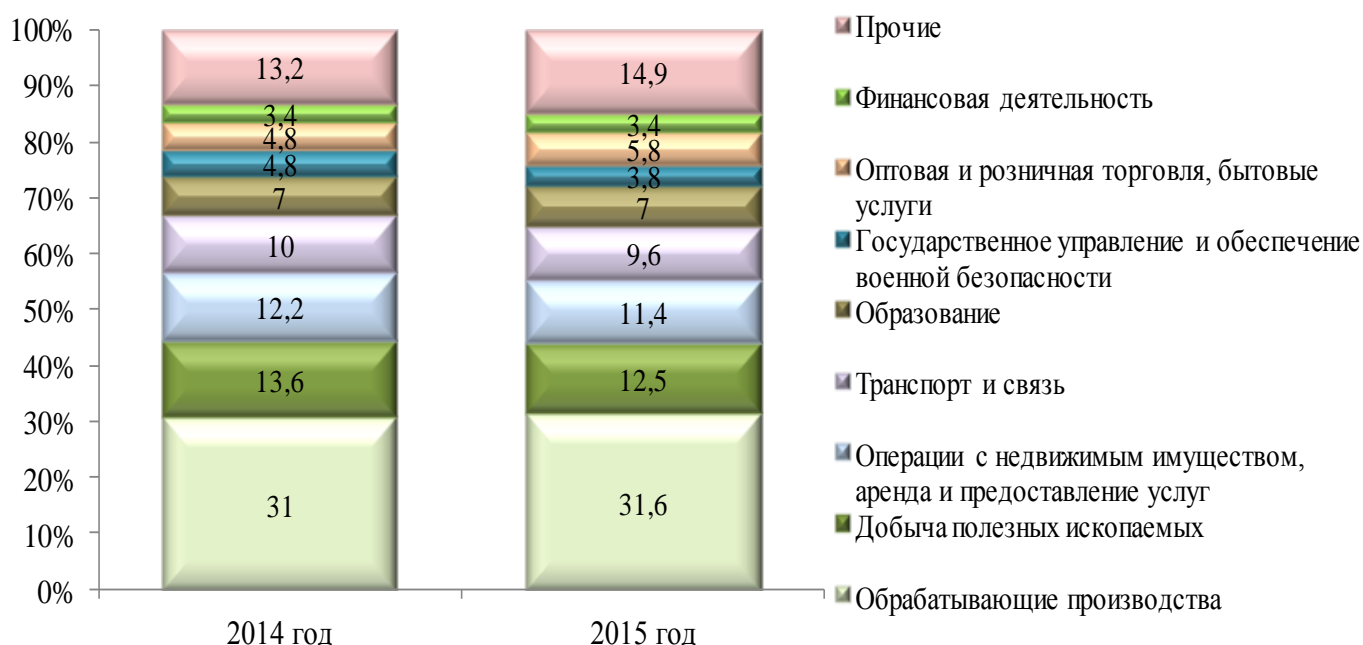


Поступления по налогу на имущество организаций составили 20 953 682,9 тыс. рублей или 101,9% от утвержденного показателя.

Структура поступления налога на имущество организаций в 2014-2015 годах по видам экономической деятельности представлена на диаграмме 8.

Диаграмма 8

СТРУКТУРА ПОСТУПЛЕНИЯ НАЛОГА НА ИМУЩЕСТВО ОРГАНИЗАЦИЙ в 2014-2015 гг. (в %)



Наибольшие объемы поступлений по налогу на имущество организаций обеспечили предприятия обрабатывающих производств и предприятия, осуществляющие добычу полезных ископаемых.

По сравнению с показателем 2014 года поступления по налогу на имущество организаций выросли на 11,1%, что в основном обусловлено увеличением налоговой базы за счет ввода в эксплуатацию основных средств, отменой льгот для организаций,

производящих сельскохозяйственную продукцию, и, осуществляющих первичную и последующую переработку или хранение сельскохозяйственной продукции, а также повышением налоговых ставок в отношении железнодорожных путей общего пользования, магистральных трубопроводов, линий энергопередачи, сооружений, являющихся неотъемлемой технологической частью указанных объектов, изменением порядка налогообложения торговых центров.

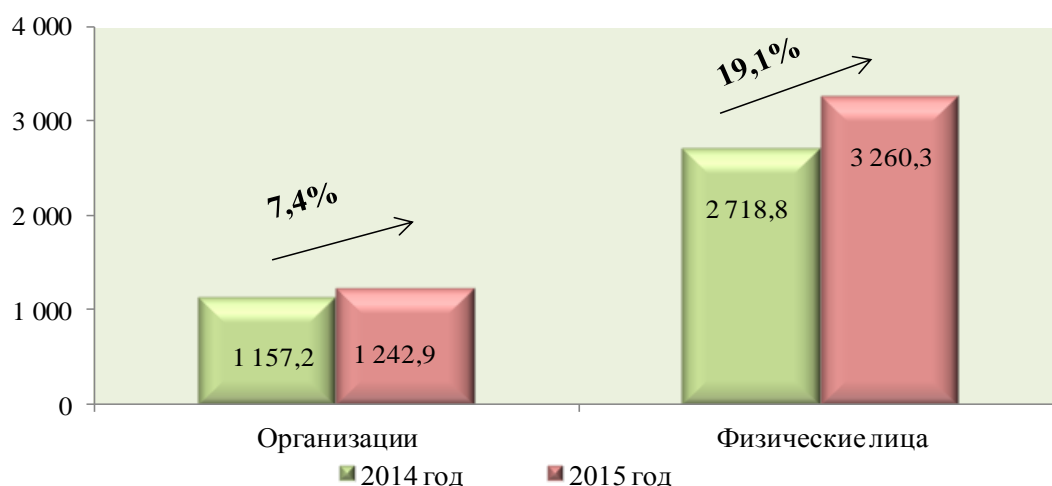
Поступления по транспортному налогу составили 4 503 153,5 тыс. рублей или 102,1% от утвержденного показателя. Рост поступлений по транспортному налогу в сравнении с 2014 годом на 16,2% в основном обусловлен увеличением количества зарегистрированных транспортных средств.

По данным Управления ГИБДД Министерства внутренних дел Российской Федерации по Республике Татарстан на 1 января 2016 года в республике зарегистрировано 1 276,8 тыс. транспортных средств, прирост за 2015 год составил 19,6 тыс. единиц или 1,6%.

Динамика поступлений транспортного налога в 2014-2015 годах в разрезе налогоплательщиков представлена на диаграмме 9.

Диаграмма 9

**ДИНАМИКА ПОСТУПЛЕНИЙ ТРАНСПОРТНОГО НАЛОГА В БЮДЖЕТ
РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН В 2014-2015 ГГ. В РАЗРЕЗЕ НАЛОГОПЛАТЕЛЬЩИКОВ (млн. руб.)**

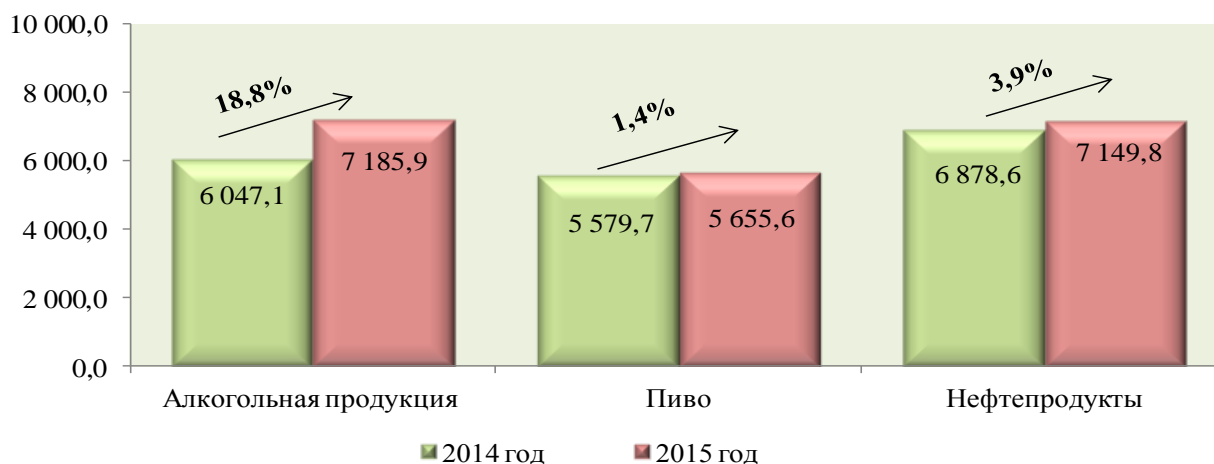


Согласно данным УФНС по Республике Татарстан уровень собираемости транспортного налога в 2015 году составил 95,5%, в том числе транспортного налога с физических лиц – 93,8%.

Поступления акцизов составили 19 991 332,9 тыс. рублей или 100,5% от утвержденного показателя и по сравнению с показателем 2014 года увеличились на 8%.

Динамика поступления акцизов в бюджет Республики Татарстан в 2014-2015 годах представлена на диаграмме 10.

**ДИНАМИКА ПОСТУПЛЕНИЯ АКЦИЗОВ
В БЮДЖЕТ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН В 2014-2015 ГГ. (млн. руб.)**



Наибольший прирост, по сравнению с показателем 2014 года, отмечается по поступлениям акцизов на алкогольную продукцию – на 18,8%, что обусловлено ростом объемов производства водки на 24,2%.

Поступления налогов на совокупный доход составили 3 822 763,5 тыс. рублей или 100,6% от утвержденного показателя и к уровню 2014 года увеличились на 13,1%.

Поступления налогов, сборов и регулярных платежей за пользование природными ресурсами составили 79 073,7 тыс. рублей или 102,9% от утвержденного показателя и в сравнении с показателем 2014 года снизились на 11,4%, что в основном обусловлено сокращением объема добычи полезных ископаемых.

Поступления государственной пошлины составили 599 475,9 тыс. рублей или 105,6% от утвержденного показателя и в сравнении с показателем 2014 года увеличились в 2,6 раза, что в основном обусловлено увеличением размера государственной пошлины за совершение ряда юридически значимых действий.

Поступления задолженности по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам составили 15 503,4 тыс. рублей или 132,8% от утвержденного показателя и в сравнении с показателем 2014 года увеличились на 4,7%.

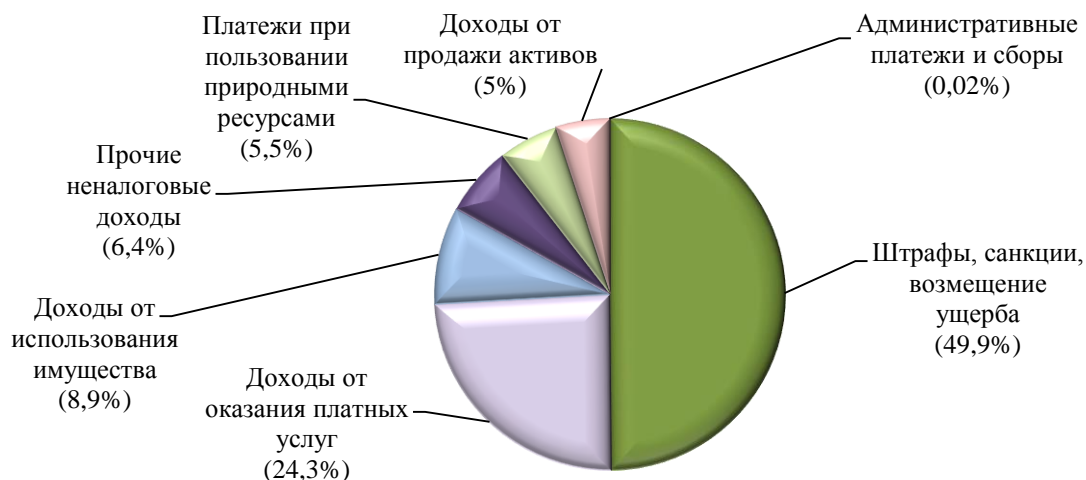
3.3. Неналоговые доходы бюджета республики за 2015 год составили 7 460 547,2 тыс. рублей или 105,5% от утвержденного показателя.

Основной объем поступлений неналоговых доходов в 2015 году администрировали Министерство внутренних дел по Республике Татарстан (49,1%), Министерство строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан (23,4%) и Министерство финансов Республики Татарстан (8,5%).

Структура неналоговых доходов представлена на диаграмме 11.

Диаграмма 11

СТРУКТУРА НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ БЮДЖЕТА РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН В 2015 ГОДУ



Доходы от использования имущества, находящегося в государственной собственности, составили 667 512,3 тыс. рублей или 102% от утвержденного показателя и увеличились по сравнению с 2014 годом на 179 376,5 тыс. рублей или на 36,7%.

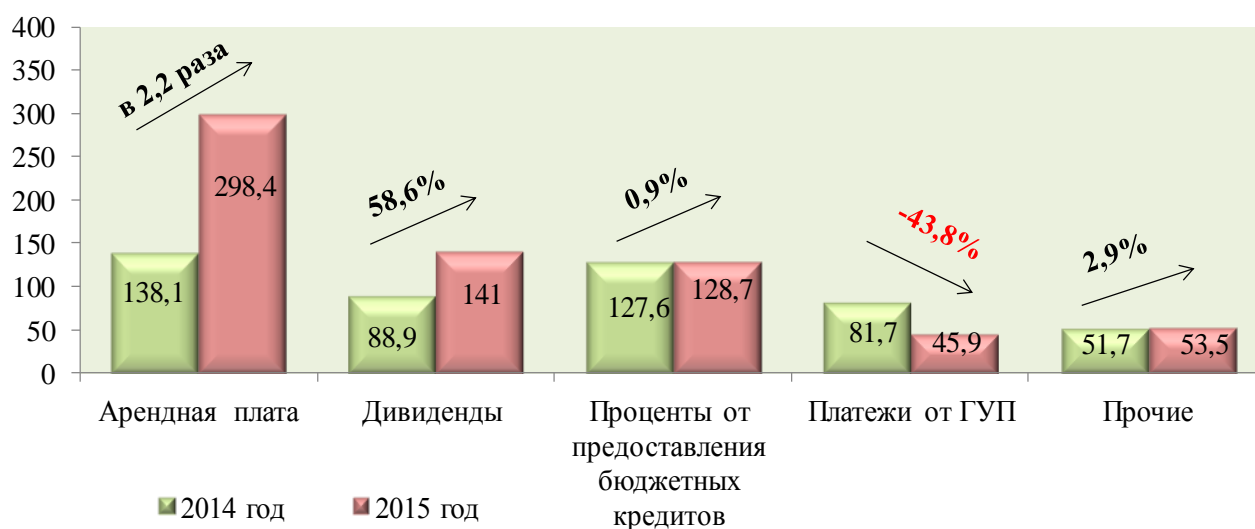
В отчетном году по сравнению с 2014 годом увеличились поступления от арендной платы в 2,2 раза, дивидендов – на 58,5%.

Снижение поступлений платежей от государственных унитарных предприятий составило 43,8%.

Динамика поступления доходов от использования имущества, находящегося в государственной собственности, в бюджет Республики Татарстан в 2014-2015 годах представлена на диаграмме 12.

Диаграмма 12

**Динамика поступления доходов от использования имущества,
находящегося в государственной собственности, в бюджет Республики Татарстан
в 2014-2015 гг. (млн. руб.)**



Поступления процентов от предоставления бюджетных кредитов составили 128 673,9 тыс. рублей или 100,03% от утвержденного показателя.

Поступления дивидендов по акциям и доходов от прочих форм участия в капитале, находящихся в собственности Республики Татарстан, составили 140 961,4 тыс. рублей или 100% от утвержденного показателя.

Дивиденды по итогам работы в 2014 году выплачены 21 обществом с долей республики в уставном капитале, из них наибольший объем приходится:

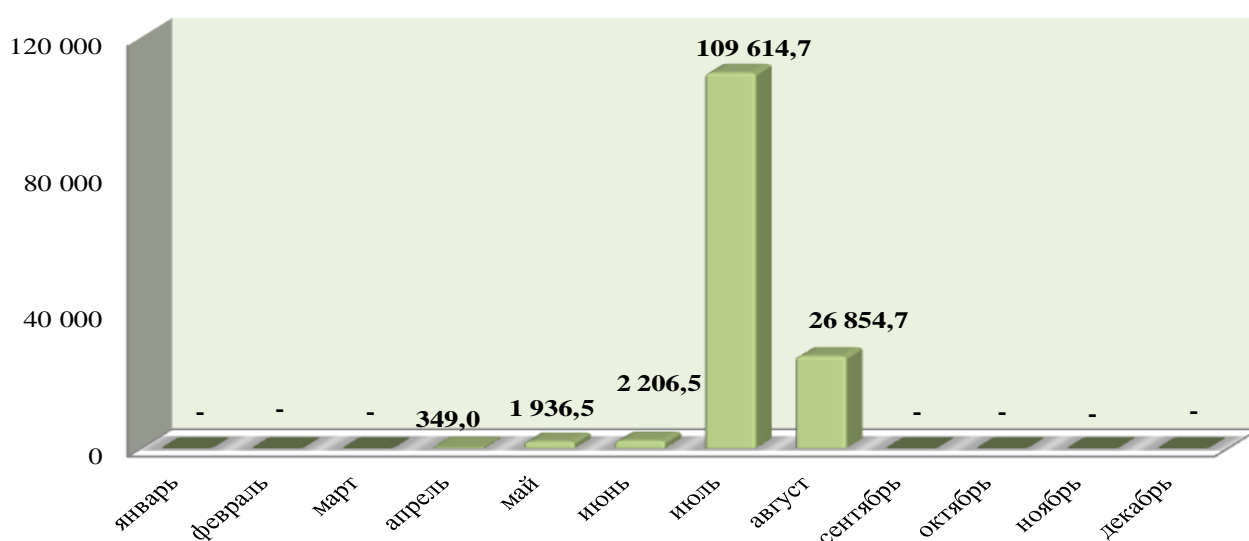
- на ОАО «Татавтодор» – 101 614,3 тыс. рублей или 72,1% от общего объема поступивших дивидендов;
- на ОАО «Радиоприбор» – 26 236,2 тыс. рублей или 18,6%;
- на ОАО «Объединенная промышленная корпорация «Оборонпром» – 5 441,6 тыс. рублей или 3,9%.

Законом о бюджете на 2015 год представителям государства в органах управления акционерных обществ установлено голосовать за выплату дивидендов по акциям в срок до 1 сентября 2015 года (если иной срок не определен уставом общества) в размере не менее 30 процентов от чистой прибыли по итогам 2014 года.

Анализ динамики поступления доходов бюджета республики свидетельствует о своевременности перечисления дивидендов в бюджет Республики Татарстан (до 1 сентября). Информация о динамике поступлений дивидендов представлена на диаграмме 13.

Диаграмма 13

Динамика поступления дивидендов в 2015 году (тыс. руб.)



Общий объем поступлений от перечисления части прибыли государственных унитарных предприятий (далее – ГУП) составил 45 932,5 тыс. рублей или 99,9% от утвержденного показателя.

За 2015 год в бюджет республики часть чистой прибыли по результатам деятельности в 2014 году перечислили 14 ГУП на общую сумму 45 432,3 тыс. рублей.

Законом о бюджете на 2015 год установлено, что в отчетном году зачисление части прибыли ГУП, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей по итогам 2014 года, производится до 1 июля в размере 30% от чистой прибыли.

Все 14 ГУП перечислили часть чистой прибыли за 2014 год в размере 30 процентов. В общем объеме поступлений указанных доходов наибольшую долю (91,1%) составляют поступления:

- от ГУП «Бюро технической инвентаризации» Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан – 28 394,1 тыс. рублей;
- от ГУП «Головная территориальная проектно-изыскательская научно-производственная фирма «Татинвестгражданпроект» – 6 960,5 тыс. рублей;
- от ГУП «Центр информационных технологий Республики Татарстан» – 6 484,1 тыс. рублей.

Согласно Закону о бюджете на 2015 год часть чистой прибыли ГУП в бюджет Республики Татарстан должна быть перечислена до 1 июля.

В июле 2015 года в бюджет республики перечислена часть чистой прибыли от ГУП «Республиканский информационно-вычислительный центр Министерства сельского хозяйства и продовольствия РТ» – 937,7 тыс. рублей и ГУП «Агентство инвестиционных программ» – 11,4 тыс. рублей.

Также по виду доходов «Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим Российской Федерации, субъектам Российской Федерации или муниципальным образованиям» отражаются поступления средств от ликвидации ГУП. В декабре 2015 года поступили средства в размере 500 тыс. рублей от ликвидации ГУП «Агентство инвестиционных программ».

Доходы, полученные в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного имущества, составили 298 421,8 тыс. рублей или 104,3% от утвержденного показателя, в том числе:

- арендная плата за земли после разграничения государственной собственности на землю, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных участков – 205 745,4 тыс. рублей;
- доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего государственную казну – 44 381,1 тыс. рублей;

- доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти Республики Татарстан и созданных ими учреждений – 32 672,8 тыс. рублей;

- доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, которые находятся в федеральной собственности и осуществление полномочий по управлению и распоряжению которыми передано органам государственной власти субъектов Российской Федерации, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков – 15 622,5 тыс. рублей.

Платежи при пользовании природными ресурсами составили 411 910,2 тыс. рублей или 100,7% от утвержденного показателя, в том числе:

- плата за негативное воздействие на окружающую среду – 348 180,8 тыс. рублей или 101%;

- платежи при пользовании недрами – 57 582 тыс. рублей или 98,2%;

- плата за использование лесов – 6 147,4 тыс. рублей или 105,6%.

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства составили 1 810 155,5 тыс. рублей или 118,4% от утвержденного показателя.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов составили 369 645 тыс. рублей или 100,1% от утвержденного показателя, в том числе:

- доходы от реализации имущества, находящегося в государственной собственности – 284 109,3 тыс. рублей или 100,2%;

- доходы от продажи земельных участков – 85 535,7 тыс. рублей или 100,04%.

Административные платежи и сборы составили 1 444,3 тыс. рублей или 105,7% от утвержденного показателя.

Поступления от штрафов, санкций, возмещения ущерба составили 3 719 519,4 тыс. рублей или 102,4% от утвержденного показателя, из них денежные взыскания (штрафы) за правонарушения в области дорожного движения – 3 667 084,4 тыс. рублей или 102,3%.

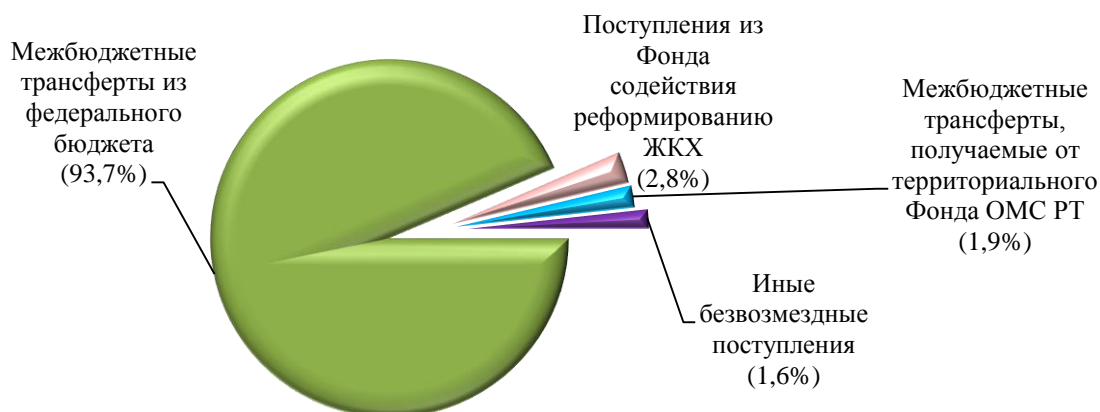
Прочие неналоговые доходы составили 480 360,6 тыс. рублей или 100,5% от утвержденного показателя.

3.4. В отчетном году по группе **«Безвозмездные поступления»** в бюджет республики поступили средства в сумме 34 109 214,9 тыс. рублей или 99,9% от утвержденного показателя.

Структура по источникам безвозмездных поступлений в бюджет республики представлена на диаграмме 14.

Диаграмма 14

СТРУКТУРА БЕЗВОЗМЕЗДНЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ В БЮДЖЕТ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН ЗА 2015 ГОД²



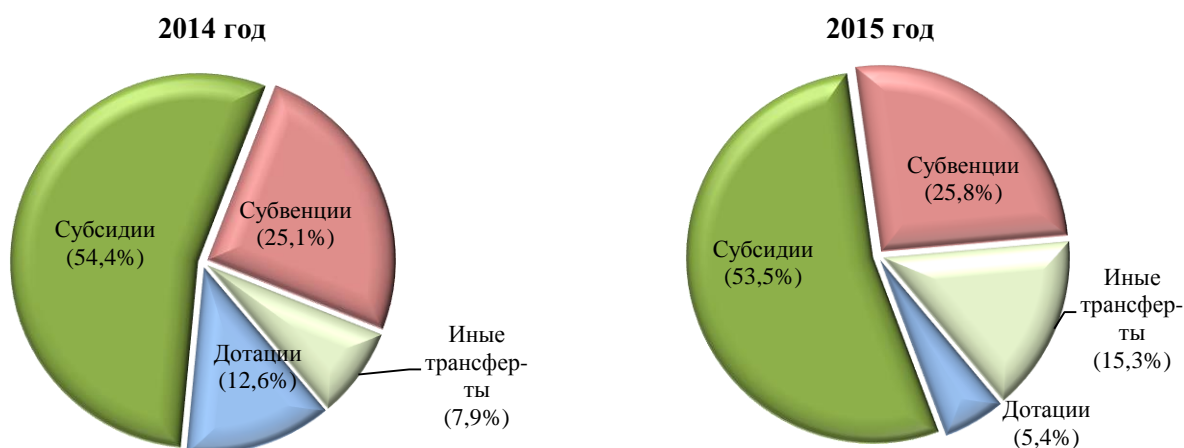
Информация об объемах безвозмездных поступлений в бюджет Республики Татарстан за 2015 год по видам трансфертов представлена в Приложении 2 к настоящему Заключению.

Безвозмездные поступления из федерального бюджета составили 31 295 866,6 тыс. рублей или 99,6% от утвержденного показателя.

Структура межбюджетных трансфертов, поступивших от федерального бюджета в бюджет республики в 2014-2015 годах, представлена на диаграмме 15.

Диаграмма 15

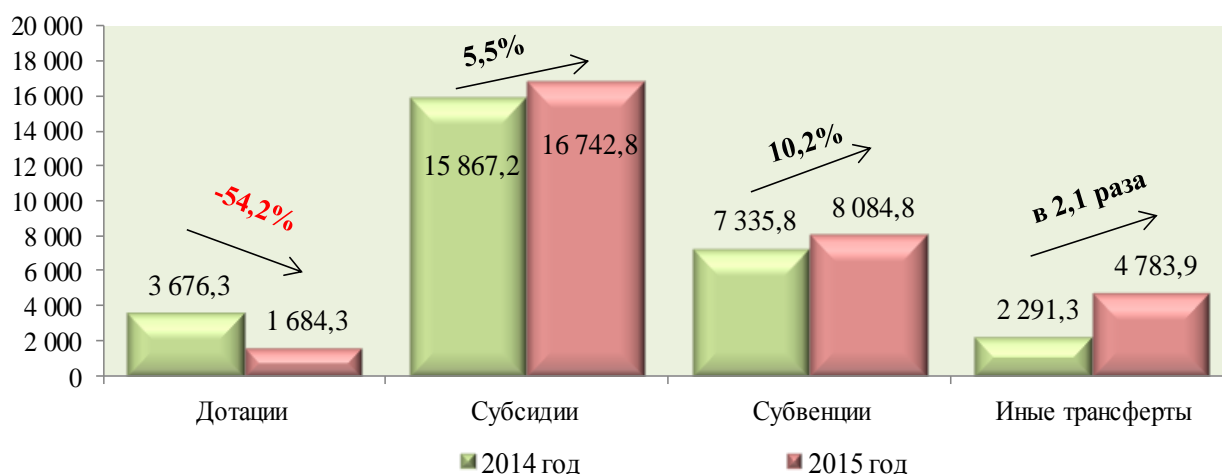
СТРУКТУРА ТРАНСФЕРТОВ ИЗ ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА В 2014-2015 ГОДАХ



Динамика межбюджетных трансфертов, поступивших из федерального бюджета в бюджет республики в 2014-2015 годах, представлена на диаграмме 16.

² Без учета оборотов по остаткам безвозмездных поступлений прошлых лет, имеющих целевое назначение и прочих безвозмездных поступлений.

**ДИНАМИКА МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ПОСТУПИВШИХ ИЗ ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА
В БЮДЖЕТ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН В 2014-2015 ГГ. (млн. руб.)**



В отчетном году по сравнению с 2014 годом общий объем безвозмездных поступлений из федерального бюджета увеличился на 2 125 252,2 тыс. рублей или на 7,3%, что в основном обусловлено поступлением в 2015 году средств федерального бюджета на реализацию мероприятий региональных программ в сфере дорожного хозяйства по решениям Правительства Российской Федерации.

Дотации поступили в бюджет Республики Татарстан в сумме 1 684 330,2 тыс. рублей или 115% от утвержденного показателя в связи с выделением дополнительных средств из федерального бюджета.

Субсидии из федерального бюджета на софинансирование расходов поступили в сумме 16 742 822,6 тыс. рублей или 98,8% от утвержденного показателя, из них:

- на реализацию федеральных целевых программ в сумме 1 026 758,4 тыс. рублей или 99,9%.

- на возмещение части затрат сельскохозяйственных товаропроизводителей на уплату страховой премии, начисленной по договору сельскохозяйственного страхования в области растениеводства – 293 991,5 тыс. рублей или 61,5% (средства предоставляются по фактической потребности);

- на реализацию комплексных инвестиционных проектов по развитию инновационных территориальных кластеров – 156 583,7 тыс. рублей или 98,7%;

- на возмещение части затрат на закладку и уход за многолетними плодовыми и ягодными насаждениями – 6 033,6 тыс. рублей или 26,5% от утвержденного показателя (средства предоставляются по фактической потребности);

- на возмещение части затрат на раскорчевку выбывших из эксплуатации старых садов и рекультивацию раскорчеванных площадей – 1 109,6 тыс. рублей или 46% (средства предоставляются по фактической потребности);

- на возмещение части затрат крестьянских (фермерских) хозяйств, включая индивидуальных предпринимателей, при оформлении в собственность используемых ими земельных участков из земель сельскохозяйственного назначения – 677,1 тыс. рублей или 37,5% (средства предоставляются по фактической потребности).

В бюджет Республики Татарстан поступили непредусмотренные в Законе о бюджете на 2015 год субсидии из федерального бюджета в объеме 6 485,9 тыс. рублей, в том числе:

- на возмещение части прямых понесенных затрат на создание и модернизацию объектов животноводческих комплексов молочного направления (молочных ферм) – 3 582,6 тыс. рублей;

- на реализацию мероприятий Государственного плана подготовки управленческих кадров для организаций народного хозяйства Российской Федерации – 2 903,3 тыс. рублей.

Субвенции на исполнение переданных республике государственных полномочий поступили в сумме 8 084 781,1 тыс. рублей или 97,9% от утвержденного показателя, из них:

- на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан в сумме 2 602 100,6 тыс. рублей или 93,8% от утвержденного показателя (средства предоставляются по фактической потребности);

- на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России» – 131 770,7 тыс. рублей или 97% (средства предоставляются по фактической потребности);

- на осуществление переданных полномочий Российской Федерации по предоставлению отдельных мер социальной поддержки граждан, подвергшихся воздействию радиации – 64 263,1 тыс. рублей или 96,5% (средства предоставляются по фактической потребности);

- на выплату единовременного пособия беременной жене военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, а также ежемесячного пособия на ребенка военнослужащего, проходящего военную службу по призыву – 15 519,7 тыс. рублей или 96,2% (средства предоставляются по фактической потребности).

Сверх утвержденных показателей поступили субвенции:

- на оказание отдельным категориям граждан государственной социальной помощи по обеспечению лекарственными препаратами, медицинскими изделиями, а также

специализированными продуктами лечебного питания для детей-инвалидов в сумме 922 713,6 тыс. рублей или 100,8%;

- 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 – 161 172,6 тыс. рублей или 100,9% от утвержденного показателя.

Иные межбюджетные трансферты из федерального бюджета поступили в сумме 4 783 932,7 тыс. рублей или 100,8% от утвержденного показателя.

Сверх утвержденных показателей поступили иные межбюджетные трансферты:

- на финансовое обеспечение мероприятий по временному социально-бытовому обустройству лиц, вынужденно покинувших территорию Украины и находящихся в пунктах временного размещения в сумме 373 758,4 тыс. рублей или 106,8%;

- на содержание депутатов Государственной Думы и их помощников – 48 807,5 тыс. рублей или 116,6% от утвержденного показателя;

- на содержание членов Совета Федерации и их помощников – 3 061,3 тыс. рублей или 107,9%;

- прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации – 5 203,8 тыс. рублей или 150,7%.

В бюджет Республики Татарстан поступили из федерального бюджета непредусмотренные ранее межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам для оказания адресной финансовой помощи гражданам Украины, имеющим статус беженца или получившим временное убежище на территории Российской Федерации и проживающим в жилых помещениях граждан Российской Федерации в объеме 5 666,9 тыс. рублей.

Субсидии, перечисляемые муниципальными образованиями в бюджет Республики Татарстан («отрицательные трансферты»), составили 77 124,6 тыс. рублей или 100% от утвержденного показателя.

Поступления трансфертов из бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования республики (далее – Фонд ОМС) в 2015 году составили 648 441 тыс. рублей или 100,5% от утвержденного показателя, в том числе:

- на реализацию региональных программ модернизации здравоохранения субъектов Российской Федерации в части укрепления материально-технической базы медицинских учреждений – 615 379,7 тыс. рублей или 100% от утвержденного показателя;

- на единовременные компенсационные выплаты медицинским работникам – 33 061,3 тыс. рублей или 110,2%.

Безвозмездные поступления от государственной корпорации – Фонд содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства составили 943 296,5 тыс. рублей или 100%, в том числе:

- на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда – 915 576,7 тыс. рублей или 100% от утвержденного показателя;
- на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов – 27 719,8 тыс. рублей или 100%.

Безвозмездные поступления из бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации составили 11 036,9 тыс. рублей или 96,9% от утвержденного показателя. Средства поступили на укрепление материально-технической базы учреждений социального обслуживания населения и оказание адресной социальной помощи неработающим пенсионерам, обучение компьютерной грамотности неработающих пенсионеров, а также на оказание социальной помощи Героям Российской Федерации, Героям Советского Союза, Героям социалистического труда.

Безвозмездные поступления, получаемые от некоммерческой организации «Фонд развития моногородов», составили 387 000 тыс. рублей или 94,7% от утвержденного показателя.

Прочие безвозмездные поступления составили 75 721,4 тыс. рублей. Средства поступили от коммерческих организаций в форме пожертвований и благотворительной помощи.

Поступления в бюджет республики от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет составили 756 564,9 тыс. рублей.

Из бюджета республики возвращены в федеральный бюджет остатки неиспользованных целевых средств прошлых лет в объеме 85 837,1 тыс. рублей.

4. Основные результаты внешней проверки показателей Отчета об исполнении бюджета Республики Татарстан за 2015 год по расходам

4.1. В 2015 году расходы бюджета Республики Татарстан составили 211 021 816,3 тыс. рублей.

Утвержденные показатели по расходам бюджета исполнены на 99,4%.

Информация об исполнении бюджета Республики Татарстан за 2015 год по расходам в разрезе разделов классификации расходов представлена на диаграмме 17.

Диаграмма 17

(в %)

Охрана окружающей среды	109,8
Культура, кинематография	104
Жилищно-коммунальное хозяйство	102,4
Межбюджетные трансферты общего характера	101,6
Физическая культура и спорт	101,2
Средства массовой информации	100,5
Обслуживание государственного и муниципального долга	100
Национальная оборона	99,9
Образование	99,9
Национальная экономика	99,8
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	99,7
Здравоохранение	99,2
Социальная политика	98,7
Общегосударственные вопросы	85,4

Объем неисполненных бюджетных назначений по расходам за отчетный год составил 1 211 729,7 тыс. рублей, в том числе в связи:

- с непредоставлением актов выполненных работ подрядчиками работ и отсутствием иных документов по строительным объектам в сумме 419 917,5 тыс. рублей;

- с заявительным характером предоставления ряда социальных пособий и услуг гражданам – 237 985 тыс. рублей;

- с заявительным характером предоставления ряда субсидий в рамках государственной поддержки сельского хозяйства – 250 053,8 тыс. рублей;

- с экономией бюджетных средств, в том числе по итогам размещения государственных заказов – 133 263,6 тыс. рублей.

По 6-ти разделам классификации расходов утвержденные показатели перевыполнены, что связано в основном с освоением средств, поступивших из федерального бюджета сверх утвержденных назначений, не предусмотренных в законе о бюджете на 2015 год, а также средств, выделенных из резервного фонда Кабинета Министров республики.

4.2. Наибольший удельный вес в структуре расходов бюджета республики составили расходы по разделу «Национальная экономика» – 34,4% (диаграмма 18).

Диаграмма 18

СТРУКТУРА РАСХОДОВ БЮДЖЕТА РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН ЗА 2015 ГОД

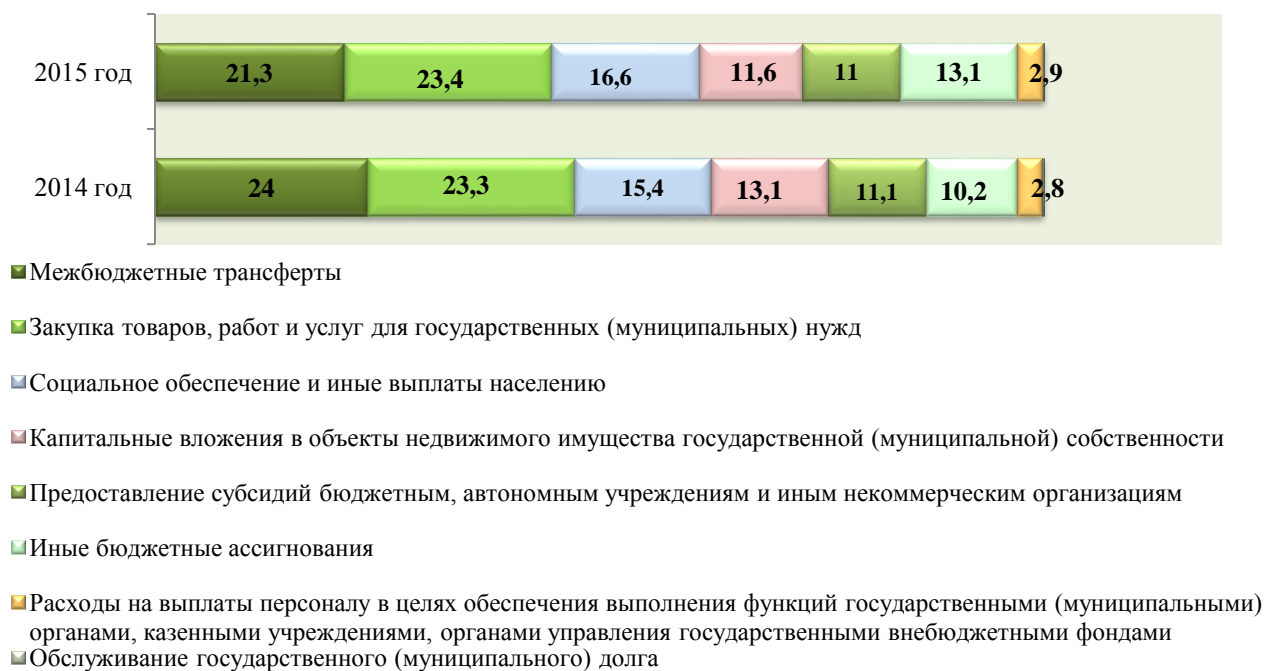


Наибольший удельный вес в общей сумме расходов по видам расходов – 23,4% или 49 315 602 тыс. рублей приходится на вид расхода «Закупка товаров, работ и услуг для государственных нужд» (в 2014 году – 23,3%).

Информация об исполнении бюджета Республики Татарстан за 2015 год по видам расходов представлена в Приложении 3 к настоящему Заклчению и на диаграмме 19.

Диаграмма 19

**СТРУКТУРА РАСХОДОВ БЮДЖЕТА РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН ПО ВИДАМ РАСХОДОВ ЗА 2015 ГОД
(в %)**



Удельный вес расходов по виду «Социальное обеспечение и иные выплаты населению» составил 16,6% (в 2014 году – 15,4%).

Основную долю по данному виду расходов – 47,5% составляют расходы на исполнение публичных нормативных обязательств республики.

Законом о бюджете на 2015 год общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств (обязательства в денежной форме перед населением республики) утвержден в объеме 16 861 540,7 тыс. рублей.

В отчетном году расходы на исполнение публичных нормативных обязательств республики составили 16 674 005,1 тыс. рублей или 98,9% от утвержденного показателя.

Социальные выплаты производятся в заявительном порядке и зависят от числа обратившихся за пособиями граждан либо предоставляются исходя из фактической численности получателей мер социальной поддержки, что оказывает влияние на уровень их исполнения в сравнении с плановыми показателями.

Информация о расходах бюджета Республики Татарстан на исполнение публичных нормативных обязательств представлена в Приложении 4 к настоящему Закл^ючению.

4.3. В ходе проведения внешней проверки Отчета об исполнении бюджета за 2015 год Министерством финансов Республики Татарстан представлены «Сведения об использовании средств резервного фонда Кабинета Министров Республики Татарстан в 2015 году», согласно которым из резервного фонда выделено 1 971 799,9 тыс. рублей и произведены расходы на сумму 1 955 145 тыс. рублей.

В отчетном году средства резервного фонда Кабинета Министров республики направлялись на проведение международных и российских форумов, конференций, симпозиумов, республиканских конкурсов, а также на проведение мероприятий по развитию туризма в Республике Татарстан, спортивных мероприятий, закупку специализированной медицинской холодильной техники для учреждений здравоохранения республики, на ремонт рентгенодиагностических аппаратов, приобретение специализированной техники и оборудования для природоохранных учреждений, ремонтно-реставрационные работы в учреждениях культуры и другие.

4.4. Законом о бюджете на 2015 год предусмотрены средства на реализацию 29 госпрограмм в сумме 181 839 532,3 тыс. рублей.

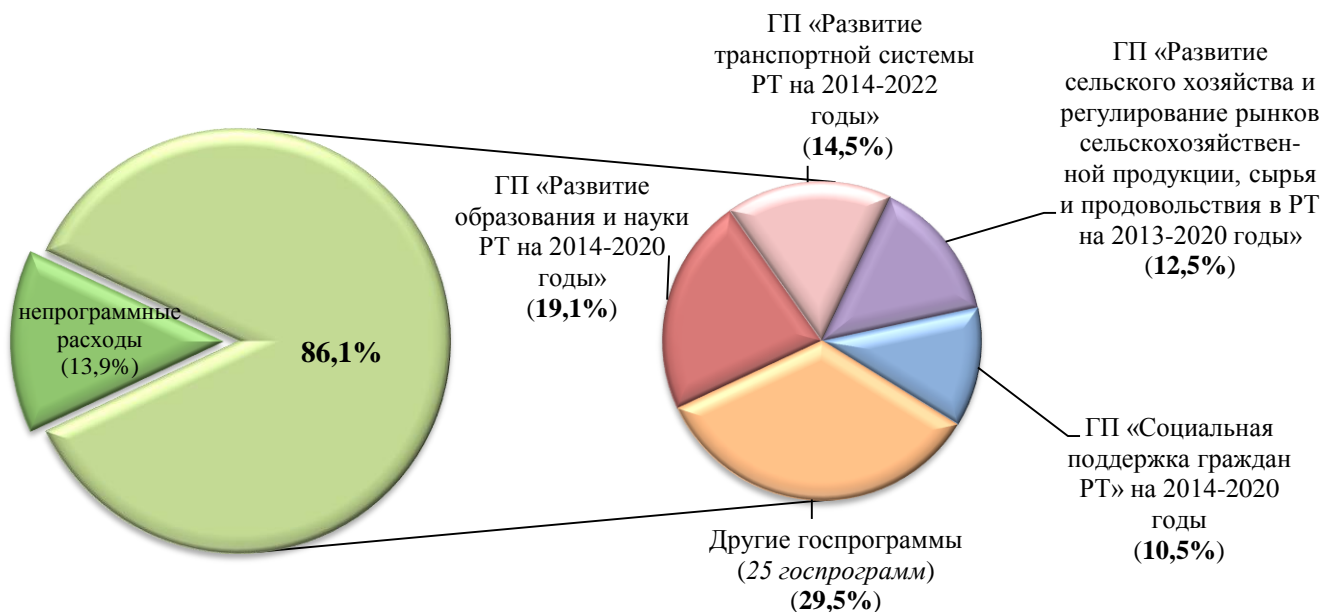
Расходы на госпрограммы по итогам года составили 181 630 395,6 тыс. рублей или 99,9% от утвержденного показателя.

Информация о расходах бюджета республики на реализацию госпрограмм за 2015 год представлена в Приложении 5 к настоящему Закл^ючению.

Расходы на реализацию госпрограмм составили 86,1% от общего объема расходов бюджета республики (диаграмма 20).

Диаграмма 20

СТРУКТУРА РАСХОДОВ БЮДЖЕТА РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН НА РЕАЛИЗАЦИЮ ГОСУДАРСТВЕННЫХ ПРОГРАММ ЗА 2015 ГОД



Расходы на реализацию 10 госпрограмм исполнены выше утвержденных назначений, что обусловлено освоением средств, выделенных из резервного фонда Кабинета Министров республики, а также целевых средств, дополнительно поступивших из федерального бюджета.

Бюджетным законодательством предусмотрена возможность осуществления расходов за счет дополнительно поступивших целевых средств и средств резервных фондов без внесения изменений в закон о бюджете.

На уровне годовых назначений исполнены расходы на реализацию 10 госпрограмм.

Ниже утвержденных назначений исполнены расходы на реализацию 9 госпрограмм, в том числе:

- «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Республике Татарстан 2013-2020 годы» в сумме 26 422 343,3 тыс. рублей или 99,2% от утвержденного показателя (в связи с заявительным характером предоставления средств по отдельным направлениям госпрограммы);

- «Социальная поддержка граждан Республики Татарстан» на 2014-2020 годы» – 22 244 572 тыс. рублей или 98,7% (социальные пособия и выплаты производятся на заявительной основе);

- «Развитие здравоохранения Республики Татарстан до 2020 года» – 11 496 062,9 тыс. рублей или 97,9%.

В рамках госпрограммы предусматривались расходы на строительство перинатального центра на 100 коек на территории ГАУЗ «Республиканская клиническая

больница Министерства здравоохранения Республики Татарстан» в сумме 921 379,7 тыс. рублей (за счет целевых средств Федерального фонда ОМС, передаваемых через бюджет Территориального фонда ОМС республики, и средств бюджета Республики Татарстан).

Расходы на указанные цели в отчетном году составили в сумме 593 269 тыс. рублей или 64,4% от утвержденного показателя. Оплата работ производится на основании актов выполненных работ;

- «Содействие занятости населения Республики Татарстан на 2014-2020 годы» – 1 395 706,6 тыс. рублей или 99,5% (в связи с заявительным характером выплат);

- «Развитие юстиции в Республике Татарстан на 2014-2020 годы» – 485 216,1 тыс. рублей или 99,5% (в связи с экономией средств по результатам размещения государственного заказа на конкурсной основе);

- «Развитие сферы туризма и гостеприимства в Республике Татарстан на 2014-2020 годы» – 85 681,5 тыс. рублей или 89,4%;

- «Развитие государственной гражданской службы Республики Татарстан и муниципальной службы в Республике Татарстан на 2014-2016 годы» – 29 693,4 тыс. рублей или 95,8% (в связи с экономией средств по результатам размещения государственного заказа на конкурсной основе);

- «Реализация антикоррупционной политики Республики Татарстан на 2015-2020 годы» – 5 569,4 тыс. рублей или 99,2%.

Капитальные вложения в объекты государственной собственности в 2015 году составили 24 510 267,7 тыс. рублей, в том числе в рамках госпрограмм – 24 079 079,2 тыс. рублей, непрограммных направлений – 431 188,5 тыс. рублей.

Доля расходов бюджета Республики Татарстан капитального характера (без учета расходов капитального характера, осуществляемых за счет безвозмездных поступлений целевого характера из других бюджетов бюджетной системы) в общем объеме расходов бюджета Республики Татарстан (без учета расходов, осуществляемых за счет безвозмездных поступлений целевого характера из других бюджетов бюджетной системы) в отчетном году составила 11,3% (государственной программой «Управление государственными финансами Республики Татарстан на 2014-2020 годы» целевое значение данного показателя на 2015 год установлено – 9%).

4.5. Расходы бюджета республики, произведенные в отчетном году, в сравнении с расходами 2014 года увеличились на 6,8% или на 13 393 337,8 тыс. рублей (диаграмма 21).

Диаграмма 21

Динамика произведенных расходов бюджета Республики Татарстан (млн. руб.)



В отчетном году в сравнении с показателем за 2014 год отмечается рост расходов на реализацию госпрограммы «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Республике Татарстан на 2013-2020 годы» на 7 310 143,6 тыс. рублей или на 38,2%, реализацию мероприятий территориальной программы обязательного медицинского страхования в рамках базовой программы обязательного медицинского страхования – на 3 035 445,6 тыс. рублей или на 30,7%, обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, общего, дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях – на 1 483 958,2 тыс. рублей или на 8,1%, оказание мер социальной поддержки граждан, предоставляемых в денежной форме – на 954 535,3 тыс. рублей или на 6,1%.

4.6. Анализ расходов по разделам и подразделам классификации расходов

Информация об исполнении бюджета Республики Татарстан за 2015 год по расходам в разрезе разделов и подразделов классификации расходов представлена в Приложении 6 к настоящему Закл^ючению.

По **разделу «Общегосударственные вопросы»** расходы составили 7 157 235,6 тыс. рублей или 85,4% от утвержденного показателя.

Основной объем расходов по разделу в отчетном году исполняли Министерство финансов Республики Татарстан (удельный вес в общей сумме расходов по разделу – 22,6%), Министерство строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан (13,2%), Аппарат Кабинета Министров Республики Татарстан (10,3%), Управление делами Президента Республики Татарстан (6,6%), Министерство экономики Республики Татарстан (6,1%).

В структуре расходов по разделу «Общегосударственные вопросы» наибольший удельный вес – 57,4% составляют расходы по подразделу «Другие общегосударственные вопросы» (диаграмма 22).

Диаграмма 22

СТРУКТУРА РАСХОДОВ ПО РАЗДЕЛУ «ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ» ЗА 2015 ГОД (в %)



По подразделу «Другие общегосударственные вопросы» расходы составили 4 107 764,2 тыс. рублей или 109,7% от утвержденного показателя. Сложившийся уровень исполнения расходов обусловлен освоением средств, выделенных из резервного фонда Кабинета Министров республики.

По подразделу отражены произведенные расходы:

- на прочие выплаты в сумме 1 074 725,6 тыс. рублей или 119,7% от утвержденного показателя (средства резервного фонда направлены на приобретение здания для размещения Полномочного представительства республики в Республике Казахстан);

- на бюджетные инвестиции и капитальный ремонт социальной и инженерной инфраструктуры государственной собственности Республики Татарстан – 867 720,4 тыс. рублей или 117,5% от утвержденного показателя (средства направлены в том числе на завершение работ по созданию общей архитектурно-планировочной композиции комплекса «Центр Семьи «Казан», завершение ремонтных работ в здании Управления Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Республике Татарстан, строительство Дворца бракосочетаний в г. Лениногорске);

- на обеспечение хранения, учета, комплектования и использования документов архивного фонда Республики Татарстан и других архивных документов – 77 462,8 тыс. рублей или 101,6% (средства направлены на обеспечение деятельности Главного архивного управления при Кабинете Министров Республики Татарстан);

- на предоставление трансфертов бюджетам муниципальных образований республики – 70 666,5 тыс. рублей или 110,5%.

Предусмотренные по подразделу расходы на мероприятия по временному социально-бытовому обустройству лиц, вынужденно покинувших территорию Украины и находящихся в пунктах временного размещения, составили 373 733,6 тыс. рублей или 106,8% от утвержденного показателя (выплаты производятся за счет средств федерального бюджета и предоставляются исходя из фактической потребности, что оказало влияние на сложившийся уровень исполнения расходов).

По подразделу в полном объеме исполнены расходы:

- на государственную регистрацию актов гражданского состояния в сумме 136 511 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета);

- на создание и развитие сети многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг – 125 085,3 тыс. рублей, в том числе за счет средств федерального бюджета – 110 236 тыс. рублей;

- на развитие организаций, осуществляющих обеспечение образовательной деятельности, оценку качества образования – 25 172,9 тыс. рублей;

- на мероприятия по повышению производительности труда и эффективности деятельности предприятий республики – 17 738,3 тыс. рублей.

Также в полном объеме исполнены расходы на предоставление субвенций бюджетам муниципальных образований на реализацию государственных полномочий Республики Татарстан:

- по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству в сумме 43 955,5 тыс. рублей;
- по образованию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав – 26 537,7 тыс. рублей;
- по образованию и организации деятельности административных комиссий – 15 168,6 тыс. рублей;
- в области архивного дела – 2 866,2 тыс. рублей;
- по определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях – 16,5 тыс. рублей.

Сложившийся уровень исполнения утвержденных назначений по подразделам «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» – 101,6% от утвержденного показателя, «Обеспечение проведения выборов и референдумов» – 100,5%, «Прикладные научные исследования в области общегосударственных вопросов» – 104,4% обусловлен освоением средств, выделенных из резервного фонда Кабинета Министров республики на обеспечение деятельности министерств и ведомств, осуществляющих расходы по данным подразделам расходов.

В сравнении с уточненными назначениями (показателями сводной бюджетной росписи) расходы по разделу «Общегосударственные вопросы» исполнены на 99,3% (таблица 2).

Таблица 2

Наименование	Уточненные назначения, тыс. руб.	Исполнено за 2015 год	
		Всего, тыс. руб.	в %, (гр.3/гр.2)
1	2	3	4
Общегосударственные вопросы	7 205 837	7 157 235,6	99,3
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации	526 471,5	521 496,7	99,1
Функционирование законодательного органа государственной власти	341 257,9	335 506,3	98,3
Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти	280 042	278 680,7	99,5
Судебная система	433 985,7	429 786,1	99
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	720 109,4	716 695,8	99,5
Обеспечение проведения выборов и референдумов	271 805,4	270 965,8	99,7
Фундаментальные исследования	430 393,9	430 172,7	99,9
Резервные фонды	0,1	Освоение средств отражено по другим разделам расходов	
Прикладные научные исследования в области общегосударственных вопросов	66 217,4	66 167,3	99,9
Другие общегосударственные вопросы	4 135 553,7	4 107 764,2	99,3

По разделу «**Национальная оборона**» расходы составили 106 547,3 тыс. рублей или 99,9% от утвержденного показателя.

Расходы по разделу в отчетном году исполняли Министерство финансов Республики Татарстан (удельный вес в общей сумме расходов по разделу – 74,7%), Министерство информатизации и связи Республики Татарстан (20,5%), Министерство архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан (4,8%).

В структуре расходов по разделу «Национальная оборона» удельный вес расходов по подразделу «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» составил 79,5%, подразделу «Мобилизационная подготовка экономики» – 20,5%.

По подразделу «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» расходы составили 84 718,6 тыс. рублей или 99,9% от утвержденного показателя, в том числе:

- на организацию первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, в сумме 79 572,2 тыс. рублей или 100% от утвержденного показателя (за счет средств федерального бюджета);

- на бюджетные инвестиции и капитальный ремонт социальной и инженерной инфраструктуры государственной собственности Республики Татарстан – 5 146,4 тыс. рублей или 99,5% (средства направлены на ремонт, благоустройство территории и оснащение средствами связи и автоматизированными средствами управления отдела Военного комиссариата Республики Татарстан по Кукморскому муниципальному району).

По подразделу «Мобилизационная подготовка экономики» расходы исполнены в полном объеме и составили 21 828,7 тыс. рублей (средства направлены на содержание учреждений, подведомственных Министерству информатизации и связи Республики Татарстан).

По разделу «Национальная оборона» уточненные назначения соответствуют утвержденным показателям (таблица 3).

Таблица 3

Наименование	Уточненные назначения, тыс. руб.	Исполнено за 2015 год	
		Всего, тыс. руб.	в %, (гр.3/гр.2)
1	2	3	4
Национальная оборона	106 573,2	106 547,3	99,9
Мобилизационная и вневойсковая подготовка	84 744,5	84 718,6	99,9
Мобилизационная подготовка экономики	21 828,7	21 828,7	100

Динамика расходов по разделу «Национальная оборона» в сравнении с 2014 годом представлена на диаграмме 23.

Диаграмма 23

ДИНАМИКА РАСХОДОВ ПО РАЗДЕЛУ «НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА» В 2014-2015 ГГ. (млн. руб.)



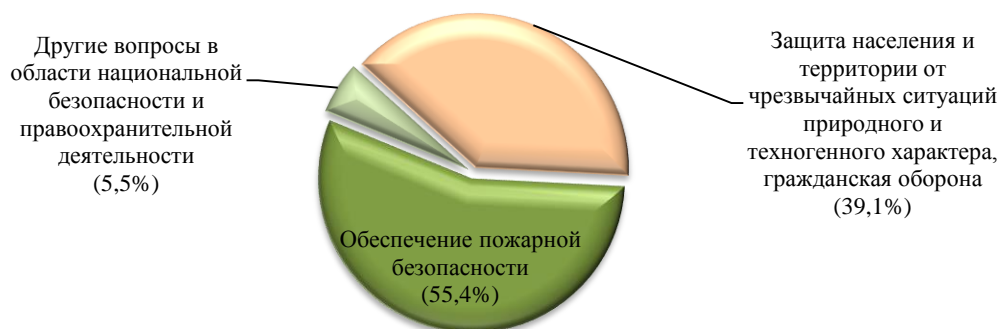
По разделу **«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** расходы составили 988 006,2 тыс. рублей или 99,7% от утвержденного показателя.

Расходы по разделу в отчетном году исполняли Министерство по делам гражданской обороны и чрезвычайным ситуациям Республики Татарстан (удельный вес в общей сумме расходов по разделу – 91,8%), Министерство финансов Республики Татарстан (5,5%), Министерство строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан (2,7%).

В структуре расходов по разделу **«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** наибольший удельный вес – 55,4% составляют расходы по подразделу **«Обеспечение пожарной безопасности»** (диаграмма 24).

Диаграмма 24

СТРУКТУРА РАСХОДОВ ПО РАЗДЕЛУ «НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ» ЗА 2015 ГОД



По подразделу **«Обеспечение пожарной безопасности»** расходы исполнены в полном объеме и составили 547 095,5 тыс. рублей.

По подразделу отражены произведенные расходы:

- на обеспечение деятельности государственного казенного учреждения «Пожарная охрана Республики Татарстан» в сумме 520 178,2 тыс. рублей или 100% от утвержденного показателя;

- на капитальный ремонт помещений пожарных частей, благоустройство территории в пгт. Камское Устье Камско-Устьинского муниципального района, г. Заинске Заинского

муниципального района, в с. Каипы Лаишевского муниципального района исполнены – 26 474,1 тыс. рублей или 99,6%.

По подразделу «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» расходы составили 386 735,5 тыс. рублей или 101% от утвержденного показателя.

По подразделу в полном объеме исполнены расходы:

- на обеспечение деятельности поисковых, аварийно-спасательных учреждений республики в сумме 169 092,1 тыс. рублей;

- на реализацию мероприятий государственной программы «Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности в Республике Татарстан на 2014-2020 годы» – 20 200 тыс. рублей;

- на обеспечение деятельности учебно-методических центров по гражданской обороне и чрезвычайным ситуациям – 19 917,8 тыс. рублей;

- на проведение мероприятий по созданию, модернизации и содержанию систем оповещения гражданской обороны – 4 154,1 тыс. рублей.

Расходы на обеспечение деятельности вспомогательно-технического персонала Министерства по делам гражданской обороны и чрезвычайным ситуациям Республики Татарстан составили 120 190,9 тыс. рублей или 101,3% от утвержденного показателя (сложившийся уровень исполнения утвержденных назначений обусловлен освоением средств, выделенных из резервного фонда Кабинета Министров республики).

По подразделу «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» расходы составили 54 175,2 тыс. рублей или 89,4% от утвержденного показателя (средства направлены в основном на софинансирование расходов по оплате труда штатных работников общественных пунктов охраны порядка в муниципальных образованиях республики).

В сравнении с уточненными назначениями расходы по разделу ««Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» исполнены на 99,3% (таблица 4).

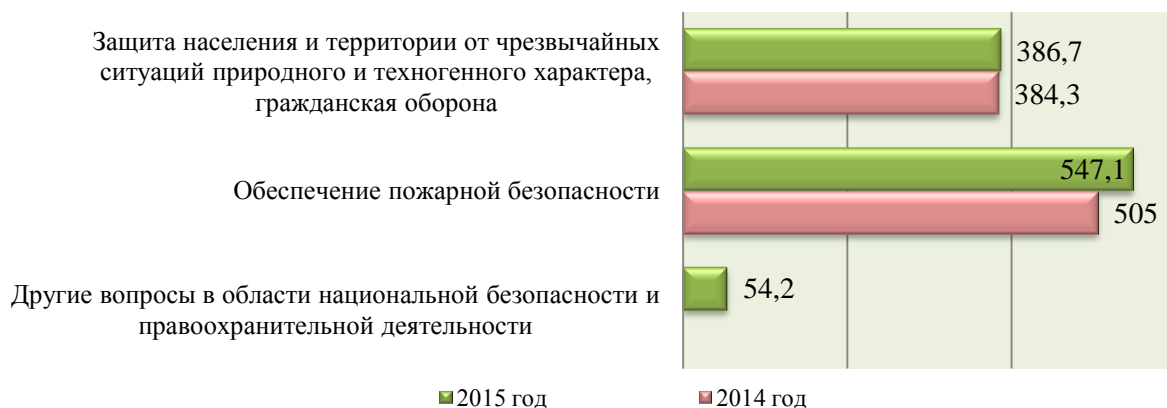
Таблица 4

Наименование	Уточненные назначения, тыс. руб.	Исполнено за 2015 год	
		Всего, тыс. руб.	в %, (гр.3/гр.2)
1	2	3	4
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	994 507,5	988 006,2	99,3
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	386 735,5	386 735,5	100
Обеспечение пожарной безопасности	547 193,7	547 095,5	99,9
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	60 578,3	54 175,2	89,4

В отчетном году в сравнении с показателем за 2014 год расходы по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» увеличились на 98 741 тыс. рублей или на 11,1% (диаграмма 25).

Диаграмма 25

Динамика расходов по разделу «НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ» в 2014-2015 гг. (млн. руб.)



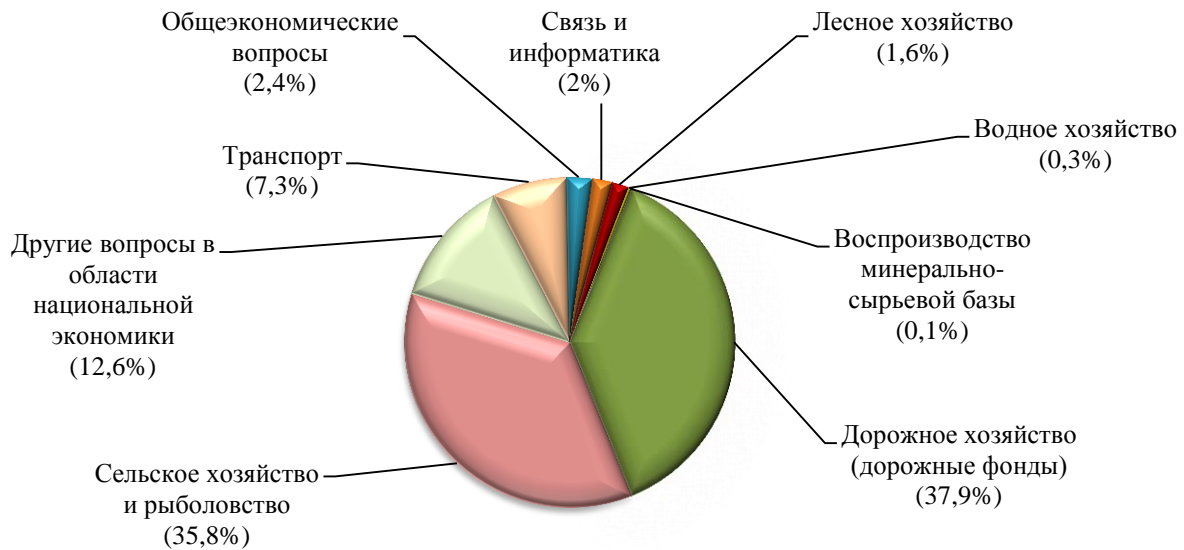
В отчетном году по подразделу «Обеспечение пожарной безопасности» расходы на обеспечение деятельности противопожарной службы Республики Татарстан, а также обеспечение противопожарной службы Республики Татарстан вещевым обмундированием составили 520 178,2 тыс. рублей (в 2014 году – 476 357,9 тыс. рублей), что оказало влияние на динамику расходов по подразделу.

По разделу «**Национальная экономика**» расходы составили 72 675 585,4 тыс. рублей или 99,8% от утвержденного показателя

Расходы по разделу в отчетном году исполняли Министерство транспорта и дорожного хозяйства Республики Татарстан (удельный вес в общей сумме расходов по разделу – 43,3%), Министерство сельского хозяйства и продовольствия Республики Татарстан (33,9%), Министерство строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан (6,6%), Министерство земельных и имущественных отношений Республики Татарстан (4,5%), Министерство труда, занятости и социальной защиты Республики Татарстан (2,4%), Министерство экономики Республики Татарстан (2,4%), Министерство информатизации и связи Республики Татарстан (1,9%), Министерство лесного хозяйства Республики Татарстан (1,6%).

В структуре расходов по разделу «Национальная экономика» наибольший удельный вес составляют расходы по подразделу «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» – 37,9% и подразделу «Сельское хозяйство и рыболовство» – 35,8% (диаграмма 26).

СТРУКТУРА РАСХОДОВ ПО РАЗДЕЛУ «НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА» ЗА 2015 ГОД (в %)



По подразделу «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» расходы составили 27 499 677,1 тыс. рублей или 99,7% от утвержденного показателя, в том числе:

- на реализацию мероприятий подпрограммы «Совершенствование, развитие и сохранение сети автомобильных дорог на 2014-2022 годы» государственной программы «Развитие транспортной системы Республики Татарстан на 2014-2022 годы» – 26 620 115,7 тыс. рублей или 99,9% от утвержденного показателя;

- на строительство и реконструкцию автомобильных дорог общего пользования с твердым покрытием, ведущих от сети автомобильных дорог общего пользования к ближайшим общественно значимым объектам сельских населенных пунктов, а также к объектам производства и переработки сельскохозяйственной продукции (в рамках реализации подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий» государственной программы «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Республике Татарстан на 2013 – 2020 годы») – 709 006,8 тыс. рублей или 92,3%;

- на строительство подъездных и межквартальных дорог в жилом комплексе «Светлая долина» г. Казань (в рамках реализации государственной программы «Обеспечение качественным жильем и услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Республики Татарстан на 2014-2020 годы») – 140 554,6 тыс. рублей или 100%;

- на приведение в нормативное состояние дорожно-уличной сети в населенных пунктах Камско-Устьинского муниципального района – 30 000 тыс. рублей или 100%.

Объем бюджетных ассигнований Дорожного фонда Республики Татарстан в 2015 году соответствует положениям, установленным статьей 55.2 Бюджетного кодекса Республики Татарстан – не ниже суммы поступлений в бюджет Республики Татарстан от акцизов на нефтепродукты, от транспортного налога, межбюджетных трансфертов из

федерального бюджета бюджету Республики Татарстан и доходов бюджета Республики Татарстан от безвозмездных поступлений от физических и юридических лиц на финансовое обеспечение дорожной деятельности.

По подразделу «Сельское хозяйство и рыболовство» расходы составили 26 035 542,8 тыс. рублей или 99,4% от утвержденного показателя, из них:

- на оказание несвязанной поддержки сельскохозяйственным товаропроизводителям в области растениеводства – 4 404 470,6 тыс. рублей или 99,6% от утвержденного показателя (за счет средств федерального бюджета – 922 578,7 тыс. рублей);

- на бюджетные инвестиции и капитальный ремонт социальной и инженерной инфраструктуры государственной собственности республики – 1 084 941,6 тыс. рублей или 99,5% (средства направлены на капитальный ремонт зданий государственных ветеринарных объединений, управлений сельского хозяйства и продовольствия Министерства сельского хозяйства и продовольствия республики в муниципальных районах, коровников, модульно-блочных ветеринарных пунктов);

- на содержание центрального аппарата и территориальных органов Министерства сельского хозяйства и продовольствия Республики Татарстан (с учетом расходов на уплату налога на имущество организаций и земельного налога) – 385 336,2 тыс. рублей или 99%.

По отдельным направлениям средства предоставляются на заявительной основе, что повлияло на уровень исполнения утвержденных показателей:

- на возмещение части затрат сельскохозяйственных товаропроизводителей на уплату страховой премии, начисленной по договору сельскохозяйственного страхования в области растениеводства, составили 309 464,7 тыс. рублей или 61,5% от утвержденного показателя (из них 293 991,5 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета);

- на возмещение части затрат на закладку и уход за многолетними насаждениями – 7 561,5 тыс. рублей или 23,2% (за счет средств федерального бюджета – 6 033,6 тыс. рублей);

- на возмещение части затрат на раскорчевку выбывших из эксплуатации старых садов и рекультивацию раскорчеванных площадей – 1 719,6 тыс. рублей или 43,9% (из них 1 109,6 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета);

- на возмещение части затрат крестьянских (фермерских) хозяйств, включая индивидуальных предпринимателей, при оформлении в собственность используемых ими земельных участков из земель сельскохозяйственного назначения – 922,6 тыс. рублей или 35,7% (из них 677,1 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета).

По подразделу в полном объеме исполнены расходы:

- на возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) на развитие животноводства и растениеводства, переработки и развития инфраструктуры и логистического обеспечения рынков продукции животноводства и растениеводства в сумме 4 844 925,6 тыс. рублей;

- на поддержку животноводства и растениеводства – 4 330 217 тыс. рублей;
- на возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на развитие растениеводства, переработки и реализации продукции растениеводства – 2 372 968,6 тыс. рублей;
- на мероприятия по реализации подпрограммы «Техническая и технологическая модернизация, инновационное развитие» государственной программы «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Республике Татарстан на 2013-2020 годы» – 1 855 680 тыс. рублей;
- на предоставление субсидии на один килограмм реализованного и (или) отгруженного на собственную переработку молока – 711 176,9 тыс. рублей (из них 453 763,7 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета);
- на поддержку племенного животноводства – 679 489 тыс. рублей (из них 113 195,7 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета);
- на возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) на строительство и реконструкцию объектов для молочного скотоводства – 650 479,6 тыс. рублей (из них 616 479,6 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета);
- на возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на развитие животноводства, переработки и реализации продукции животноводства – 600 425,8 тыс. рублей (из них 550 425,8 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета);
- на возмещение части процентной ставки по долгосрочным, среднесрочным и краткосрочным кредитам, взятым малыми формами хозяйствования – 474 430,2 тыс. рублей (из них 444 430,2 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета);
- на возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на переработку продукции растениеводства и животноводства – 365 780,6 тыс. рублей (из них 345 780,6 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета);
- на обеспечение деятельности ветеринарной службы – 287 089,4 тыс. рублей;
- на известкование кислых почв – 239 678,7 тыс. рублей;
- на мероприятия по реализации подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий» государственной программы «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Республике Татарстан на 2013-2020 годы» – 195 363,5 тыс. рублей;
- на культуртехнические, агролесомелиоративные и фитомелиоративные работы (на создание защитных лесных насаждений) – 150 000 тыс. рублей;
- на возмещение части затрат на приобретение элитных семян – 103 414,8 тыс. рублей (из них 57 812 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета);

- на развитие семейных животноводческих ферм – 101 509 тыс. рублей (из них 71 056 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета);
- на техническое перевооружение объектов мелиорации – 92 890,3 тыс. рублей;
- на поддержку начинающих фермеров – 92 810 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета – 64 967 тыс. рублей);
- на мероприятия по ветеринарно-санитарному оздоровлению – 88 567 тыс. рублей;
- на реализацию государственных полномочий в сфере организации проведения мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных – 65 266 тыс. рублей;
- на реализацию мероприятий федеральной целевой программы «Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения России на 2014-2020 годы» – 49 510 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета);
- на возмещение части затрат сельскохозяйственных товаропроизводителей на уплату страховой премии, начисленной по договору сельскохозяйственного страхования в области животноводства – 46 213,1 тыс. рублей (из них 43 209,1 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета);
- на осуществление вноса в уставный капитал ОАО «Татагролизинг» на приобретение сельскохозяйственной техники – 38 512 тыс. рублей;
- на предоставление субсидии сельскохозяйственным товаропроизводителям, участвующим в реализации ведомственной целевой экономически значимой региональной программы «Развитие льняного комплекса в Республике Татарстан на 2015-2016 годы» – 20 000 тыс. рублей;
- на возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам на строительство и реконструкцию объектов мясного скотоводства – 31 783,7 тыс. рублей (из них 26 787,7 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета);
- на грантовую поддержку сельскохозяйственных потребительских кооперативов для развития материально-технической базы – 15 690 тыс. рублей (из них 10 983 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета);
- на возмещение части затрат сельскохозяйственных заготовительно-потребительских кооперативов, заготовительных организаций и предприятий по закупке и реализации мяса, шерсти и кожевенного сырья – 15 000 тыс. рублей;
- на возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на развитие молочного скотоводства – 13 431,7 тыс. рублей (из них 12 431,7 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета);
- на возмещение части затрат, связанных с разведением племенных лошадей – 9 200 тыс. рублей;
- на поддержку племенного крупного рогатого скота мясного направления – 3 269,4 тыс. рублей (из них 269,4 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета);

- на осуществление полномочий Российской Федерации в области организации, регулирования и охраны водных биологических ресурсов – 302,6 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета).

В связи с поступлением не предусмотренных Законом о бюджете на 2015 год целевых средств из федерального бюджета расходы на возмещение части прямых понесенных затрат на создание и модернизацию объектов животноводческих комплексов молочного направления (молочных ферм) составили 3 771,6 тыс. рублей (из них 3 582,6 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета), что в 20 раз превышает утвержденный показатель.

В связи с освоением средств, выделенных из резервного фонда Кабинета Министров республики, расходы на строительство и реконструкцию оросительных и осушительных систем, а также отдельно расположенных гидротехнических сооружений составили 245 900,1 тыс. рублей или 144,6% от утвержденного показателя.

По подразделу «Транспорт» расходы составили 5 328 119,4 тыс. рублей или 100,4% от утвержденного показателя, из них на компенсацию дополнительных расходов, возникших в результате решений, принятых органами власти другого уровня (на предоставление иных межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований в целях создания условий для организации транспортного обслуживания населения, на возмещение выпадающих доходов предприятий электротранспорта) – 665 747,7 тыс. рублей или 103,3%.

По подразделу в полном объеме исполнены расходы:

- на строительство метрополитена в г. Казани в сумме 2 000 000 тыс. рублей;
- на обеспечение равной доступности услуг общественного транспорта – 925 987,4 тыс. рублей;
- на закупку автобусов и техники для жилищно-коммунального хозяйства, работающих на газомоторном топливе – 657 741,4 тыс. рублей (из них за счет средств федерального бюджета – 554 241,4 тыс. рублей);
- на отдельные мероприятия в области железнодорожного транспорта (на возмещение убытков от регулирования тарифа на железнодорожном транспорте и перевозок льготной категории пассажиров) – 380 640 тыс. рублей;
- на приобретение подвижного состава (на предоставление субсидии г. Казани на уплату лизинговых платежей на приобретение трехсекционных трамваев) – 267 977,4 тыс. рублей;
- на закупку троллейбусов и трамвайных вагонов – 202 055 тыс. рублей (из них 160 000 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета);
- на отдельные мероприятия в области речного транспорта (на возмещение убытков от регулирования тарифа на речном транспорте и содержание местных судоходных путей) – 62 877 тыс. рублей;

- на предоставление субсидий организациям воздушного транспорта в целях обеспечения доступности внутренних региональных перевозок пассажиров воздушным транспортом в Приволжском федеральном округе за счет средств бюджета республики – 47 923 тыс. рублей;

- на возмещение части процентной ставки по кредитам и займам, полученным на закупку автобусов и техники для жилищно-коммунального хозяйства, работающих на газомоторном топливе – 28 923 тыс. рублей;

- на реализацию государственных полномочий в области организации транспортного обслуживания населения – 513,8 тыс. рублей.

По подразделу «Другие вопросы в области национальной экономики» расходы составили 9 178 181,9 тыс. рублей или 100,8% от утвержденного показателя (сложившийся уровень исполнения утвержденных назначений обусловлен освоением средств, выделенных из резервного фонда Кабинета Министров республики на обеспечение деятельности министерств (ведомств) и представительств Республики Татарстан, осуществляющих расходы по данному подразделу расходов.

В полном объеме по подразделу исполнены расходы:

- на реализацию мероприятий подпрограммы «Развитие Камского инновационного территориально-производственного кластера на 2015-2018 годы» государственной программы «Экономическое развитие и инновационная экономика Республики Татарстан на 2014-2020 годы» в сумме 174 923,1 тыс. рублей (из них 156 583,7 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета);

- на бюджетные инвестиции и капитальный ремонт социальной и инженерной инфраструктуры государственной собственности Республики Татарстан – 161 878,4 тыс. рублей (средства направлены в основном на приобретение земельного участка и офисного здания);

- на реализацию мероприятий подпрограммы «Организация деятельности по профилактике правонарушений и преступлений в Республике Татарстан на 2014-2020 годы» государственной программы «Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности в Республике Татарстан на 2014-2022 годы» – 108 831 тыс. рублей;

- на совершенствование системы расселения, застройки, развитие инженерной, транспортной инфраструктуры – 59 500 тыс. рублей;

- на предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований – 33 996,1 тыс. рублей.

Также по подразделу отражены произведенные расходы:

на реализацию мероприятий подпрограммы «Развитие малого и среднего предпринимательства в Республике Татарстан на 2014-2020 годы» государственной

программы «Экономическое развитие и инновационная экономика Республики Татарстан на 2014-2020 годы» в сумме 1 923 816,7 тыс. рублей или 99,9% от утвержденного показателя (в том числе 1 413 234,5 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета). Средства направлены на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, а также строительство первой очереди промышленного парка «Вятка» в Мамадышском муниципальном районе, создание промышленной площадки муниципального уровня № 2 по переработке полимеров Новошешминского муниципального района, развитие технополиса «Химград» г. Казань;

- на реализацию подпрограммы «Повышение безопасности дорожного движения в Республике Татарстан на 2014-2020 годы» государственной программы «Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности в Республике Татарстан на 2014-2022 годы» – 1 503 205,5 тыс. рублей или 99,97%;

- на прочие выплаты – 3 370 933,4 тыс. рублей или 99,8% (из них взносы в уставный капитал ряда акционерных обществ – 2 990 366 тыс. рублей);

- на организацию обеспечения детей первых трех лет жизни специальными продуктами детского питания по рецептам врачей – 108 038,6 тыс. рублей или 97,4%;

- на поддержку туристической деятельности – 61 203,9 тыс. рублей или 84,2%;

- на мероприятия по землеустройству и землепользованию – 30 882,6 тыс. рублей или 99,5%.

По подразделу «Общеэкономические вопросы» расходы составили 1 758 856,3 тыс. рублей или 99,6% от утвержденного показателя, из них:

- на мероприятия по реализации полномочий республики в области содействия занятости населения – 487 460,6 тыс. рублей или 98,9% от утвержденного показателя;

- на программные мероприятия в области содействия занятости населения – 42 226,1 тыс. рублей или 98,7%;

- на мероприятия по популяризации рабочих и инженерных профессий с целью привлечения и закрепления специалистов на предприятиях Республики Татарстан – 9 830,6 тыс. рублей или 98,3%. Средства в основном направлены на организацию и проведение мероприятий по профессиональной ориентации молодежи на востребованные рынком труда рабочие профессии и инженерные специальности, выпуск в печатных и сетевых изданиях тематической специальной полосы по вопросам популяризации рабочих и инженерных профессий;

- на мероприятия по опережающему профессиональному обучению и дополнительному профессиональному образованию работников организаций, осуществляющих реструктуризацию и модернизацию деятельности в соответствии с инвестиционными проектами – 8 707 тыс. рублей или 98,9%;

- на мероприятия по улучшению условий и охраны труда в Республике Татарстан – 4 277,2 тыс. рублей или 91,3% (сложившийся уровень исполнения утвержденных

показателей согласно данным бюджетной отчетности Министерства труда, занятости и социальной защиты Республики Татарстан обусловлен экономией по результатам проведения конкурсных процедур);

- на мероприятия государственной программы «Реализация государственной национальной политики в Республике Татарстан на 2014-2020 годы» – 2 094,4 тыс. рублей или 99,7% (из них 597,9 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета).

По подразделу в полном объеме исполнены расходы:

- на реализацию дополнительных мероприятий в сфере занятости населения, направленных на снижение напряженности на рынке труда, в сумме 936 083,6 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета);

- на мероприятия по обеспечению временной занятости работников организаций, находящихся под риском увольнения, и граждан, ищущих работу – 75 412,1 тыс. рублей;

- на мероприятия по опережающему профессиональному обучению работников организаций, находящихся под риском увольнения, и граждан, ищущих работу – 68 972 тыс. рублей;

- на мероприятия по содействию развитию малого предпринимательства и самозанятости безработных граждан – 54 566,4 тыс. рублей;

- на реализацию мероприятий в сфере занятости населения – 28 977,9 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета);

- на мероприятия по социальной занятости инвалидов – 20 536,9 тыс. рублей;

- на мероприятия по организации профессионального обучения и дополнительного профессионального образования женщин в период отпуска по уходу за ребенком до достижения им возраста трех лет – 9 999,6 тыс. рублей;

- на мероприятия по содействию трудоустройству незанятых инвалидов – 5 113,7 тыс. рублей;

- на мероприятия по содействию трудоустройству родителей, воспитывающих детей-инвалидов, многодетных родителей – 1 450 тыс. рублей;

- на мероприятия государственной программы «Сохранение, изучение и развитие государственных языков Республики Татарстан и других языков в Республике Татарстан на 2014-2020 годы» – 1 230 тыс. рублей;

- на бюджетные инвестиции и капитальный ремонт социальной и инженерной инфраструктуры государственной (муниципальной) собственности Республики Татарстан – 618,2 тыс. рублей;

- на мероприятия по обеспечению занятости молодежи при реализации социальных проектов – 300 тыс. рублей.

По подразделу «Связь и информатика» расходы составили 1 419 021 тыс. рублей или 102,1% от утвержденного показателя. Сложившийся уровень исполнения расходов в основном обусловлен освоением средств, выделенных из резервного фонда Кабинета

Министров республики на приобретение и монтаж видеокамер для установки в местах массового скопления людей в г. Казани.

По подразделу отражены произведенные расходы:

- на эксплуатацию информационных и коммуникационных технологий в органах государственной власти и органах местного самоуправления Республики Татарстан в сумме 1 257 371,4 тыс. рублей или 99,9% от утвержденного показателя;

- на мероприятия по поддержке региональных проектов в сфере информационных технологий – 33 156,7 тыс. рублей или 93,9% (за счет средств федерального бюджета);

- на государственную программу «Сохранение, изучение и развитие государственных языков Республики Татарстан и других языков в Республике Татарстан на 2014-2020 годы» – 598 тыс. рублей или 99,7%.

По подразделу «Лесное хозяйство» расходы составили 1 185 224,9 тыс. рублей или 101,6% от утвержденного показателя, что обусловлено в основном освоением средств, выделенных из резервного фонда Кабинета Министров республики на управление в сфере лесных отношений (на содержание имущества лесничеств, проведение республиканских мероприятий и т.д.), обеспечение деятельности специализированных учреждений по тушению лесных пожаров, противопожарные мероприятия, выращивание стандартного посадочного материала для лесовосстановления и лесоразведения.

По подразделу в полном объеме исполнены расходы:

- на реализацию отдельных полномочий в области лесных отношений в сумме 550 586,6 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета);

- на приобретение лесозаготовительных машин, лесопильного оборудования, транспортных средств – 337 059 тыс. рублей;

- на приобретение машин и оборудования для воспроизводства лесов – 16 197 тыс. рублей;

- на приобретение машин и оборудования для питомников, оборудования для сбора и обработки семян – 10 643,9 тыс. рублей;

- на приобретение противопожарного специализированного оборудования и инвентаря – 6 100 тыс. рублей.

По подразделу «Водное хозяйство» расходы составили 223 478,2 тыс. рублей или 92% от утвержденного показателя, из них:

- на бюджетные инвестиции и капитальный ремонт социальной и инженерной инфраструктуры государственной собственности Республики Татарстан – 70 222,7 тыс. рублей или 78,5% от утвержденного показателя (в основном в связи с неосвоением средств, выделенных в сумме 19 080 тыс. рублей на устройство водных подходов (проведение дноуглубительных работ) к причальному сооружению острова Свияжск, в связи с отсутствием подписанного соглашения с Федеральным агентством по туризму);

- на мероприятия по развитию водохозяйственного комплекса – 26 585,7 тыс. рублей или 99,6% (за счет средств федерального бюджета).

По подразделу в полном объеме исполнены расходы:

- на капитальный ремонт гидротехнических сооружений в сумме 32 619,2 тыс. рублей;

- на прочие мероприятия в области охраны водных объектов – 31 891 тыс. рублей. Средства, в частности, направлены на реконструкцию пруда в с. Лашманка Черемшанского муниципального района, проведение работ по очистке воды р. Казанки на участке от моста «Миллениум» до Ленинской дамбы с применением химических реагентов;

- на осуществление отдельных полномочий в области водных отношений (на расчистку и русловыпрямление рек, определение и закрепление границ водоохранных зон и прибрежных защитных полос) – 31 742 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета);

- на восстановление и экологическую реабилитацию водных объектов – 18 100 тыс. рублей;

- на строительство берегоукрепительных и берегозащитных сооружений – 11 617,6 тыс. рублей. Средства направлены на осуществление работ по берегоукреплению Куйбышевского водохранилища в г. Чистополе и разработку Концепции целевой инженерной защиты прибрежной зоны г. Набережные Челны, подверженной негативному воздействию водохранилища Нижнекамской гидроэлектростанции;

- на спрямление и расчистку русел рек – 700 тыс. рублей.

По подразделу «Воспроизводство минерально-сырьевой базы» расходы исполнены в полном объеме и составили 47483,8 тыс. рублей (средства направлены на реализацию мероприятий по геологическому изучению недр и воспроизводству минерально-сырьевой базы Республики Татарстан).

В сравнении с уточненными назначениями расходы по разделу «Национальная экономика» исполнены на 99,4% (таблица 5).

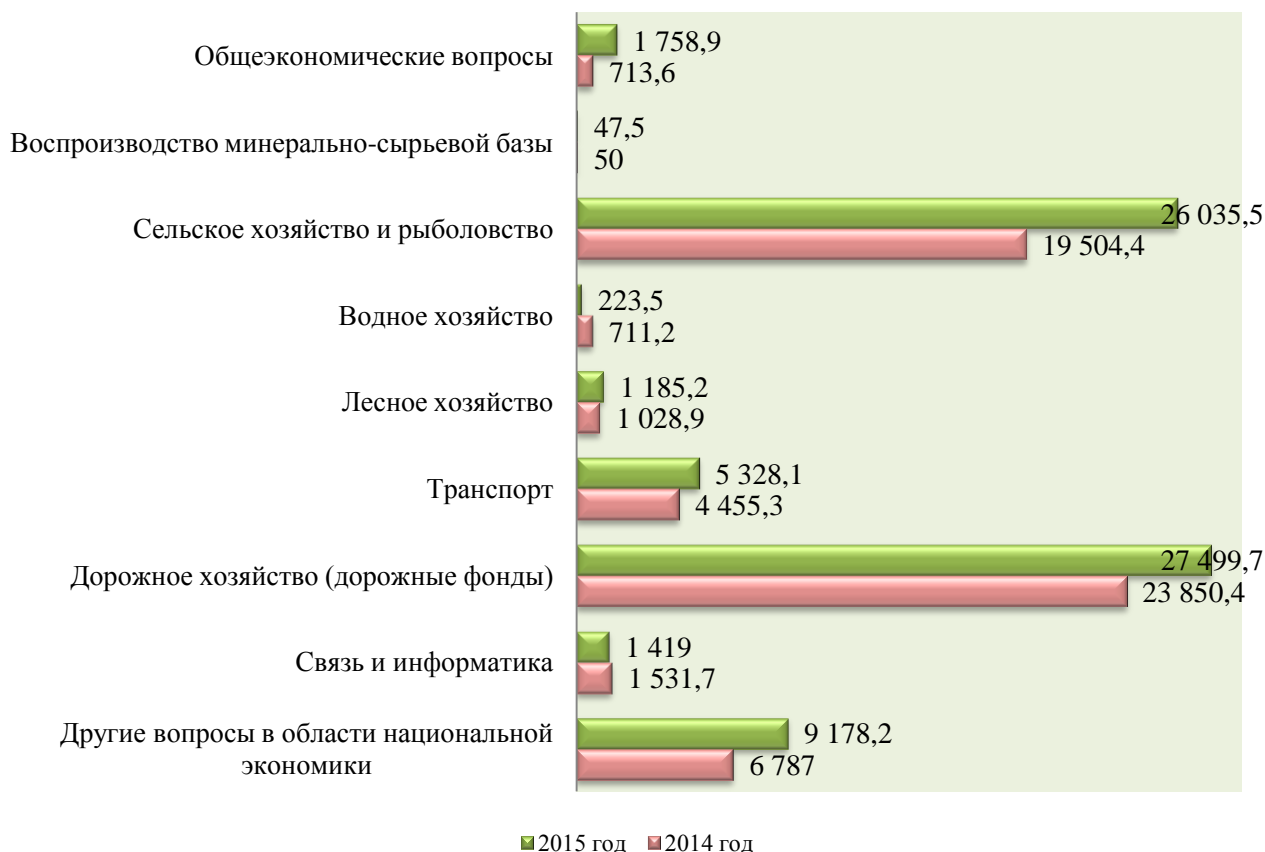
Таблица 5

Наименование	Уточненные назначения, тыс. руб.	Исполнено за 2015 год	
		Всего, тыс. руб.	в %, (гр.3/гр.2)
1	2	3	4
Национальная экономика	73 099 320,9	72 675 585,4	99,4
Общэкономические вопросы	1 765 574,9	1 758 856,3	99,6
Воспроизводство минерально-сырьевой базы	47 483,8	47 483,8	100
Сельское хозяйство и рыболовство	26 301 459,2	26 035 542,8	98,9
Водное хозяйство	242 836,8	223 478,2	92
Лесное хозяйство	1 186 174,5	1 185 224,9	99,9
Транспорт	5 332 322,7	5 328 119,4	99,9
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	27 580 686,5	27 499 677,1	99,7
Связь и информатика	1 425 799,8	1 419 021	99,5
Другие вопросы в области национальной экономики	9 216 982,7	9 178 181,9	99,6

В отчетном году в сравнении с показателем за 2014 год расходы по разделу «Национальная экономика» увеличились на 14 043 049,3 тыс. рублей или на 24% (диаграмма 27).

Диаграмма 27

ДИНАМИКА РАСХОДОВ ПО РАЗДЕЛУ «НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА» в 2014-2015 гг. (млн. руб.)



На динамику расходов 2015 года в сравнении с предыдущим годом оказало влияние:

- по подразделу «Сельское хозяйство и рыболовство» – рост расходов на поддержку животноводства (в 2015 году – 2 730 217 тыс. рублей, 2014 году – 544 544,8 тыс. рублей) и возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на развитие растениеводства, переработки и реализации продукции растениеводства (в 2015 году – 2 372 968,6 тыс. рублей, 2014 году – 1 072 388,3 тыс. рублей), а также предоставлением субсидии на поддержку растениеводства в сумме 1 600 000 тыс. рублей (в 2014 году данные расходы не производились);

- по подразделу «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» – осуществление расходов на реализацию мероприятий региональных программ в сфере дорожного хозяйства по решениям Правительства Российской Федерации – 1 993 472,8 тыс. рублей, и создание дорожной инфраструктуры общего пользования в промышленной зоне г. Набережные Челны за счет средств некоммерческой организации «Фонд развития моногородов» – 387 000 тыс. рублей (в 2014 году данные расходы не осуществлялись).

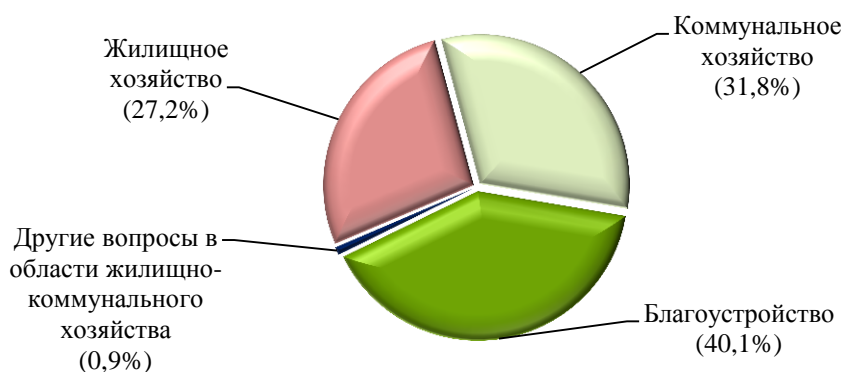
По разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» расходы составили 10 384 389,6 тыс. рублей или 102,4% от утвержденного показателя.

Расходы по разделу в отчетном году исполняли Министерство строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан (удельный вес в общей сумме расходов по разделу – 96,1%), Министерство финансов Республики Татарстан (3,1%), Государственная жилищная инспекция Республики Татарстан (0,7%), Инспекция государственного строительного надзора Республики Татарстан (0,1%).

В структуре расходов по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» наибольший удельный вес – 40,1% составляют расходы по подразделу «Благоустройство» (диаграмма 28).

Диаграмма 28

СТРУКТУРА РАСХОДОВ ПО РАЗДЕЛУ «ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО» ЗА 2015 ГОД



По подразделу «Благоустройство» расходы составили 4 165 797,3 тыс. рублей или 105% от утвержденного показателя.

По подразделу отражены произведенные расходы на бюджетные инвестиции и капитальный ремонт социальной и инженерной инфраструктуры государственной собственности Республики Татарстан в сумме 1 041 245,6 тыс. рублей или 123,6% от утвержденного показателя (сложившийся уровень исполнения утвержденных назначений обусловлен освоением средств, выделенных из резервного фонда Кабинета Министров республики на ремонт, прочистку, диагностику сетей ливневой канализации г. Казани).

По подразделу в полном объеме исполнены расходы:

- на мероприятия в области жилищно-коммунального хозяйства в сумме 3 061 329,1 тыс. рублей (средства направлены на обустройство водоохраных зон, создание и благоустройство парков и скверов в муниципальных образованиях республики);
- на премирование победителей республиканского конкурса на звание «Самый благоустроенный населенный пункт Республики Татарстан» – 6 719,9 тыс. рублей.

По подразделу «Коммунальное хозяйство» расходы составили 3 305 553,7 тыс. рублей или 101,5% от утвержденного показателя.

По подразделу отражены произведенные расходы на бюджетные инвестиции и

капитальный ремонт социальной и инженерной инфраструктуры государственной собственности Республики Татарстан в сумме 3 195 455,6 тыс. рублей или 101,6% от утвержденного показателя (сложившийся уровень исполнения утвержденных назначений обусловлен освоением средств, выделенных из резервного фонда Кабинета Министров республики, в том числе на ремонт биологических очистных сооружений, строительство и ремонт сетей водоснабжения и газоснабжения).

По подразделу в полном объеме исполнены расходы:

- на мероприятия в области жилищно-коммунального хозяйства в сумме 90 343,4 тыс. рублей (средства направлены на пополнение аварийно-технического запаса Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан и информационное сопровождение реформы жилищно-коммунального хозяйства, разработку схем водоснабжения и водоотведения сельских поселений Алькеевского муниципального района);

- на предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований на проведение мероприятий в области коммунального хозяйства – 786,3 тыс. рублей.

Расходы за счет средств федерального бюджета на реализацию мероприятий подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий» государственной программы «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Республике Татарстан на 2013-2020 годы» составили 18 968,4 тыс. рублей или 99% от утвержденного показателя.

По подразделу «Жилищное хозяйство» расходы исполнены в полном объеме и составили 2 825 484,7 тыс. рублей, из них на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов и по переселению граждан из аварийного жилищного фонда – 2 811 184,2 тыс. рублей (за счет средств государственной корпорации – Фонд содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства – 1 340 147 тыс. рублей).

По подразделу «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» расходы составили 87 553,9 тыс. рублей или 99% от утвержденного показателя.

По подразделу отражены произведенные расходы на обеспечение деятельности Государственной жилищной инспекции Республики Татарстан в сумме 77 007,6 тыс. рублей или 99,9% от утвержденного показателя, а также на реализацию государственных полномочий по осуществлению государственного контроля и надзора в области долевого строительства многоквартирных домов и (или) иных объектов недвижимости – 10 546,3 тыс. рублей или 99,6%.

В сравнении с уточненными назначениями расходы по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» исполнены на 99,9% (таблица 6).

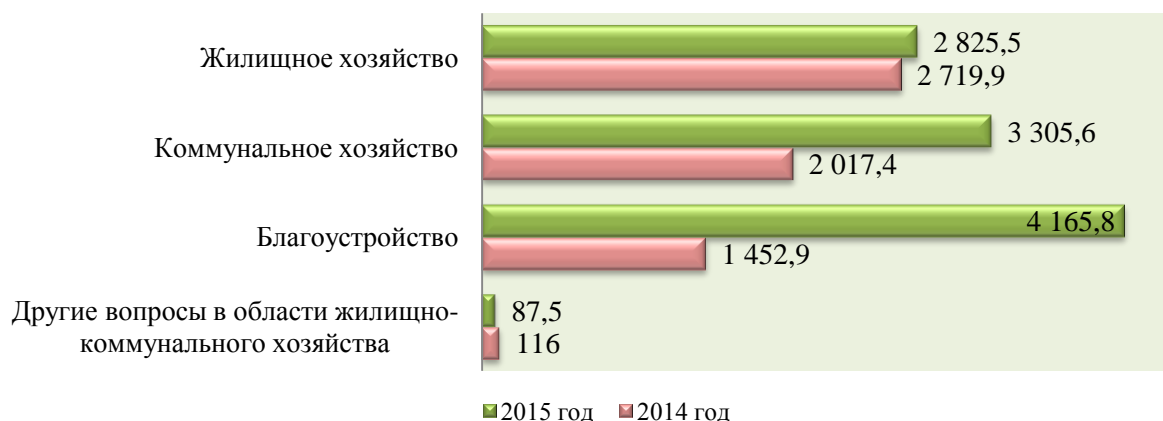
Таблица 6

Наименование	Уточненные назначения, тыс. руб.	Исполнено за 2015 год	
		Всего, тыс. руб.	в %, (гр.3/гр.2)
1	2	3	4
Жилищно-коммунальное хозяйство	10 386 127,5	10 384 389,6	99,9
Жилищное хозяйство	2 825 484,7	2 825 484,7	100
Коммунальное хозяйство	3 305 745,3	3 305 553,7	99,9
Благоустройство	4 167 129,6	4 165 797,3	99,9
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	87 767,9	87 553,9	99,7

В отчетном году в сравнении с показателем за 2014 год расходы по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» увеличились на 4 078 208,1 тыс. рублей или на 64,7% (диаграмма 29).

Диаграмма 29

**Динамика расходов по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство»
в 2014-2015 гг. (млн. руб.)**



На динамику расходов 2015 года в сравнении с предыдущим годом оказало влияние:

- по подразделу «Коммунальное хозяйство» – рост расходов на бюджетные инвестиции и капитальный ремонт социальной и инженерной инфраструктуры государственной собственности республики (в 2015 году – 3 195 455,6 тыс. рублей, 2014 году – 1 649 215 тыс. рублей);

- по подразделу «Благоустройство» – осуществление расходов на обустройство водоохранных зон, создание и благоустройство парков и скверов в муниципальных образованиях республики (в 2014 году расходы на благоустройство парков и скверов отражались по разделу «Охрана окружающей среды»).

По разделу «Охрана окружающей среды» расходы составили 455 247,6 тыс. рублей или 109,8% от утвержденного показателя.

Расходы по разделу в отчетном году исполняли Министерство экологии и природных ресурсов Республики Татарстан (удельный вес в общей сумме расходов по разделу – 81,1%), Министерство строительства, архитектуры и жилищно-коммунального

хозяйства Республики Татарстан (6,3%), Министерство лесного хозяйства Республики Татарстан (4,8%), Управление по охране и использованию объектов животного мира Республики Татарстан (4,6%), Главное управление ветеринарии Кабинета Министров Республики Татарстан (3,2%).

По разделу «Охрана окружающей среды» удельный вес расходов по подразделу «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания» составляет 72,8%, подразделу «Другие вопросы в области охраны окружающей среды» – 27,2%.

По подразделу «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания» расходы составили 331 290,9 тыс. рублей или 112,2% от утвержденного показателя.

По подразделу отражены произведенные расходы на обеспечение деятельности природоохранных служб республики в сумме 115 194 тыс. рублей или 149,1% от утвержденного показателя, обеспечение деятельности государственных природных заказников – 19 473,5 тыс. рублей или 101,7% (сложившийся уровень расходов обусловлен освоением средств, выделенных из резервного фонда Кабинета Министров республики, в том числе на приобретение специализированной техники и оборудования для природоохранных учреждений).

По подразделу в полном объеме исполнены расходы:

- на мероприятия по регулированию качества окружающей среды в сумме 36 640,4 тыс. рублей;
- на ликвидацию объектов накопленного экологического ущерба – 30 900 тыс. рублей;
- на мероприятия по экологическому образованию и просвещению – 16 550,7 тыс. рублей;
- на мероприятия по сохранению и восстановлению биологического разнообразия – 2 300 тыс. рублей.

Кроме этого по подразделу за счет средств федерального бюджета в полном объеме исполнены расходы на осуществление полномочий Российской Федерации в сумме 14 094,2 тыс. рублей.

По подразделу «Другие вопросы в области охраны окружающей среды» отражены произведенные расходы на обеспечение деятельности центрального аппарата Министерства экологии и природных ресурсов Республики Татарстан в сумме 123 956,7 тыс. рублей или 104% от утвержденного показателя.

В сравнении с уточненными назначениями расходы по разделу «Охрана окружающей среды» исполнены на 99,3% (таблица 7).

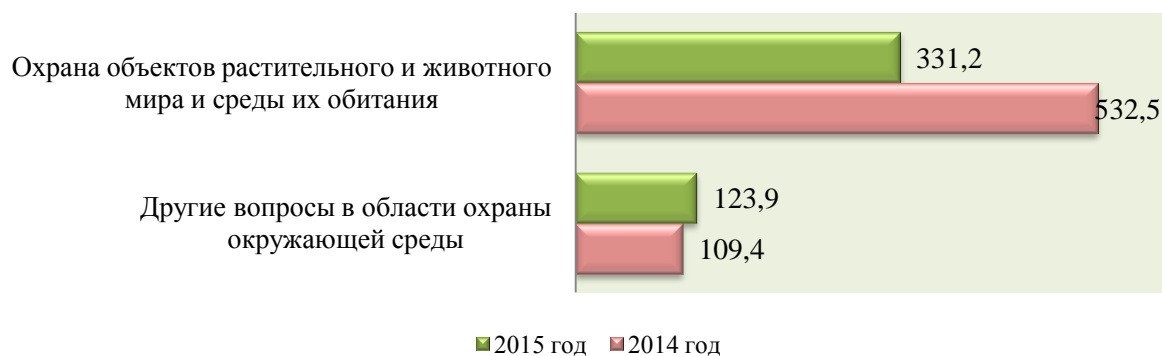
Таблица 7

Наименование	Уточненные назначения, тыс. руб.	Исполнено за 2015 год	
		Всего, тыс. руб.	в %, (зр.3/зр.2)
1	2	3	4
Охрана окружающей среды	458 229,7	455 247,6	99,3
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	333 888,1	331 290,9	99,2
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	124 341,6	123 956,7	99,7

Динамика расходов по разделу «Охрана окружающей среды» в сравнении с 2014 годом представлена на диаграмме 30.

Диаграмма 30

ДИНАМИКА РАСХОДОВ ПО РАЗДЕЛУ «ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ» В 2014-2015 ГГ. (млн. руб.)



В 2014 году по подразделу «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания» произведены расходы на создание и благоустройство парков и скверов в муниципальных районах республики. В отчетном году данные расходы отражены по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство».

По разделу «**Образование**» расходы составили 43 533 045,4 тыс. рублей или 99,9% от утвержденного показателя.

Основной объем расходов по разделу исполняли Министерство финансов Республики Татарстан (удельный вес в общей сумме расходов по разделу – 48,7%), Министерство строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан (26,1%), Министерство образования и науки Республики Татарстан (19,5%), Министерство по делам молодежи и спорту Республики Татарстан (3,3%).

В структуре расходов по разделу «Образование» наибольший удельный вес – 53,9% составляют расходы по подразделу «Другие вопросы в области образования» (диаграмма 31).

СТРУКТУРА РАСХОДОВ ПО РАЗДЕЛУ «ОБРАЗОВАНИЕ» ЗА 2015 ГОД



По подразделу «Другие вопросы в области образования» расходы составили 23 463 228,7 тыс. рублей или 99,8% от утвержденного показателя.

По данному подразделу в полном объеме исполнены расходы:

- на реализацию государственных полномочий по обеспечению государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в сумме 14 581 986 тыс. рублей;

- на реализацию государственных полномочий по обеспечению государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях – 5 334 592,5 тыс. рублей;

- на реализацию отдельных государственных полномочий в области образования, молодежной политики, переданных для осуществления органами местного самоуправления – 238 443,5 тыс. рублей;

- на развитие детско-юношеского спорта – 168 600,1 тыс. рублей;

- на обеспечение учебной и другой литературой учащихся учреждений общего образования республики – 164 867,2 тыс. рублей;

- на государственную поддержку талантливой молодежи (предоставление гранта Правительства Республики Татарстан «Алгарыш») – 100 000 тыс. рублей;

- на реализацию мероприятий в рамках государственной программы «Стратегическое управление талантами в Республике Татарстан на 2015-2020 годы» – 100 000 тыс. рублей;

- на развитие, капитальный ремонт социальной и инженерной инфраструктуры государственной собственности Республики Татарстан – 88 855,9 тыс. рублей (средства в основном направлены на проведение ремонтных работ по созданию круглогодичного

лагеря-интерната для работы с одаренными детьми на базе комплекса зданий бывшего ГАУ социального обслуживания «Казанский дом-интернат для престарелых и инвалидов»);

- на предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований на проведение отдельных мероприятий в области образования – 80 262,3 тыс. рублей;

- на осуществление полномочий Российской Федерации по контролю качества образования, лицензированию и государственной аккредитации образовательной деятельности, надзору и контролю за соблюдением законодательства в области образования – 33 314,9 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета);

- на противопожарные мероприятия в учреждениях образования – 11 000 тыс. рублей.

По подразделу также отражены произведенные расходы:

- на реализацию мероприятий Стратегии развития образования в Республике Татарстан на 2010-2015 годы «Килэчэк»-«Будущее» в сумме 1 848 601 тыс. рублей или 98,4% от утвержденного показателя;

- на проведение мероприятий для детей и молодежи – 362 185,6 тыс. рублей или 98,8%;

- на обеспечение деятельности учреждений, обеспечивающих предоставление услуг в сфере образования – 115 480,1 тыс. рублей или 99,9%;

- на реализацию мероприятий в рамках государственной программы «Сохранение, изучение и развитие государственных языков Республики Татарстан и других языков в Республике Татарстан на 2014-2020 годы» – 100 560,1 тыс. рублей или 98,3%;

- на мероприятия в области образования, направленные на поддержку молодых специалистов (на предоставление ежемесячных стимулирующих надбавок педагогическим работникам - молодым специалистам в течение первых трех лет непрерывной работы в образовательных учреждениях) – 34 611,9 тыс. рублей или 73,8% (выплаты производятся по фактической численности получателей).

По подразделу «Общее образование» расходы составили 9 082 028,3 тыс. рублей или 100,1% от утвержденного показателя, в том числе на развитие общеобразовательных организаций республики, реализующих адаптированные образовательные программы, дополнительные общеобразовательные программы, организаций, имеющих интернат, а также организаций для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей – 2 543 447,2 тыс. рублей или 99,8%.

По данному подразделу в полном объеме исполнены расходы:

- на строительство, реконструкцию и капитальный ремонт общеобразовательных организаций в муниципальных районах республики в сумме 6 282 961,7 тыс. рублей (в том числе за счет средств федерального бюджета – 144 294,3 тыс. рублей).

- на мероприятия, направленные на поддержку тренеров-преподавателей и спортсменов-инструкторов, работающих в учреждениях по внешкольной работе с детьми, за высокие результаты – 65 647,5 тыс. рублей;

- на реализацию мероприятий в рамках федеральной целевой программы развития образования на 2011-2015 годы – 28 127 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета);

- на поощрение лучших учителей – 5 200 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета);

- на дистанционное образование детей-инвалидов – 3 329,7 тыс. рублей;

- на реализацию мероприятий в рамках государственной программы «Развитие культуры Республики Татарстан на 2014-2020 годы» – 2 584,3 тыс. рублей (в том числе за счет средств федерального бюджета – 1 809 тыс. рублей).

По подразделу «Общее образование» отражены трансферты местным бюджетам на компенсацию расходов в области общего образования в сумме 148 034,4 тыс. рублей или 111,7% от утвержденного показателя (сложившийся уровень исполнения расходов обусловлен освоением средств резервного фонда Кабинета Министров республики, выделенных на капитальный ремонт, оснащение оборудованием общеобразовательных организаций).

По подразделу «Среднее профессиональное образование» расходы составили 5 441 289,6 тыс. рублей или 99,7% от утвержденного показателя, в том числе:

- на обеспечение деятельности учреждений среднего профессионального образования в сумме 3 670 197,7 тыс. рублей или 99,7% от утвержденного показателя;

- на реконструкцию и капитальный ремонт учреждений среднего профессионального образования – 1 733 741,5 тыс. рублей или 99,8%.

В полном объеме исполнены расходы:

- на реализацию мероприятий в рамках федеральной целевой программы развития образования на 2011-2015 годы – 28 568 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета);

- на выплату стипендии Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации для обучающихся по направлениям подготовки (специальностям), соответствующим приоритетным направлениям модернизации и технологического развития экономики Российской Федерации – 4 024 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета).

По подразделу «Дошкольное образование» расходы составили 2 680 442,2 тыс. рублей или 100,7% от утвержденного показателя, в том числе на строительство, реконструкцию и капитальный ремонт дошкольных образовательных

организаций в муниципальных районах республики 2 597 752,6 тыс. рублей или 100,4% (сложившийся уровень исполнения расходов обусловлен освоением средств, выделенных из резервного фонда Кабинета Министров республики на строительство детского сада в Зеленодольском муниципальном районе).

По подразделу отражены трансферты местным бюджетам на компенсацию расходов в области дошкольного образования в сумме 82 689,6 тыс. рублей или 109,7% от утвержденного показателя (сложившийся уровень исполнения расходов обусловлен освоением средств резервного фонда Кабинета Министров республики, выделенных на материально-техническое оснащение дошкольных образовательных организаций).

По подразделу «Молодежная политика и оздоровление детей» расходы составили 2 258 734,2 тыс. рублей или 100,4% от утвержденного показателя, в том числе:

- на мероприятия по организации отдыха, оздоровления, занятости детей и молодежи в сумме 1 277 472,8 тыс. рублей или 99,9% от утвержденного показателя;

- на строительство и капитальный ремонт объектов молодежной политики – 486 029,1 тыс. рублей или 99,3%;

- на реализацию мероприятий в рамках государственной программы «Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности в Республике Татарстан на 2014-2020 годы» – 12 347,7 тыс. рублей или 99,9%;

- на реализацию мероприятий в рамках государственной программы «Реализация государственной национальной политики в Республике Татарстан на 2014-2020 годы» – 4 697 тыс. рублей или 99,9% (в том числе за счет средств федерального бюджета – 2 197 тыс. рублей).

В полном объеме по подразделу исполнены расходы:

- на поддержку социально ориентированных некоммерческих организаций в рамках государственной программы «Экономическое развитие и инновационная экономика Республики Татарстан на 2014-2020 годы» – 70 600 тыс. рублей;

- на предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований на проведение отдельных мероприятий в области молодежной политики – 53 767,9 тыс. рублей;

- на реализацию мероприятий в рамках государственной программы «Сохранение, изучение и развитие государственных языков Республики Татарстан и других языков в Республике Татарстан на 2014-2020 годы» – 11 200 тыс. рублей;

- на мероприятия по созданию условий для повышения социальной и экономической активности сельской молодежи – 4 438,2 тыс. рублей.

Также в связи с освоением дополнительных средств, выделенных из резервного фонда Кабинета Министров республики, по данному подразделу выше утвержденных

показателей исполнены расходы на проведение мероприятий для детей и молодежи в сумме 245 184,2 тыс. рублей или 105% от утвержденного показателя и обеспечение деятельности учреждений молодежной политики – 83 090,2 тыс. рублей или 101,7%.

По подразделу «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» расходы составили 358 136,6 тыс. рублей или 100,3% от утвержденного показателя, в том числе:

- на переподготовку и повышение квалификации кадров в сумме 51 180,8 тыс. рублей или 99,2% от утвержденного показателя;

- на мероприятия по развитию государственной гражданской службы и муниципальной службы в Республике Татарстан – 29 693,4 тыс. рублей или 95,8%.

- на подготовку управленческих кадров для организаций народного хозяйства Российской Федерации составили 7 104,9 тыс. рублей или 168,3% от утвержденного показателя (сложившийся уровень исполнения расходов обусловлен освоением средств федерального бюджета в сумме 2 903,3 тыс. рублей, не предусмотренных Законом о бюджете на 2015 год).

В полном объеме по подразделу исполнены расходы:

- на обеспечение деятельности институтов повышения квалификации в сумме 258 054,4 тыс. рублей;

- на реконструкцию здания бывшего центра детского творчества «Сэяхат» под размещение общежития государственного автономного учреждения дополнительного профессионального образования «Институт развития образования Республики Татарстан» – 11 103,1 тыс. рублей.

По подразделу «Высшее и послевузовское профессиональное образование» расходы составили 249 185,8 тыс. рублей или 95,7% от утвержденного показателя, в том числе:

- на обеспечение деятельности учреждений высшего профессионального образования, подведомственных Министерству образования и науки Республики Татарстан и Министерству культуры Республики Татарстан, в сумме 192 508,3 тыс. рублей или 94,6% от утвержденного показателя;

- на бюджетные инвестиции и капитальный ремонт социальной и инженерной инфраструктуры государственной собственности Республики Татарстан – 56 513,5 тыс. рублей или 99,6%.

По подразделу в полном объеме за счет средств федерального бюджета исполнены расходы на предоставление стипендии Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации для обучающихся по направлениям подготовки

(специальностям), соответствующим приоритетным направлениям модернизации и технологического развития экономики Российской Федерации, в сумме 164 тыс. рублей.

В сравнении с уточненными назначениями расходы по разделу «Образование» исполнены на 99,7% (таблица 8).

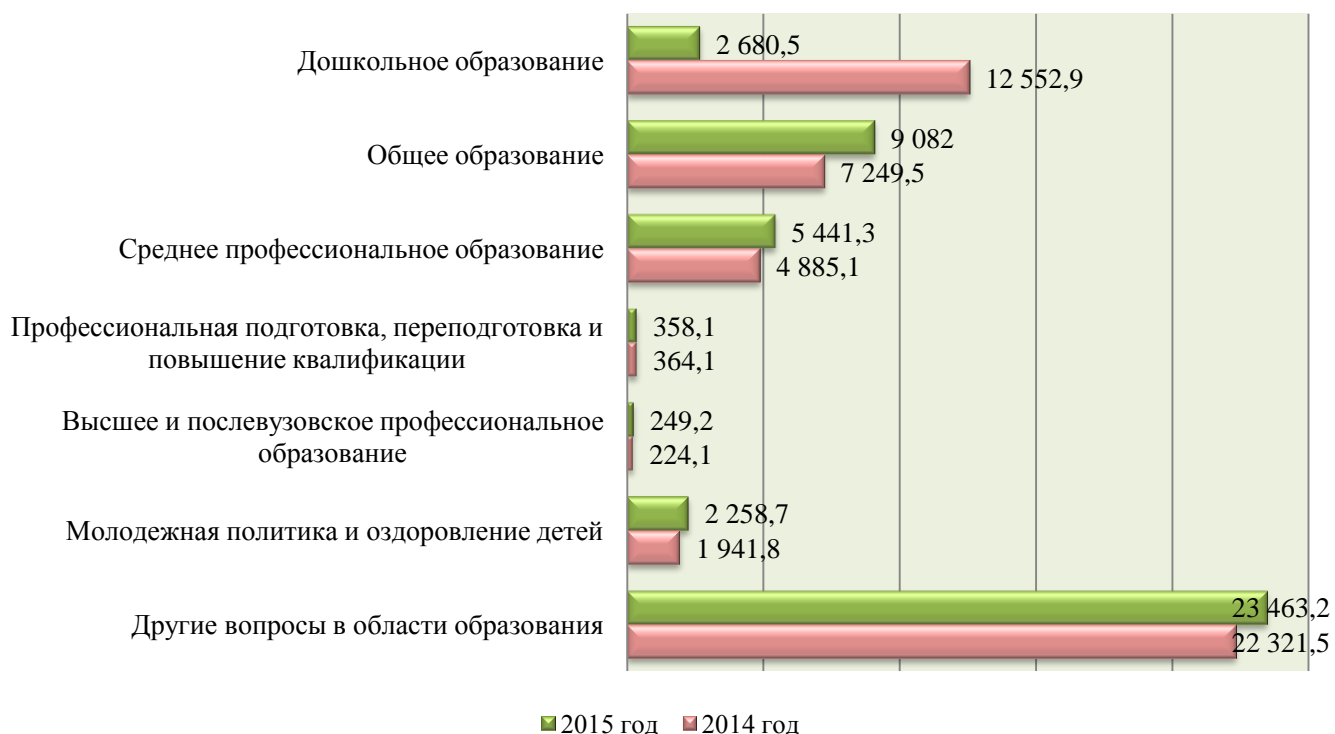
Таблица 8

Наименование	Уточненные назначения, тыс. руб.	Исполнено за 2015 год	
		тыс. руб.	в %, (зр.3/зр.2)
1	2	3	4
Образование	43 642 950,4	43 533 045,4	99,7
Дошкольное образование	2 688 453,4	2 680 442,2	99,7
Общее образование	9 094 916,5	9 082 028,3	99,9
Среднее профессиональное образование	5 461 879,9	5 441 289,6	99,6
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	359 859	358 136,6	99,5
Высшее и послевузовское профессиональное образование	260 273,6	249 185,8	95,7
Молодежная политика и оздоровление детей	2 263 728	2 258 734,2	99,8
Другие вопросы в области образования	23 513 840	23 463 228,7	99,8

Динамика расходов по разделу «Образование» в сравнении с 2014 годом представлена на диаграмме 32.

Диаграмма 32

ДИНАМИКА РАСХОДОВ ПО РАЗДЕЛУ «ОБРАЗОВАНИЕ» в 2014-2015 гг. (млн. руб.)



В 2014 году по подразделу «Дошкольное образование» произведена основная часть расходов на строительство и капитальный ремонт зданий под размещение дошкольных

образовательных учреждений (в 2015 году – 1 631 056,9 тыс. рублей, 2014 году – 11 970 058,4 тыс. рублей), что оказало влияние на динамику расходов отчетного года в сравнении с предыдущим годом разделу «Образование».

По разделу **«Культура, кинематография»** расходы составили 6 185 967,4 тыс. рублей или 104% от утвержденного показателя.

Расходы по разделу в отчетном году исполняли Министерство культуры республики (удельный вес в общей сумме расходов по разделу – 54,4%), Министерство строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства республики (39,3%), Министерство финансов республики (3,5%), Государственный историко-архитектурный и художественный музей-заповедник «Казанский Кремль» (2,8%).

Удельный вес расходов по подразделу «Культура» в отчетном году составил 97,6% от общего объема расходов по разделу, подразделу «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» – 1,3%, подразделу «Кинематография» – 1,1%.

По подразделу «Культура» расходы составили 6 036 609 тыс. рублей или 104% от утвержденного показателя.

По подразделу в полном объеме исполнены расходы:

- на мероприятия по реализации комплексного проекта «Культурное наследие - остров-град Свияжск и древний Болгар» в сумме 760 000 тыс. рублей (из них за счет средств федерального бюджета – 360 000 тыс. рублей);

- на предоставление грантов в области культуры – 268 351,5 тыс. рублей;

- на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований – 11 181 тыс. рублей (из них за счет средств федерального бюджета – 1 183,5 тыс. рублей);

- на реализацию мероприятий федеральной целевой программы «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов России (2014-2020 годы)» – 10 869,4 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета);

- на государственную поддержку муниципальных учреждений культуры – 4 800 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета);

- на государственную поддержку лучших работников муниципальных учреждений культуры, находящихся на территориях сельских поселений – 1 650 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета);

- на подключение общедоступных библиотек Российской Федерации к сети «Интернет» и развитие системы библиотечного дела с учетом задачи расширения информационных технологий и оцифровки – 866,8 тыс. рублей;

- на реализацию мероприятий федеральной целевой программы «Культура России (2012-2018 годы)» – 807,7 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета);

- на реализацию мероприятий подпрограммы «Доступная среда» на 2014-2015 годы государственной программы «Социальная поддержка граждан Республики Татарстан» на 2014-2020 годы – 500 тыс. рублей (из них за счет средств федерального бюджета – 350 тыс. рублей).

По данному подразделу, в связи с освоением средств, выделенных из резервного фонда Кабинета Министров республики, по отдельным направлениям расходы превысили утвержденные назначения, в том числе:

- на бюджетные инвестиции и капитальный ремонт социальной и инженерной инфраструктуры государственной собственности республики расходы исполнены 109,2% от утвержденного показателя или 2 449 442,2 тыс. рублей (из них за счет средств федерального бюджета – 99 795,4 тыс. рублей), средства направлены на капитальный ремонт творческо-производственной базы Татарского государственного академического театра им. Г. Камала, проведение ремонтно-реставрационных работ на объекте культурного наследия «Азимовская мечеть», строительство тоннеля Казанского зооботанического сада;

- на обеспечение деятельности сети учреждений культуры и искусства – 100,02% от утвержденного показателя или 1 953 777,7 тыс. рублей;

- на мероприятия в сфере культуры и кинематографии – 109,9% от утвержденного показателя или 268 954,8 тыс. рублей (средства направлены в том числе на мероприятия, посвященного Дню Героев Отечества);

- на предоставление трансфертов местным бюджетам – 100,9% от утвержденного показателя или 197 939,3 тыс. рублей.

По данному разделу также отражены произведенные расходы на поддержку деятельности творческих союзов в сумме 38 865,5 тыс. рублей или 99,9% от утвержденного показателя, реализацию мероприятий по развитию библиотечного дела в Республике Татарстан – 19 943 тыс. рублей или 99,7%.

По подразделу «Кинематография» расходы составили 69 427,6 тыс. рублей или 104,9% от утвержденного показателя, в том числе на мероприятия в сфере культуры и кинематографии – 24 603,3 тыс. рублей или 115,3% от утвержденного показателя (сложившийся уровень исполнения утвержденных показателей обусловлен освоением средств резервного фонда Кабинета Министров республики, выделенных на проведение XI Международного фестиваля мусульманского кино).

По данному подразделу в полном объеме исполнены расходы на обеспечение деятельности учреждений культуры республики в сумме 40 715,1 тыс. рублей, выплату грантов в области кинематографии – 2 659,2 тыс. рублей.

По подразделу «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» расходы составили 79 930,8 тыс. рублей или 103,1% от утвержденного показателя, в том числе на

обеспечение деятельности центрального аппарата Министерства культуры Республики Татарстан и его подведомственных учреждений – 75 552,7 тыс. рублей или 103,3% от утвержденного показателя (сложившийся уровень исполнения утвержденных показателей обусловлен освоением средств резервного фонда Кабинета Министров республики, выделенных в том числе на премирование победителей и призеров Спартакиады государственных служащих республики).

По данному подразделу в полном объеме исполнены расходы на осуществление полномочий Российской Федерации по государственной охране объектов культурного наследия федерального значения в сумме 2 378,1 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета), на премии в области литературы и искусства, образования, печатных средств массовой информации, науки и техники и иные поощрения за особые заслуги перед государством – 1 500 тыс. рублей.

В сравнении с уточненными назначениями расходы по разделу «Культура, кинематография» исполнены на 99,9% (таблица 9).

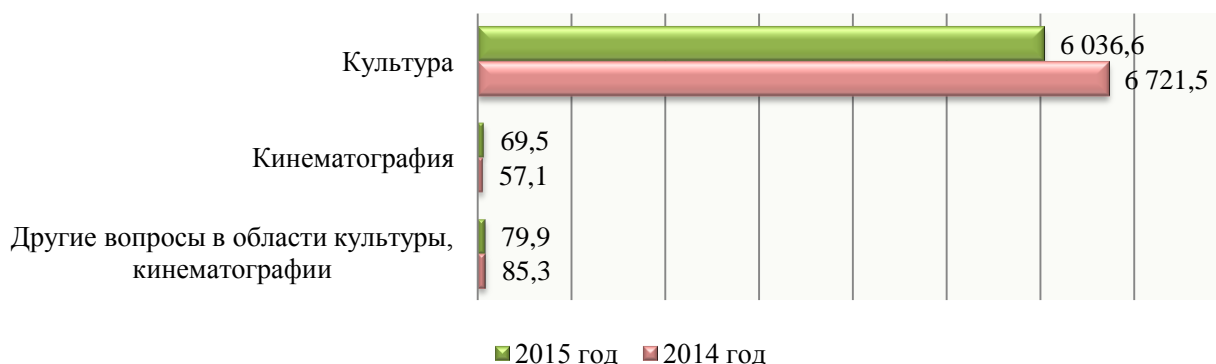
Таблица 9

Наименование	Уточненные назначения, тыс. руб.	Исполнено за 2015 год	
		тыс. руб.	в %, (гр.3/гр.2)
1	2	3	4
Культура, кинематография	6 192 772,7	6 185 967,4	99,9
Культура	6 043 388	6 036 609	99,9
Кинематография	69 427,6	69 427,6	100
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	79 957,1	79 930,8	99,9

Динамика расходов по разделу «Культура, кинематография» в сравнении с 2014 годом представлена на диаграмме 33.

Диаграмма 33

ДИНАМИКА РАСХОДОВ ПО РАЗДЕЛУ «КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ» В 2014-2015 ГГ. (млн. руб.)



В отчетном году по данному разделу расходы на строительство и капитальный ремонт объектов культурного значения в населенных пунктах Республики Татарстан

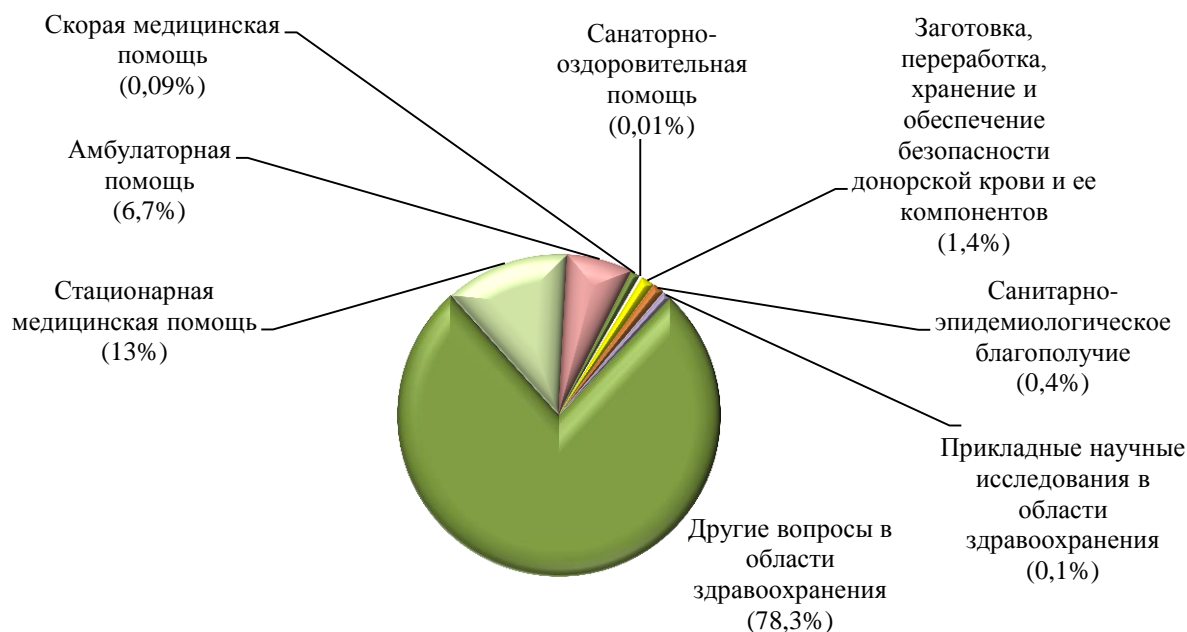
составили 2 349 646,8 тыс. рублей (в 2014 году – 3 062 938,3 тыс. рублей), что оказало влияние на динамику расходов по разделу.

По разделу «**Здравоохранение**» расходы составили 31 712 230,8 тыс. рублей или 99,2% от утвержденного показателя.

Основной объем расходов по разделу в отчетном году исполняли Министерство финансов республики (удельный вес в общей сумме расходов по разделу – 61,7%), Министерство здравоохранения республики (26,3%), Министерство строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства республики (11,8%).

В структуре расходов по разделу «Здравоохранение» наибольший удельный вес – 78,3% составляют расходы по подразделу «Другие вопросы в области здравоохранения» (диаграмма 34).

Диаграмма 34

СТРУКТУРА РАСХОДОВ ПО РАЗДЕЛУ «ЗДРАВООХРАНЕНИЕ» ЗА 2015 ГОД

По подразделу «Другие вопросы в области здравоохранения» расходы составили 24 839 515,1 тыс. рублей или 98,9% от утвержденного показателя.

В полном объеме по данному подразделу исполнены расходы:

- на выполнение территориальной программы обязательного медицинского страхования в рамках базовой программы ОМС в сумме 12 931 462,9 тыс. рублей;
- на мероприятия по модернизации Государственного автономного учреждения здравоохранения Республики Татарстан «Больница скорой медицинской помощи» – 719 678,7 тыс. рублей;
- на организацию обеспечения детей первых трех лет жизни специальными продуктами детского питания по рецептам врачей – 612 492,6 тыс. рублей;

- на управление специализированной медицинской помощью – 435 593,2 тыс. рублей;

- на организацию долечивания (реабилитации) работающих граждан непосредственно после стационарного лечения в условиях санаторно-курортного учреждения (государственного автономного учреждения здравоохранения) – 123 941,4 тыс. рублей;

- на финансовое обеспечение мер государственной поддержки врачей-специалистов, врачей клиничко-лабораторной диагностики, получивших гранты Правительства Республики Татарстан – 100 000 тыс. рублей;

- на осуществление организационных мероприятий по обеспечению лиц лекарственными препаратами, предназначенными для лечения больных отдельными заболеваниями, а также после трансплантации органов и (или) тканей – 25 611,3 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета).

В связи с освоением средств, выделенных из резервного фонда Кабинета Министров республики, выше утвержденных показателей исполнены расходы:

- на реализацию преимущественно одноканального финансирования медицинских организаций через систему ОМС в сумме 6 593 939,3 тыс. рублей или 100,1% от утвержденного показателя;

- на регулирование в установленном порядке отношений, возникающих в сфере обращения лекарственных средств – 1 363 409,9 тыс. рублей или 100,2%;

- на материально-техническое обеспечение учреждений здравоохранения – 340 572,6 тыс. рублей или 111,5%;

- на содержание центрального аппарата Министерства здравоохранения Республики Татарстан – 95 917,4 тыс. рублей или 103,6%;

- на содержание учебно-методических кабинетов, централизованных бухгалтерий, групп хозяйственного обслуживания, учебных фильмотек, межшкольных учебно-производственных комбинатов, логопедических пунктов – 19 610,9 тыс. рублей или 101,2%.

По подразделу «Стационарная медицинская помощь» расходы составили 4 110 376,3 тыс. рублей или 101% от утвержденного показателя.

На уровне годовых назначений по подразделу исполнены (за счет средств федерального бюджета) расходы:

- на финансовое обеспечение закупок противовирусных препаратов для профилактики и лечения лиц, инфицированных вирусами иммунодефицита человека и гепатитов В и С, в сумме 493 537,9 тыс. рублей;

- на софинансирование расходов, возникающих при оказании гражданам РФ высокотехнологичной медицинской помощи, не включенной в базовую программу обязательного медицинского страхования – 409 992 тыс. рублей;

- на закупки антибактериальных и противотуберкулезных лекарственных препаратов (второго ряда) и диагностических средств – 55 104,9 тыс. рублей;

- на реализацию отдельных мероприятий Государственной программы «Развитие здравоохранения» – 43 205,9 тыс. рублей.

По подразделу также отражены произведенные расходы:

- на развитие, капитальный ремонт социальной и инженерной инфраструктуры государственной собственности Республики Татарстан в сумме 2 657 429,7 тыс. рублей или 101,4% от утвержденного показателя;

- на предоставление единовременных компенсационных выплат медицинским работникам, прибывшим после окончания образовательного учреждения высшего профессионального образования на работу в сельский населенный пункт и заключившим с Министерством здравоохранения Республики Татарстан договор – 66 122,6 тыс. рублей или 110,2% (выплаты осуществлены в равных долях за счет средств бюджета Республики Татарстан и межбюджетных трансфертов, предоставленных из бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования через бюджет Территориального фонда обязательного медицинского страхования Республики Татарстан).

По подразделу «Амбулаторная помощь» расходы составили 2 134 793,8 тыс. рублей или 100,1% от утвержденного показателя.

По подразделу отражены произведенные расходы на оказание отдельным категориям граждан государственной социальной помощи по обеспечению лекарственными препаратами, изделиями медицинского назначения, а также специализированными продуктами лечебного питания для детей-инвалидов в сумме 922 713,6 тыс. рублей или 100,8% от утвержденного показателя (за счет средств федерального бюджета).

По подразделу в полном объеме исполнены расходы (за счет средств федерального бюджета):

- на реализацию отдельных полномочий в области лекарственного обеспечения в сумме 499 270,8 тыс. рублей;

- на реализацию мероприятий в целях улучшения лекарственного обеспечения граждан – 267 778,4 тыс. рублей;

- на мероприятия по профилактике ВИЧ-инфекции, гепатитов В и С – 9 733,3 тыс. рублей;

- на мероприятия по реализации подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий» госпрограммы «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Республике Татарстан на 2013-2020 годы» – 1 740 тыс. рублей (средства направлены на строительство одного фельдшерско-акушерского пункта по модульной технологии в Алексеевском муниципальном районе республики).

На уровне утвержденных назначений исполнены расходы на развитие, капитальный ремонт социальной и инженерной инфраструктуры государственной собственности Республики Татарстан в объеме 405 160,3 тыс. рублей.

По подразделу «Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов» расходы составили 439 130,1 тыс. рублей или 99,4% от утвержденного показателя.

По подразделу отражены произведенные расходы:

- на содержание центров, станций и отделений переливания крови в сумме 432 533,3 тыс. рублей или 99,4% от утвержденного показателя (одной из причин сложившегося уровня исполнения указанных расходов является снижение фактической численности доноров крови и ее компонентов по сравнению с прогнозным показателем);

- на развитие, капитальный ремонт социальной и инженерной инфраструктуры государственной собственности Республики Татарстан – 6 231,8 тыс. рублей или 100%;

- на финансовое обеспечение закупок компьютерного и сетевого оборудования с лицензионным программным обеспечением для реализации мероприятий по развитию службы крови – 365 тыс. рублей или 90,8% (за счет средств федерального бюджета).

По подразделу «Санитарно-эпидемиологическое благополучие» расходы исполнены в полном объеме и составили 127 996,2 тыс. рублей.

По подразделу в полном объеме исполнены расходы:

- на централизованные закупки вакцин для проведения профилактических прививок по эпидемическим показаниям в сумме 73 417 тыс. рублей;

- на реализацию государственных полномочий по организации осуществления мероприятий по проведению дезинфекции, дезинсекции и дератизации, санитарно-противоэпидемических (профилактических) мероприятий, проводимых с применением лабораторных методов исследования, в очагах инфекционных заболеваний, а также на территориях и в помещениях, где имеются и сохраняются условия для возникновения или распространения инфекционных заболеваний – 48 352,3 тыс. рублей.

По подразделу «Скорая медицинская помощь» расходы исполнены в полном объеме и составили 31 149,2 тыс. рублей, в том числе:

- на бюджетные инвестиции и капитальный ремонт социальной и инженерной инфраструктуры государственной (муниципальной) собственности Республики Татарстан – 16 274,8 тыс. рублей;

- на станции и отделения скорой медицинской помощи – 14 796,4 тыс. рублей.

По подразделу «Прикладные научные исследования в области здравоохранения» расходы исполнены в полном объеме и составили 26 451,8 тыс. рублей.

По подразделу «Санаторно-оздоровительная помощь» расходы составили 2 818,4 тыс. рублей или 99,5% от утвержденного показателя.

По подразделу отражены произведенные расходы:

- на развитие и капитальный ремонт социальной и инженерной инфраструктуры государственной собственности Республики Татарстан в сумме 2 723,8 тыс. рублей или 99,5% от утвержденного показателя;

- на прочие мероприятия в области здравоохранения – 94,6 тыс. рублей или 100%.

В отчетном году в соответствии с Порядком осуществления денежных выплат врачам-молодым специалистам в государственных автономных (бюджетных) учреждениях здравоохранения, расположенных на территории муниципальных районов республики (утв. постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 09.06.2012 № 501), производились выплаты ежемесячной надбавки в размере 1 794,5 рубля (в течение первых трех лет непрерывной работы), пособия на хозяйственное обустройство – однократно в размере 21 534 рубля. Указанные расходы отражены по разделу «Здравоохранение» и составили 9 987,8 тыс. рублей или 99,9% от утвержденного показателя.

В сравнении с уточненными назначениями расходы по разделу «Здравоохранение» исполнены на 98,9% (таблица 10).

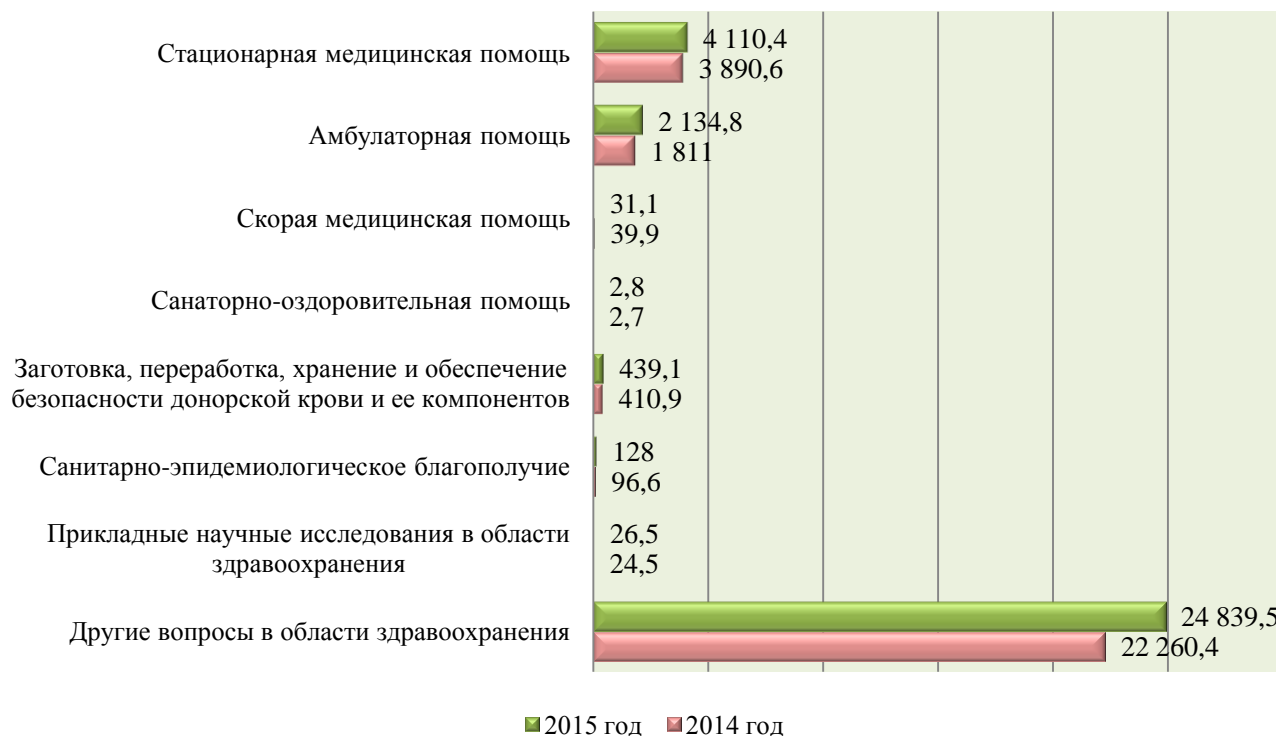
Таблица 10

Наименование	Уточненные назначения, тыс. руб.	Исполнено за 2015 год	
		Всего, тыс. руб.	в %, (гр.3/гр.2)
1	2	3	4
Здравоохранение	32 060 349,3	31 712 230,8	98,9
Стационарная медицинская помощь	4 117 412,3	4 110 376,3	99,8
Амбулаторная помощь	2 139 173,8	2 134 793,7	99,8
Скорая медицинская помощь	31 149,2	31 149,2	100
Санаторно-оздоровительная помощь	2 832,1	2 818,4	99,5
Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов	441 754,3	439 130,1	99,4
Санитарно-эпидемиологическое благополучие	127 996,2	127 996,2	100
Прикладные научные исследования в области здравоохранения	26 451,8	26 451,8	100
Другие вопросы в области здравоохранения	25 173 579,6	24 839 515,1	98,7

В отчетном году в сравнении с показателем за 2014 год расходы по разделу «Здравоохранение» увеличились на 3 175 621,2 тыс. рублей или на 11,1% (диаграмма 35).

Диаграмма 35

ДИНАМИКА РАСХОДОВ ПО РАЗДЕЛУ «ЗДРАВООХРАНЕНИЕ» В 2014-2015 ГГ. (млн. руб.)



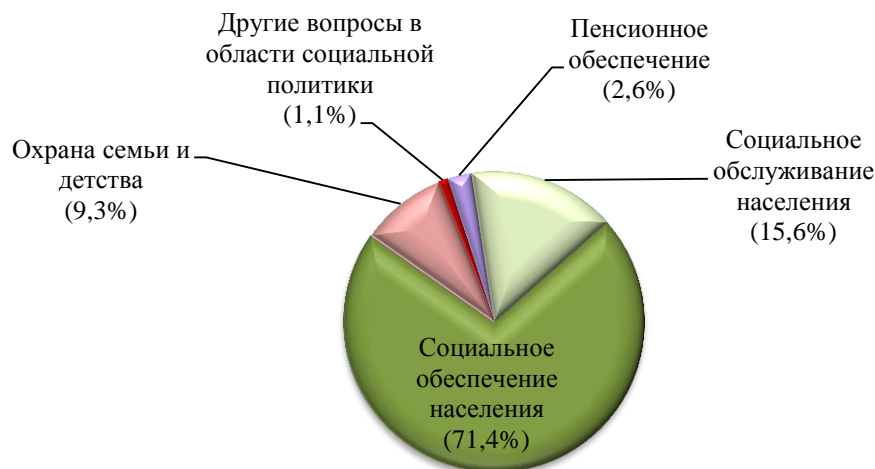
В отчетном году по разделу «Здравоохранение» расходы на реализацию мероприятий территориальной программы обязательного медицинского страхования в рамках базовой программы обязательного медицинского страхования составили 12 931 462,9 тыс. рублей (в 2014 году – 9 896 017,3 тыс. рублей), что оказало влияние на динамику расходов по разделу.

По разделу «Социальная политика» расходы составили 23 118 513,1 тыс. рублей или 98,7% от утвержденного показателя.

Расходы по разделу исполняли Министерство труда, занятости и социальной защиты республики (удельный вес в общей сумме расходов по разделу – 89,7%), Министерство образования и науки республики (4,5%), Министерство строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства республики (2,4%), Министерство сельского хозяйства и продовольствия республики (1,8%), Министерство земельных и имущественных отношений республики (1,6%).

В структуре расходов по разделу «Социальная политика» наибольший удельный вес – 71,4% составляют расходы по подразделу «Социальное обеспечение населения» (диаграмма 36).

СТРУКТУРА РАСХОДОВ ПО РАЗДЕЛУ «СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА» ЗА 2015 ГОД



По подразделу «Социальное обеспечение населения» расходы составили 16 495 999,4 тыс. рублей или 98,8% от утвержденного показателя.

Социальные выплаты, как указано выше, производятся в заявительном порядке и зависят от числа обратившихся за пособиями граждан либо предоставляются исходя из фактической численности получателей мер социальной поддержки, что оказало влияние на сложившийся уровень исполнения расходов по данному подразделу, в том числе:

- на обеспечение мер социальной поддержки ветеранам труда и труженикам тыла расходы произведены в сумме 3 404 973,4 тыс. рублей или 99,9% от утвержденного показателя;

- на обеспечение мер социальной поддержки населения (в том числе ежемесячные денежные выплаты пенсионерам, социальные выплаты одиноким пенсионерам, многодетным семьям, малоимущим гражданам, детям-сиротам, детям-инвалидам, гражданам, страдающим отдельными видами хронических заболеваний) – 3 169 955 тыс. рублей или 99,8%;

- на обеспечение мер социальной поддержки по оплате жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан (ветеранам Великой Отечественной войны и боевых действий, инвалидам войны, гражданам, подвергшимся радиационному воздействию, и т.д.) – 2 584 758,6 тыс. рублей или 93,8% (за счет средств федерального бюджета);

- на предоставление субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг – 2 090 139,3 тыс. рублей или 99,9%;

- на выплату пособий при рождении ребенка, по уходу за ребенком до достижения им возраста полутора лет гражданам, не подлежащим обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством – 1 237 423,4 тыс. рублей или 99,9% (за счет средств федерального бюджета);

- на обеспечение инвалидов техническими средствами реабилитации, включая изготовление и ремонт протезно-ортопедических изделий – 789 709,8 тыс. рублей или 100% (за счет средств федерального бюджета);

- на социальные выплаты безработным гражданам – 742 223,3 тыс. рублей или 99,9% (за счет средств федерального бюджета);

- на выплату ежемесячного пособия на ребенка гражданам, имеющим детей – 413 794,9 тыс. рублей или 99,9%;

- на оказание государственной социальной помощи отдельным категориям населения (социальной помощи малоимущим семьям, гражданам, находящимся в трудной жизненной ситуации, санаторно-курортное лечение пенсионеров и работников государственных и муниципальных учреждений республики) – 196 656,5 тыс. рублей или 99,6%;

- 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 – 161 172,5 тыс. рублей или 100,9% (за счет средств федерального бюджета);

- на реализацию мероприятий подпрограммы «Доступная среда» на 2014-2015 годы – 105 616,4 тыс. рублей или 99,7% (в том числе за счет средств федерального бюджета – 73 820,6 тыс. рублей);

- на осуществление ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России» – 131 746 тыс. рублей или 97% (за счет средств федерального бюджета);

- на предоставление отдельных мер социальной поддержки граждан, подвергшихся воздействию радиации – 64 255,4 тыс. рублей или 96,4% (за счет средств федерального бюджета);

- на оказание других видов социальной помощи – 43 166,7 тыс. рублей или 99,9%;

- на обеспечение мер социальной поддержки реабилитированных лиц и лиц, признанных пострадавшими от политических репрессий – 34 000,1 тыс. рублей или 99,2%;

- на выплату социального пособия на погребение и возмещение расходов по гарантированному перечню услуг по погребению – 27 243,3 тыс. рублей или 93,8%;

- на выплату единовременного пособия беременной жене военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, и ежемесячного пособия на ребенка военнослужащего, проходящего военную службу по призыву – 16 249,6 тыс. рублей или 95,9% (за счет средств федерального бюджета);

- на погашение государственных жилищных сертификатов гражданам, лишившимся жилого помещения в результате взрывов боеприпасов на складах Минобороны России – 5 203,8 тыс. рублей или 150,7% (за счет средств Резервного фонда Правительства

Российской Федерации по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий);

- на оказание бесплатной юридической помощи гражданам в Республике Татарстан в соответствии с законодательством – 1 347,5 тыс. рублей или 92,7%;

- на софинансирование социальных программ субъектов Российской Федерации, связанных с укреплением материально-технической базы учреждений социального обслуживания населения, оказанием адресной социальной помощи неработающим пенсионерам, обучением компьютерной грамотности неработающих пенсионеров – 2 600 тыс. рублей или 99,3% (в том числе за счет средств Пенсионного фонда Российской Федерации – 1 300 тыс. рублей);

- на мероприятия по оказанию адресной поддержки гражданам, включая организацию их переезда в другую местность для замещения рабочих мест, создаваемых в том числе в рамках реализации федеральных целевых программ и инвестиционных программ – 874,2 тыс. рублей или 63,8%;

- на предоставление мер социальной поддержки Героев Советского Союза, Героев Российской Федерации и полных кавалеров ордена Славы, Героев Социалистического Труда и полных кавалеров ордена Трудовой Славы – 749,1 тыс. рублей или 101,4% (за счет средств Пенсионного фонда Российской Федерации);

- на выплату инвалидам, получившим транспортные средства через органы социальной защиты населения, компенсации страховых премий по договорам обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств – 428,7 тыс. рублей или 96,3% (за счет средств федерального бюджета);

- на государственные единовременные пособия и ежемесячные денежные компенсации гражданам при возникновении поствакцинальных осложнений – 147,2 тыс. рублей или 94,3% (за счет средств федерального бюджета).

По данному подразделу также отражены произведенные расходы:

- на обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом «О ветеранах», в соответствии с Указом Президента Российской Федерации «Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941-1945 годов» в сумме 426 963,5 тыс. рублей или 99,8% от утвержденного показателя (за счет средств федерального бюджета);

- на обеспечение жильем граждан, проживающих в сельской местности, в рамках государственной программы «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Республике Татарстан на 2013-2020 годы» – 415 508 тыс. рублей или 100% от утвержденного показателя (в том числе за счет средств федерального бюджета – 290 855 тыс. рублей);

- на обеспечение жильем многодетных семей, нуждающихся в улучшении жилищных условий – 128 101,1 тыс. рублей или 100%;

- на обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных федеральными законами «О ветеранах» и «О социальной защите инвалидов в Российской Федерации» – 115 055,7 тыс. рублей или 99,8% (за счет средств федерального бюджета);

- на обеспечение жильем молодых семей – 60 365,5 тыс. рублей или 97,4% (в том числе за счет средств федерального бюджета – 11 958 тыс. рублей).

По подразделу «Социальное обслуживание населения» расходы составили 3 612 484,4 тыс. рублей или 97% от утвержденного показателя, в том числе:

- на функционирование учреждений социального обслуживания, домов-интернатов для престарелых и инвалидов в сумме 3 270 570,4 тыс. рублей или 96,7% от утвержденного показателя (учреждения социального обслуживания финансируются исходя из фактической численности получателей услуг);

- на капитальный ремонт в учреждениях социального обслуживания, а также строительство спортивных площадок на их территориях – 318 289,4 тыс. рублей или 99,8%;

- на софинансирование социальных программ субъектов Российской Федерации, связанных с укреплением материально-технической базы учреждений социального обслуживания населения, оказанием адресной социальной помощи неработающим пенсионерам, обучением компьютерной грамотности неработающих пенсионеров – 22 725,6 тыс. рублей или 96,9% (в том числе за счет средств Пенсионного фонда Российской Федерации – 8 987,7 тыс. рублей);

- на реализацию мероприятий подпрограммы «Доступная среда» государственной программы «Социальная поддержка граждан Республики Татарстан» на 2014-2020 годы – 899 тыс. рублей или 99,9%.

По подразделу «Охрана семьи и детства» расходы составили 2 159 446,4 тыс. рублей или 99,9% от утвержденного показателя, в том числе:

- на выплаты семьям опекунов, приемной семье на содержание подопечных детей, вознаграждения приемного родителя в сумме 962 636,3 тыс. рублей или 99,9% от утвержденного показателя;

- на компенсацию за присмотр и уход за ребенком в образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования – 807 427,8 тыс. рублей или 99,9%.

По данному подразделу в полном объеме исполнены расходы:

- на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, в сумме 356 421,4 тыс. рублей (из них за счет средств федерального бюджета – 86 610,4 тыс. рублей);

- на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью – 20 239,5 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета).

По подразделу «Пенсионное обеспечение» расходы составили 603 161,1 тыс. рублей или 99,9% от утвержденного показателя, из них на дополнительное пенсионное обеспечение государственных служащих Республики Татарстан расходы исполнены в полном объеме и составили 595 442,9 тыс. рублей, пожизненное содержание судей согласно Указу Президента Республики Татарстан «О мерах материального и социального обеспечения судей Конституционного суда Республики Татарстан, пребывающих в отставке» в сумме 7 718,2 тыс. рублей или 99,8%.

В сравнении с уточненными назначениями расходы по разделу «Социальная политика» исполнены на 98,6% (таблица 11).

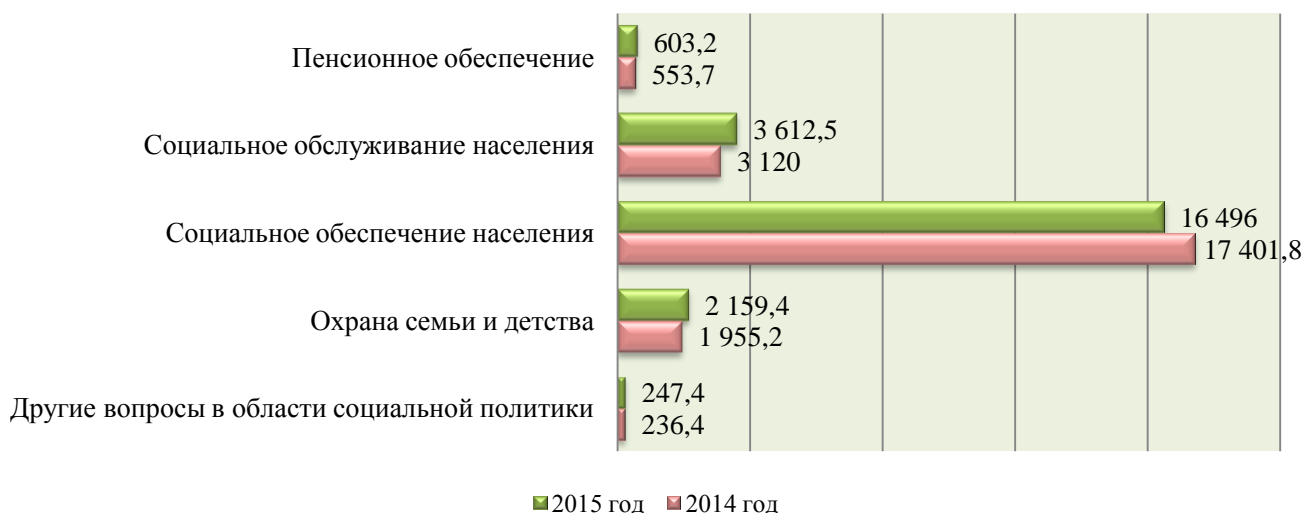
Таблица 11

Наименование	Уточненные назначения, тыс. руб.	Исполнено за 2015 год	
		тыс. руб.	в %, (зп.3/зп.2)
1	2	3	4
Социальная политика	23 444 497,5	23 118 513,1	98,6
Пенсионное обеспечение	603 283	603 161,1	99,9
Социальное обслуживание населения	3 727 372,6	3 612 484,4	96,9
Социальное обеспечение населения	16 701 454,4	16 495 999,4	98,8
Охрана семьи и детства	2 161 871,1	2 159 446,4	99,9
Другие вопросы в области социальной политики	250 516,4	247 421,8	98,8

Динамика расходов отчетного года в сравнении с 2014 годом представлена на диаграмме 37.

Диаграмма 37

ДИНАМИКА РАСХОДОВ ПО РАЗДЕЛУ «СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА» В 2014-2015 ГГ. (млн. руб.)



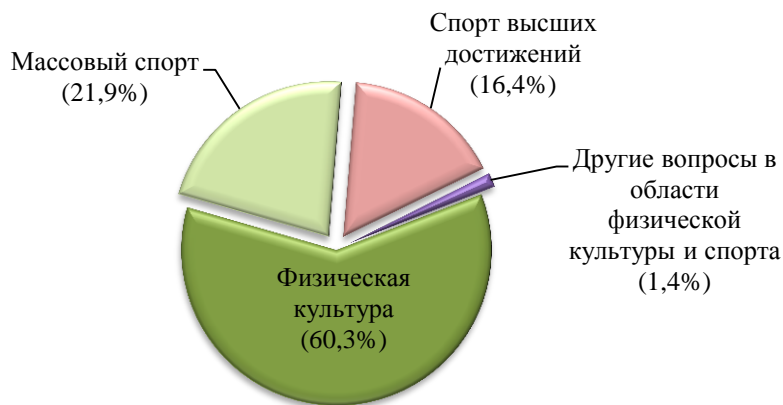
Произведенные в отчётном году расходы по подразделу «Социальное обеспечение населения» на обеспечение жильем граждан, проживающих в сельской местности, по государственной программе «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Республике Татарстан на 2013-2020 годы» составили 318 289,4 тыс. рублей, в 2014 году – 1 378 800 тыс. рублей, что в основном оказало влияние на динамику расходов по разделу.

По разделу «**Физическая культура и спорт**» расходы составили 4 028 868,5 тыс. рублей или 101,2% от утвержденного показателя.

Расходы по разделу в отчетном году исполняли Министерство строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан (удельный вес в общей сумме расходов по разделу – 66%), Министерство по делам молодежи и спорту Республики Татарстан (32,7%), Министерство финансов Республики Татарстан (1,3%).

В структуре расходов по разделу «Физическая культура и спорт» наибольший удельный вес – 60,3% составляют расходы по подразделу «Физическая культура» (диаграмма 38).

Диаграмма 38

СТРУКТУРА РАСХОДОВ ПО РАЗДЕЛУ «ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ» ЗА 2015 ГОД

По подразделу «Физическая культура» расходы составили 2 428 129,3 тыс. рублей или 100,7% от утвержденного показателя, в том числе:

- на строительство и капитальный ремонт объектов физической культуры: универсальных спортивных-оздоровительных комплексов, ледовых катков, теннисных кортов, футбольных полей с искусственным покрытием, плавательных бассейнов в муниципальных районах республики в сумме 1 881 407 тыс. рублей или 101% от утвержденного показателя (в том числе за счет средств федерального бюджета – 166 427 тыс. рублей);

- на обеспечение деятельности центров спортивной подготовки – 465 408,3 тыс. рублей или 99,9%.

По подразделу в полном объеме исполнены расходы на поддержку деятельности в области физической культуры и спорта в сумме 63 401,7 тыс. рублей (средства направлены спортивным обществам республики), на предоставление межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям республики для компенсации дополнительных расходов, возникших в результате решений, принятых органами власти другого уровня – 17 912,3 тыс. рублей.

По подразделу «Массовый спорт» расходы составили 881 340,9 тыс. рублей или 100,7% от утвержденного показателя, в том числе:

- на строительство универсальных спортивных площадок в муниципальных образованиях республики в сумме 741 591,9 тыс. рублей или 99,8%;

- на мероприятия в области физической культуры и спорта – 99 172,1 тыс. рублей или 108,1% от утвержденного показателя (сложившийся уровень исполнения расходов обусловлен освоением средств резервного фонда Кабинета Министров республики, выделенных на организацию и проведение Спартакиады государственных служащих Республики Татарстан, подготовку и проведение в 2015-2016 учебном году спортивных мероприятий студенческих спортивных лиг по видам спорта, обеспечение спортивным оборудованием и экипировкой для занятий мотоциклетным спортом).

По данному подразделу в полном объеме исполнены расходы:

- на реализацию мероприятий в рамках подпрограммы «Развитие футбола в Российской Федерации на 2008-2015 годы» – 16 842 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета осуществлены расходы на приобретение футбольных полей с искусственным покрытием муниципальных бюджетных образовательных учреждений дополнительного образования детей «ДЮСШ Актанышского муниципального района РТ» и «ДЮСШ «Батыр» г. Буинск);

- на поддержку деятельности в области физической культуры и спорта – 14 500 тыс. рублей (средства направлены физкультурно-спортивным обществам республики);

- на оказание адресной финансовой поддержки спортивным организациям, осуществляющим подготовку спортивного резерва для сборных команд Российской Федерации – 6 422,5 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета);

- на реализацию мероприятий по поэтапному внедрению Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» – 1 812,4 тыс. рублей;

- на реализацию мероприятий подпрограммы «Доступная среда» на 2014-2015 годы государственной программы «Социальная поддержка граждан Республики Татарстан» на 2014-2020 годы – 500 тыс. рублей (из них за счет средств федерального бюджета – 350 тыс. рублей).

По подразделу «Спорт высших достижений» расходы составили 661 558,7 тыс. рублей или 102,9% от утвержденного показателя, в том числе на мероприятия в области физической культуры и спорта в сумме 607 044,5 тыс. рублей или 103,2%

от утвержденного показателя (сложившийся уровень исполнения утвержденных показателей обусловлен освоением средств резервного фонда Кабинета Министров республики, выделенных в том числе на организацию и проведение чемпионата и первенства России по танцевальному спорту и «Кубка Казанского Кремля», приобретение парадной спортивной экипировки для участия сборной команды Республики Татарстан в III зимней Спартакиаде молодежи России).

Расходы на бюджетные инвестиции и капитальный ремонт социальной и инженерной инфраструктуры государственной собственности республики исполнены в полном объеме и составили 54 514,2 тыс. рублей.

По подразделу «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» отражены произведенные расходы на содержание центрального аппарата Министерства по делам молодежи и спорту Республики Татарстан в сумме 57 839,6 тыс. рублей или 105,1% от утвержденного показателя (сложившийся уровень исполнения утвержденных показателей обусловлен освоением средств резервного фонда Кабинета Министров республики).

В сравнении с уточненными назначениями расходы по разделу «Физическая культура и спорт» исполнены на 99,6% (таблица 12).

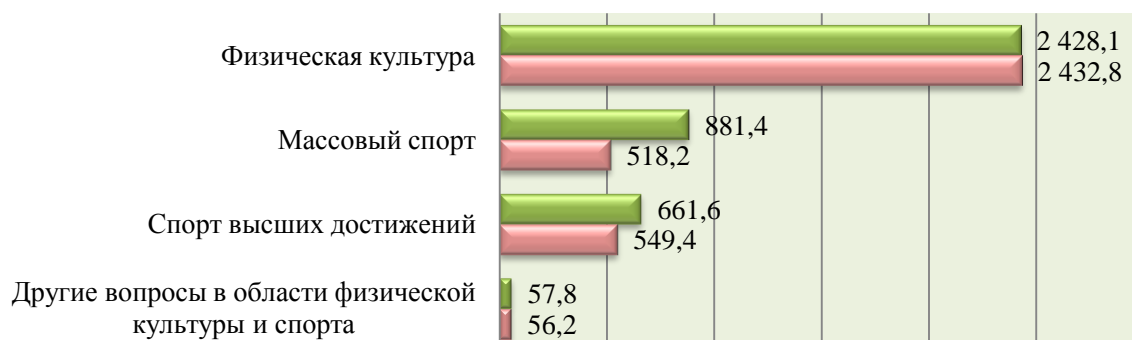
Таблица 12

Наименование	Уточненные назначения, тыс. руб.	Исполнено за 2015 год	
		тыс. руб.	в %, (гр.3/гр.2)
1	2	3	4
Физическая культура и спорт	4 044 310,6	4 028 868,5	99,6
Физическая культура	2 430 055,8	2 428 129,3	99,9
Массовый спорт	894 832,1	881 340,9	98,5
Спорт высших достижений	661 562,9	661 558,7	99,9
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	57 859,8	57 839,6	99,9

Динамика расходов по разделу «Физическая культура и спорт» в сравнении с 2014 годом представлена на диаграмме 39.

Диаграмма 39

ДИНАМИКА РАСХОДОВ ПО РАЗДЕЛУ «ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ» В 2014-2015 ГГ. (млн. руб.)



■ 2015 год ■ 2014 год

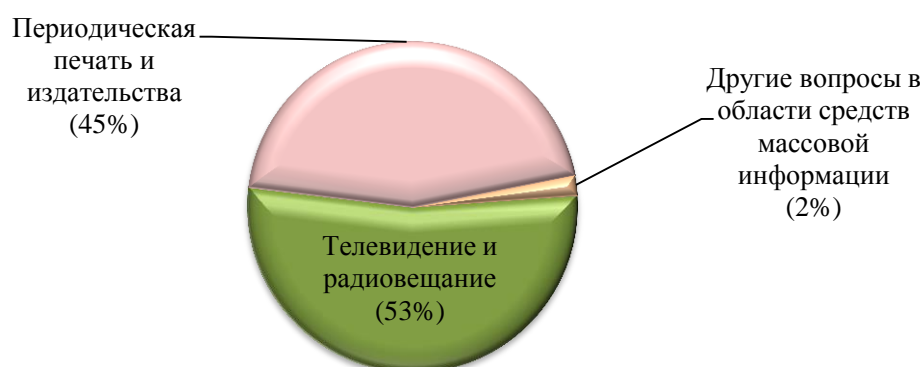
В отчетном году по разделу «Физическая культура и спорт» произведены расходы на строительство спортивных площадок в сумме 741 591,9 тыс. рублей (в 2014 году – 306 340,3 тыс. рублей), что оказало влияние на динамику расходов по разделу.

По разделу «Средства массовой информации» расходы составили 1 249 340,3 тыс. рублей или 100,5% от утвержденного показателя.

Расходы по разделу в отчетном году в полном объеме исполняло Республиканское агентство по печати и массовым коммуникациям «Татмедиа».

В структуре расходов по разделу «Средства массовой информации» наибольший удельный вес – 53% составляют расходы по подразделу «Телевидение и радиовещание» (диаграмма 40).

Диаграмма 40

СТРУКТУРА РАСХОДОВ ПО РАЗДЕЛУ «СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ» ЗА 2015 ГОД

По разделу «Средства массовой информации» в полном объеме исполнены расходы:

- на государственную поддержку в сфере средств массовой информации в сумме и составили 126 225,1 тыс. рублей;

- на предоставление субсидий издательствам и издающим организациям на реализацию социально значимых проектов, выпуск книг, изданий для инвалидов – 50 027,6 тыс. рублей;

- на предоставление субсидии автономной некоммерческой организации «Редакция журнала «Сборник постановлений и распоряжений Кабинета Министров Республики Татарстан и нормативных актов республиканских органов государственной власти» – 10 260,3 тыс. рублей.

В связи с освоением средств, выделенных из резервного фонда Кабинета Министров республики, выше утвержденных показателей исполнены расходы:

- на мероприятия в сфере средств массовой информации в сумме 766 054,8 тыс. рублей или 100,2% от утвержденного показателя;

- на предоставление субсидии телерадиокомпаниям и телерадиоорганизациям – 177 446,7 тыс. рублей или 102,4%;

- на содержание центрального аппарата Республиканского агентства по печати и массовым коммуникациям «Татмедиа» и обеспечение деятельности издательств – 62 004,5 тыс. рублей или 101,2%.

В сравнении с уточненными назначениями расходы по разделу «Средства массовой информации» исполнены на 99,9% (таблица 13).

Таблица 13

Наименование	Уточненные назначения, тыс. руб.	Исполнено за 2015 год	
		тыс. руб.	в %, (гр.3/гр.2)
1	2	3	4
Средства массовой информации	1 250 156,9	1 249 340,3	99,9
Телевидение и радиовещание	662 764,3	662 495,5	99,9
Периодическая печать и издательства	562 602,8	562 450	99,9
Другие вопросы в области средств массовой информации	24 789,8	24 394,8	98,4

Динамика расходов отчетного года в сравнении с 2014 годом представлена на диаграмме 41.

Диаграмма 41

ДИНАМИКА РАСХОДОВ ПО РАЗДЕЛУ «СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ» В 2014-2015 ГГ. (млн. руб.)



В 2014 году по подразделу «Телевидение и радиовещание» исполнялись расходы на реализацию государственных функций, связанных с общегосударственным управлением (взнос в уставный капитал открытого акционерного общества «Татмедиа» на осуществление уставной деятельности общества), что оказало влияние на динамику расходов отчетного года в сравнении с предыдущим годом.

По разделу «Обслуживание государственного и муниципального долга» расходы составили 87 439,3 тыс. рублей или 100% от утвержденного показателя.

По разделу «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам муниципальных образований» расходы составили 9 339 399,7 тыс. рублей или 101,6% от утвержденного показателя.

С учетом трансфертов, отраженных в соответствующих «отраслевых» разделах расходов бюджета, общий объем межбюджетных трансфертов, предоставленных в отчетном году из бюджета республики, составил 44 891 770 тыс. рублей.

Расходы на предоставление межбюджетных трансфертов в основном осуществлялись Министерством финансов Республики Татарстан (87,6% от общего объема межбюджетных трансфертов).

В 2015 году трансферты бюджетам государственных внебюджетных фондов составили 6 740 326,2 тыс. рублей или 100,1% от утвержденного показателя, в том числе:

1) трансферты бюджету Территориального фонда ОМС Республики Татарстан – 6 690 247,1 тыс. рублей (100,1% от утвержденного показателя), из них:

- на реализацию преимущественно одноканального финансирования медицинских организаций через систему ОМС – 6 593 939,3 тыс. рублей или 100,1% (за счет освоения средств, выделенных из резервного фонда Кабинета Министров республики);

- на предоставление отдельным категориям граждан в Республике Татарстан услуг по зубопротезированию и слухопротезированию – 96 307,8 тыс. рублей или 100%;

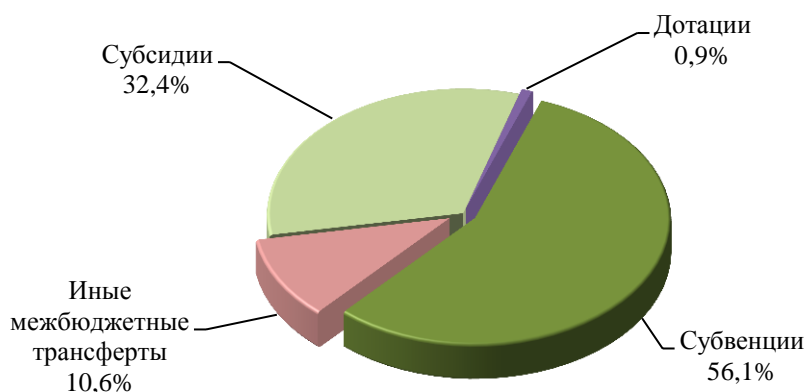
2) трансферты бюджету Пенсионного фонда Российской Федерации (на выплату досрочной пенсии по старости отдельным категориям безработных граждан) – 50 079,1 тыс. рублей или 99,2%.

Объем трансфертов бюджетам муниципальных образований республики в отчетном году составил 38 151 443,8 тыс. рублей или 100,6% от утвержденного показателя.

В структуре межбюджетных трансфертов, предоставленных бюджетам муниципальных образований из бюджета республики в 2015 году, наибольший удельный вес составили субвенции – 56,1% (диаграмма 42).

Диаграмма 42

**СТРУКТУРА МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ПРЕДОСТАВЛЕННЫХ БЮДЖЕТАМ
МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ ИЗ БЮДЖЕТА РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН В 2015 ГОДУ**



В 2015 году на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности муниципальных образований из бюджета Республики Татарстан направлены дотации в объеме 326 152,1 тыс. рублей (100% от утвержденного показателя), из них на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) – 251 058,5 тыс. рублей и выравнивание бюджетной обеспеченности поселений – 75 093,6 тыс. рублей.

Общий объем субсидий, предоставленных бюджетам муниципальных образований в 2015 году, составил 12 364 712,9 тыс. рублей или 99,9% от утвержденного показателя.

Общий объем субвенций, предоставленных в 2015 году бюджетам муниципальных образований республики, составил 21 405 798,3 тыс. рублей или 100% от утвержденного показателя. Наибольший удельный вес в общем объеме субвенций (68,1%) приходится на субвенцию на реализацию государственного стандарта общего образования – 14 581 986 тыс. рублей.

Общий объем иных межбюджетных трансфертов, предоставленных бюджетам муниципальных образований республики, составил 4 054 780,5 тыс. рублей или 106,6% от утвержденного показателя.

За счет дополнительно поступивших целевых средств федерального бюджета в отчетном году исполнены расходы на финансовое обеспечение мероприятий по временному социально-бытовому обустройству лиц, вынужденно покинувших территорию Украины и находящихся в пунктах временного размещения, в размере 373 733,6 тыс. рублей или 106,8% от утвержденного показателя.

Информация об объемах межбюджетных трансфертов, предоставленных из бюджета Республики Татарстан в 2015 году, в разрезе муниципальных образований и видов трансфертов представлена в Приложениях 7 и 8 к настоящему Закл^ючению.

4.7. Внешняя проверка бюджетной отчетности главных распорядителей бюджетных средств (далее – главные распорядители) за 2015 год проведена в соответствии со статьей 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьей 97.3. Бюджетного кодекса Республики Татарстан, Планом работы Счетной палаты на 2015 год.

В рамках внешней проверки проверена годовая бюджетная отчетность главных распорядителей (согласно ведомственной структуре Закона о бюджете на 2015 год), в том числе в Министерстве финансов Республики Татарстан – органе, организующем исполнение бюджета республики.

Годовая бюджетная отчетность главных распорядителей в целом составлена с учетом требований Инструкции 191н о порядке составления и представления годовой,

квартальной и месячной отчетности и сформирована по кодам бюджетной классификации, принятым на 2015 год.

Проверкой бюджетной отчетности главных распорядителей на предмет согласованности соответствующих форм бюджетной отчетности по утвержденным Министерством финансов Российской Федерации и Федеральным казначейством контрольным соотношениям расхождений не установлено.

4.8. Информация о структуре расходов бюджета Республики Татарстан за 2015 год в разрезе ведомственной структуры расходов представлена в Приложении 9 к настоящему Закл^ючению, об объемах финансовых нарушений, выявленных Счетной палатой в ходе контрольных мероприятий по средствам бюджета 2015 года, – в Приложении 10 к настоящему Закл^ючению.

5. ОСНОВНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ВНЕШНЕЙ ПРОВЕРКИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТА ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН ЗА 2015 ГОД В ЧАСТИ ИСТОЧНИКОВ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА И ГОСУДАРСТВЕННОГО ДОЛГА

В отчетном году бюджет Республики Татарстан исполнен с дефицитом в размере 7 099 997,9 тыс. рублей. Размер дефицита бюджета республики не превысил ограничений, установленных бюджетным законодательством.

Информация об исполнении бюджета республики за 2015 год в части привлечения средств из источников финансирования дефицита бюджета представлена в таблице 15.

Таблица 15
тыс. руб.

Наименование показателя	Закон о бюджете на 2015 год	Исполнено за 2015 год	Отклонение (гр.3-гр.2)
1	2	3	4
ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТОВ БЮДЖЕТОВ	10 849 017,9	7 099 997,9	- 3 749 020
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы РФ:	8 937 548	8 937 548	-
- получение бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы РФ в валюте РФ	92 139 000	92 139 000	-
- погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы РФ в валюте РФ	-83 201 452	- 83 201 452	-
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов	1 925 652,3	- 1 824 910,8	-3 750 563,1
Средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности субъектов РФ	5 000	9 648,5	4 648,5
Курсовая разница по средствам бюджетов субъектов РФ	-	- 3 148,6	- 3148,6
Исполнение государственных гарантий	- 10 733 450	-	10 733 450
Бюджетные кредиты, предоставленные внутри страны в валюте РФ:	-19 182,4	- 19 139,2	43,2
- возврат бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам из бюджетов субъектов РФ в валюте РФ	317,6	360,8	43,2
- предоставление бюджетных кредитов другим бюджетам бюджетной системы из бюджетов субъектов РФ в валюте РФ	-19 500	- 19 500	-
Возврат прочих бюджетных кредитов, предоставленных бюджетами субъектов РФ внутри страны	10 733 450	-	-10 733 450
ВСЕГО	10 849 017,9	7 099 997,9	- 3 749 020

В 2015 году бюджетом Республики Татарстан для частичного покрытия дефицита бюджета привлечены бюджетные кредиты из федерального бюджета на общую сумму 9 000 000 тыс. рублей, частично погашен кредит на реализацию комплексных программ поддержки развития дошкольных образовательных учреждений Республики Татарстан в сумме 62 452 тыс. рублей (кредит предоставлен в 2013 году).

Также в отчетном году привлечены бюджетные кредиты на пополнение остатков средств на счетах бюджета Республики Татарстан в общем объеме 83 139 000 тыс. рублей. В соответствии с условиями договоров о предоставлении бюджету республики указанных бюджетных кредитов задолженность в полном объеме погашена.

Справочно: в соответствии с условиями дополнительных соглашений о предоставлении бюджету республики кредитов из федерального бюджета, в отчетном году погашение реструктурированной задолженности по бюджетным кредитам не осуществлялось. Возврат республикой реструктурированной задолженности по бюджетным кредитам предусмотрен в период с 2023 года по 2032 год включительно, ежегодно равными долями 1 декабря соответствующего года.

В 2015 году из бюджета Республики Татарстан предоставлено два кредита Исполнительному комитету Менделеевского муниципального района на общую сумму 19 500 тыс. рублей для частичного покрытия дефицита местного бюджета.

Согласно реестру по погашению кредитов и уплате процентов, пени в бюджет республики, формируемому Министерством финансов Республики Татарстан, по состоянию на 1 января 2016 года общий объем задолженности двух муниципальных образований и 15 юридических лиц (индивидуальных предпринимателей) перед бюджетом Республики Татарстан по бюджетным кредитам составил 25 803 013,8 тыс. рублей, в том числе по основному долгу – 25 802 012,7 тыс. рублей.

По состоянию на начало 2016 года за 13 заемщиками числится задолженность по кредитам, срок погашения по которым истек, на общую сумму 4 876 тыс. рублей (0,02% от общего объема обязательств заемщиков).

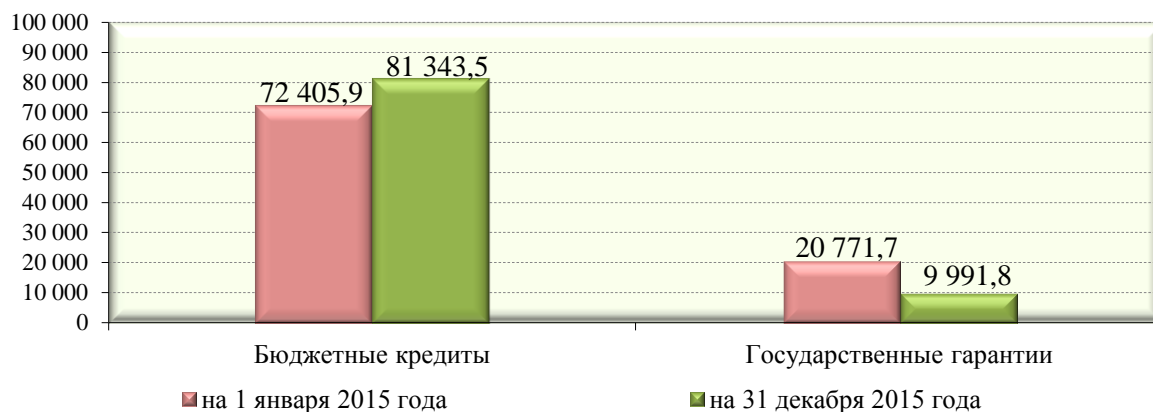
В 2015 году погашены обязательства по основному долгу по бюджетным кредитам, предоставленным из бюджета республики, пятью заемщиками (индивидуальными предпринимателями, крестьянским (фермерским) хозяйством) на 360,8 тыс. рублей.

В течение отчетного года списана задолженность по кредитам четырёх заёмщиков (юридических лиц и индивидуального предпринимателя) на общую сумму 19 081,1 тыс. рублей, из них по основному долгу – 14 687 тыс. рублей.

Размер государственного долга республики по состоянию на 31 декабря 2015 года составил 91 335 257,1 тыс. рублей или 72,8% от предельного объема на 2015 год, утвержденного Законом о бюджете на 2015 год (125 391 357,4 тыс. рублей) (диаграмма 44).

Диаграмма 44

**ОБЪЕМ ГОСУДАРСТВЕННОГО ДОЛГА РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН
ПО ВИДАМ ДОЛГОВЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ (млн. руб.)**



Основную долю в структуре государственного долга Республики Татарстан по состоянию на 31 декабря 2015 года составили обязательства (задолженность) Республики Татарстан по бюджетным кредитам, привлеченным из федерального бюджета – 81 343 455,4 тыс. рублей или 89,1% от общего объема государственного долга республики. В отчетном году задолженность увеличилась на разницу между суммой привлеченных бюджетных кредитов для частичного покрытия дефицита бюджета и суммой частичного погашения одного из ранее привлеченных кредитов – на 8 937 548 тыс. рублей.

Государственные гарантии Республики Татарстан, предоставленные по обязательствам третьих лиц, на конец 2015 года составили 9 991 801,6 тыс. рублей или 10,9% от общего объема государственного долга республики.

В отчетном году общий объем государственных гарантий уменьшился на 10 779 942,7 тыс. рублей, что обусловлено в основном истечением срока действия государственной гарантии по обязательствам компании «СИНЕК Капитал С.А.», размер которой на 1 января отчетного года составлял 13 000 000 тыс. рублей. В то же время в связи с изменением курса рубля увеличился в рублевом выражении (на 2 220 057,2 тыс. рублей) объем гарантии по обязательствам ПАО «КАМАЗ» (гарантия предоставлена в японских иенах).

6. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНАЯ ЧАСТЬ

Отчет об исполнении бюджета Республики Татарстан за 2015 год, представляемые одновременно с ним документы, годовая бюджетная отчетность главных администраторов бюджетных средств составлены с учетом установленных требований и сформированы по кодам бюджетной классификации, принятым на 2015 год.

Показатели Отчета об исполнении бюджета Республики Татарстан за 2015 год подтверждаются данными годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств.

Отклонения показателей Отчета об исполнении бюджета республики за 2015 год от законодательно утвержденных назначений имеют объективный характер, причины их образования соответствуют основаниям, установленным бюджетным законодательством.

В 2015 году доходы бюджета республики составили 203 921 818,4 тыс. рублей, расходы – 211 021 816,3 тыс. рублей, на финансирование дефицита бюджета направлено 7 099 997,9 тыс. рублей.

По группе «Налоговые и неналоговые доходы» поступления составили 169 812 603,5 тыс. рублей или 101,5% от утвержденного показателя, группе «Безвозмездные поступления» – 34 109 214,9 тыс. рублей или 99,9%.

Расходы на реализацию 29 государственных программ Республики Татарстан составили 181 630 395,6 тыс. рублей или 99,9% от утвержденного показателя.

В отчетном году профинансированы все виды публичных нормативных обязательств, предусмотренные Законом о бюджете на 2015 год, расходы на их исполнение, исходя из фактической потребности, составили 16 674 005,1 тыс. рублей или 98,9% от утвержденного показателя.

Общий объем межбюджетных трансфертов, предоставленных в отчетном году из бюджета республики, составил 44 891 770 тыс. рублей, из них бюджетам муниципальных образований – 38 151 443,8 тыс. рублей.

В отчетном году из бюджета Республики Татарстан предоставлены кредиты Исполнительному комитету Менделеевского муниципального района на общую сумму 19 500 тыс. рублей, что не превышает лимит, установленный Законом о бюджете на 2015 год.

Размер государственного долга республики на конец отчетного года составил 91 335 257,1 тыс. рублей и не превысил предельный объем, утвержденный Законом о бюджете на 2015 год.