|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |
|  **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА** |  |  |  |
| **к отчету об исполнении областного бюджета** | КОДЫ |
|  |  |  Форма по ОКУД | 0503160 |
|  на 01.01.2021 г. | Дата | 01.01.2021 |
|  |  | по ОКПО |  |
| Наименование финансового органа: 033 Ивановская область | Глава по БК |  |
| Наименование бюджета: Областной бюджет | по ОКАТО |  |
| Периодичность: годовая |  |  |  |
| Единица измерения: руб. |  | по ОКЕИ | 383 |

 Бюджетная отчетность областного бюджета Ивановской области по состоянию на 01.01.2021 составлена в соответствии с требованиями 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 28.12.2010 №191н (в действующей редакции).

 **Раздел 1. «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности**.»

 Структура отчета об исполнении областного бюджета Ивановской области включает в себя отчеты главных распорядителей средств областного бюджета, главных администраторов доходов областного бюджета, главных администраторов источников финансирования дефицита областного бюджета.

 **Раздел 3. «Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности.»**

**Доходы**

Исполнение областного бюджета по налоговым и неналоговым доходам составило 23 424 849 514,21 руб. или 109,6 % к бюджетным назначениям (дополнительно получено 2 058 887 797,50 руб.) и 9,0 % к ВРП, составляющему 261 317,5 млн. руб. по оценке за 2020 год. В сравнении с 2019 годом налоговые и неналоговые доходы увеличились на 1 221 092 209,42 руб. или на 5,5 %.

Налоговые доходы исполнены в сумме 22 978 909 284,75 руб. или 109,8% к бюджетным назначениям, с увеличением в сравнении с предыдущим годом на 5,4% или 1 178 920 573,63 руб.

В структуре налоговых доходов наибольший удельный вес составили доходы от налога на доходы физических лиц – 35,3%, налога на прибыль организаций – 19,9 %, акцизов – 19,6 %, налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, − 12,3%, налога на имущество организаций − 9,0 %. Доходы от указанных налогов обеспечили 96,1% поступлений налоговых доходов в областной бюджет. Бюджетные назначения исполнены по всем перечисленным налогам.

Крупнейшими налогоплательщиками в бюджет Ивановской области стали АО «АБ ИнБев Эфес», ФКУ «ЕРЦ МО РФ», АО «Интер РАО – Электрогенерация», ПАО «Газпром», ПАО СБЕРБАНК, Государственное учреждение - Ивановское региональное отделение Фонда социального страхования Российской Федерации, АО «ТАНДЕР», ПАО «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра и Приволжья», ООО «Миртекс», ООО «Верхневолжский сервисный металло-центр».

Положительная динамика поступлений отмечается по всем бюджетообразующим налогам, за исключением налога на прибыль организаций.

Основными причинами роста поступлений налоговых доходов являются:

- увеличение фонда оплаты труда и финансового результата у организаций и индивидуальных предпринимателей, занятых в обрабатывающей промышленности, в результате восстановления экономической активности после окончания периода действия жестких ограничительных мер в связи с распространением новой коронавирусной инфекции;

- установление нормативов отчислений в бюджеты субъектов Российской Федерации доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты в целях реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги»;

- увеличение доли доходов от акцизов на алкогольную продукцию, распределяемых между бюджетами субъектов Российской Федерации пропорционально объемам розничных продаж указанной продукции;

- увеличение в 2020 году с 21 рубля до 22 рублей за литр ставки акциза на пиво и напитки, изготавливаемые на основе пива, а также рост объемов производства пива на 9,4%;

- увеличение поступлений налога на имущество организаций от организаций в сфере электроэнергетики в связи со снижением объемов возвратов переплаты по налогу.

Снижение поступлений доходов от налога на прибыль организаций связано с ухудшением финансовых результатов крупных налогоплательщиков в сфере электроэнергетики, финансов, транспорта и связи.

Исполнение по бюджетообразующим налогам выглядит следующим образом:

− доходы от налога на прибыль организаций поступили в сумме 4 563 137 383,27 руб. или 121,0 % к годовым назначениям, снижение поступлений к 2019 году на 9,7 % или 489 897 732,63 руб.;

− доходы от налога на доходы физических лиц поступили в сумме 8 118 174 603,59 руб. или 109,1 % к годовым назначениям, рост поступлений к 2019 году на 8,3 % или 618 732 212,15 руб.;

− доходы от акцизов по сводной группе подакцизных товаров поступили в сумме 4 507 870 602,54 руб. или 101,0 % к годовым назначениям. Рост поступлений к 2019 году на 19,5 %. Более 59 % в общей сумме поступлений по акцизам составляют доходы от акцизов на нефтепродукты, которые исполнены в сумме 2 671 722 001,55 руб. или 98,2 % к бюджетным назначениям, в сравнении с 2019 годом поступления в 2020 году выросли на 30,0 % или 617 220 323,62 руб.;

− доходы от налогов на совокупный доход исполнены в сумме 2 824 212 472,38 руб. или 120,3 % к бюджетным назначениям, темп роста доходов составил 108,0 %. Более 99 % в общей сумме поступлений указанных доходов составляют доходы от налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, которые исполнены в сумме 2 823 473 253,0 руб. или 120,3 % к годовым назначениям, рост поступлений к 2019 году на 8,0 % или 208 861 412,03 руб.;

− доходы от налогов на имущество поступили в сумме 2 864 647 668,86 руб. или 102,6 % к годовым назначениям, рост поступлений к 2019 году на 5,4%. Основная доля указанных доходов приходится на налог на имущество организаций, который исполнен в сумме 2 068 397 359,43 руб. или 103,4% к бюджетным назначениям, рост поступлений к 2019 году на 5,3% или 104 473 053,17 руб.

Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами исполнены в сумме 1 518 133,19 руб. или 249,3 % к бюджетным назначениям.

Поступление доходов от государственной пошлины составило 99 331 227,05 руб. или 86,3 % к бюджетным назначениям, из них 97,9 % приходится на доходы от государственной пошлины за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридически значимых действий, которые исполнены в сумме 97 199 302,05 руб.

Поступления по задолженности и перерасчетам по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам составили 17 193,87 руб. или 139,8 % к годовым назначениям.

Согласно предварительной оценке объем налоговых расходов областного бюджета в связи с предоставлением региональным законодательством налоговых льгот составил 552,5 млн. руб., из которых более 59% или 326,5 млн. руб. это объем льготы по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

Неналоговые доходы областного бюджета исполнены в сумме 445 940 229,46 руб. или 103,0% к годовым назначениям, с ростом к 2019 году на 42 171 635,79 руб. в основном за счет роста поступлений доходов от штрафов.

Структура неналоговых доходов по итогам исполнения областного бюджета сложилась следующим образом: штрафы, санкции, возмещение ущерба – 65,8%, платежи при пользовании природными ресурсами – 17%, доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства – 10,4%, доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 4,3%, доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 2,3%, прочие неналоговые доходы и административные платежи и сборы – 0,2%.

Поступления доходов от штрафов, санкций, возмещения ущерба увеличились на 81 520 971,71 руб., в том числе рост поступлений доходов от штрафов за нарушение законодательства Российской Федерации о безопасности дорожного движения составил 17,1% или 32 692 816,54 руб.

 В сравнении с предыдущим годом увеличились поступления доходов от продажи материальных и нематериальных активов – прирост на 5 959 730,0 руб., платежи при пользовании природными ресурсами увеличились на 2 342 561,23 руб.

Снизились поступления доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства на сумму 28 486 568,91 руб. Снижение поступлений по доходам от использования имущества, находящегося в государственной собственности, составило 19 789 064,94 руб.

 Бюджетные назначения по налоговым и неналоговым доходам, являющимся источниками формирования дорожного фонда Ивановской области, исполнены в сумме 3 736 211 261,5 руб. или 98,9% к бюджетным назначениям (недопоступление составило 43 198 264,5 руб.). Основной причиной невыполнения бюджетных назначений является завышенный прогноз главного администратора доходов – Управления Федерального казначейства по Ивановской области по акцизам на нефтепродукты (недопоступление составило 49 896 988,45 руб.).

**Расходы**

Расходы на обеспечение деятельности органов государственной власти Ивановской области отражены по соответствующим разделам и подразделам классификации расходов бюджетов РФ.

**Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»**

**По подразделу 0102** **«Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования»** отражены расходы на содержание Губернатора Ивановской области. Исполнение расходов по данному подразделу составило 1 867,6 тыс. руб. или 97,1 % от утвержденных бюджетных ассигнований.

Увеличение расходов по сравнению с 2019 годом в сумме 182,5 тыс. руб. (10,8 %) связано с индексацией заработной платы с 1 октября 2020 года на 4,2 %, доведением до года расходов по фонду оплаты труда с учетом начислений работников органов государственной власти Ивановской области в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года, а также экономией по начислениям на оплату труда в связи с применением регрессивной шкалы налогообложения в 2019 году в большем размере чем в 2020 году.

**По подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований»** отражены расходы на обеспечение деятельности депутатов Государственной Думы, членов Совета Федерации и их помощников, а также расходы на обеспечение деятельности Ивановской областной Думы.

Исполнение расходов по данному подразделу составило 144 379,6 тыс. руб. или 97,3 % от утвержденных бюджетных ассигнований.

Изменение расходов по сравнению с 2019 годом в сумме 668,9 тыс. руб. (0,5 %) обусловлено индексацией заработной платы с 1 октября 2020 года на 4,2 %, доведением до года расходов по фонду оплаты труда с учетом начислений работников органов государственной власти Ивановской области в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года, а также оптимизацией расходов на обеспечение деятельности Ивановской областной Думы.

**По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»** отражены расходы на обеспечение деятельности Правительства Ивановкой области.

 Исполнение расходов по данному подразделу составило 197 972,7 тыс. руб. или 97,7 % от утвержденных бюджетных ассигнований.

Увеличение расходов по сравнению с 2019 годом составило 14 910,7 тыс. руб. (8,2 %). Изменение расходов связано с индексацией заработной платы с 1 октября 2020 года на 4,2 %, доведением до года расходов по фонду оплаты труда с учетом начислений работников органов государственной власти Ивановской области в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года, а также формированием регионального проектного офиса для выполнения задач по организации проектной деятельности и мониторинга реализации национальных проектов в соответствии с поручением Председателя Правительства Российской Федерации от 21.11.2019 № ДМ-П6-10163.

**По подразделу 0105 «Судебная система»** отражены расходы на обеспечение деятельности мировых судей и аппаратов мировых судей Ивановской области в соответствии с Законом Ивановской области от 04.07.2012 г. № 59-ОЗ «О мировых судьях», а также на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации за счет субвенции из федерального бюджета.

Исполнение расходов по данному подразделу составило 84 927,7 тыс. руб. или 99,1 % от утвержденных бюджетных ассигнований.

Увеличение расходов по сравнению с 2019 годом в сумме 3 516,9 тыс. руб. (4,3 %) связано с индексацией заработной платы с 1 октября 2020 года на 4,2 %, доведением до года расходов по фонду оплаты труда с учетом начислений работников органов государственной власти Ивановской области в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года.

 **По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»** отражены расходы на выполнение функций финансового органа и органов, осуществляющих функции финансового (финансово-бюджетного) надзора (контроля) в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации.

Исполнение расходов по данному подразделу составило 110 198,4 тыс. руб. или 99,4 % от утвержденных бюджетных ассигнований.

Увеличение расходов по сравнению с 2019 годом в сумме 12 408,1 тыс. руб. (12,7 %) связано с индексацией заработной платы с 1 октября 2020 года на 4,2 %, доведением до года расходов по фонду оплаты труда с учетом начислений работников органов государственной власти Ивановской области в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года, а также выделением дополнительных бюджетных ассигнований финансовому органу государственной власти на модернизацию серверного оборудования государственной информационной системы «Система управления региональными финансами Ивановской области» и обеспечение функционирования IT- инфраструктуры.

**По подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов»** отражены расходы на содержание избирательной комиссии Ивановской области. Содержание избирательной комиссии Ивановской области осуществляется как за счет средств областного бюджета, так и за счет средств федерального бюджета.

Исполнение расходов по данному подразделу составило 143 409,2 тыс. руб. или 99,6 % от утвержденных бюджетных ассигнований.

Увеличение расходов по сравнению с 2019 годом в сумме 123 668,5 тыс. руб. (626,5 %) связано с выделением средств из федерального и областного бюджетов на подготовку и проведение общероссийского голосования по вопросу одобрения изменений в Конституцию Российской Федерации, в том числе в связи с распространением новой коронавирусной инфекции, а также индексацией заработной платы с 1 октября 2020 года на 4,2 %, доведением до года расходов по фонду оплаты труда с учетом начислений работников органов государственной власти Ивановской области в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года.

**По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы»** Исполнение расходов составило 770 422,6 тыс. руб. или 94,1 % от утвержденных бюджетных ассигнований. Уменьшение расходов по сравнению с 2019 годом составило 244 554,9 тыс. руб.

По данному разделу отражены расходы:

- на организационную и консультационную поддержку национально-культурных автономий и общественных организаций (предоставление субсидий бюджетному учреждению Ивановской области «Ивановский дом национальностей) в сумме 7 811,13 тыс. руб. или 100,0 % от плановых назначений. Увеличение расходов за 2020 год по сравнению с 2019 годом на 1079,2 тыс. руб. связано с индексацией заработной платы с 1 октября 2020 года на 4,2 %, доведением до года расходов по фонду оплаты труда с учетом начислений в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года;

- на обеспечение деятельности Общественной палаты Ивановской области в общей сумме 11 135,25 тыс. руб., что составило 99,0 % от утвержденных бюджетных ассигнований. Увеличение расходов по сравнению с 2019 годом на 8 814,5 тыс. руб. связано с индексацией заработной платы с 1 октября 2020 года на 4,2 %, доведением до года расходов по фонду оплаты труда с учетом начислений в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года, а также выделением средств на осуществление выплат к Благодарности Общественной палаты Ивановской области наблюдателям, назначенным в избирательные комиссии, расположенные на территории Ивановской области;

- на изготовление и размещение социальной рекламы в сумме 10,51 тыс. руб., что составило 100,0 % от плановых назначений. За 2020 год расходы по данному направлению меньше соответствующих расходов 2019 года;

- на предоставление субсидии бюджетному учреждению Ивановской области «Центр кадастровой оценки» в сумме 21 132,1 тыс. руб. (100,0% от утвержденных бюджетных ассигнований). Увеличение расходов за 2020 год по сравнению с 2019 годом составило 4 918,0 тыс. руб. в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2020 года на 4,2 %, доведением до года расходов по фонду оплаты труда с учетом начислений работников учреждения в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года, а также выделением дополнительных бюджетных ассигнований на приобретение специализированного программного обеспечения, необходимого для проведения государственной кадастровой оценки на территории Ивановской области);

- на обеспечение деятельности областного государственного казенного учреждения «Агентство капитального строительства Ивановской области» в сумме 11929,3 тыс. руб. (99,2% от утвержденных бюджетных ассигнований). В связи с изменением типа данного учреждения с 01.10.2020 на бюджетное, уменьшение расходов за 2020 год по сравнению с 2019 годом составило 821,2 тыс. руб.;

- на предоставление с 01.01.2020 субсидии автономному государственному учреждению Ивановской области «Управление государственной экспертизы Ивановской области» в сумме 1 930,5 тыс. руб. (100,0% от утвержденных бюджетных ассигнований).

Кроме того, по данному подразделу отражены расходы на содержание органов государственной власти и государственных учреждений по обеспечению хозяйственного обслуживания, многофункционального центра предоставления государственных и муниципальных услуг, Государственного архива Ивановской области.

**Раздел 0200 «Национальная оборона»**

**По подразделу 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка»** отражены расходы на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты.

Исполнение расходов по данному подразделу составило 16 910,9 тыс. руб. или 100,0 % от утвержденных ассигнований.

Увеличение расходов по сравнению с 2019 годом в сумме 2 073,1 тыс. руб. (14,0 %) связано с увеличением объема субвенции из федерального бюджета на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты.

**Раздел 0300 «Национальная безопасность**

**и правоохранительная деятельность»**

**По подразделу 0304 «Органы юстиции»** отражены расходы на содержание исполнительного органа государственной власти Ивановской области, осуществляющего переданные полномочия Российской Федерации в области государственной регистрации актов гражданского состояния, за счет субвенции из федерального бюджета.

Исполнение расходов по данному подразделу составило 85 503,8 тыс. руб. или 96,5 % от утвержденных бюджетных ассигнований.

На увеличение расходов по сравнению с 2019 годом в сумме 4357,1 тыс. руб. (5,4 %) повлияло:

- увеличение объема субвенции из федерального бюджета на осуществление переданных полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния;

- выделение межбюджетных трансфертов из федерального бюджета на осуществление выплат стимулирующего характера за особые условия труда и дополнительную нагрузку работникам органов записи актов гражданского состояния субъектов Российской Федерации, осуществлявших конвертацию и передачу записей актов гражданского состояния в Единый государственный реестр записей актов гражданского состояния, в том числе записей актов о рождении детей в возрасте от 3 до 18 лет в целях обеспечения дополнительных мер социальной поддержки семей, имеющих детей, за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации;

- выделение средств из областного бюджета на ремонт здания, являющегося объектом культурного наследия регионального значения, исполнительному органу государственной власти Ивановской области, осуществляющего переданные полномочия Российской Федерации в области государственной регистрации актов гражданского состояния.

**По подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона»** произведены расходы на гражданскую оборону, защиту населения и территорий Ивановской области от чрезвычайных ситуаций, поиск и спасение людей на водных объектах, создание и содержание системы обеспечения вызова экстренных оперативных служб по единому номеру «112» в общей сумме 150 567,4 тыс. руб. или 99,8 % от утвержденных ассигнований.

Увеличение расходов по сравнению с 2019 годом в сумме 14 757,8 тыс. руб. (10,9 %) связано с повышением заработной платы работникам аварийно-спасательной службы с 01.04.2020, увеличением с 01.05.2020 численности центра обработки вызовов на 14 единиц для обработки возросшего количества вызовов Системы-112, увеличением минимального размера оплаты труда, индексацией заработной платы работников областного государственного казенного учреждения по обеспечению защиты населения и пожарной безопасности с 1 октября 2020 года на 4,2 %, доведением до года расходов по фонду оплаты труда с учетом начислений работников данного учреждения в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года.

**По подразделу 0310 «Обеспечение пожарной безопасности»** произведены расходы на организацию тушения пожаров (за исключением лесных пожаров, пожаров в закрытых административно-территориальных образованиях, на объектах, входящих в утверждаемый Правительством Российской Федерации перечень объектов, критически важных для национальной безопасности страны, других особо важных пожароопасных объектов, особо ценных объектов культурного наследия народов Российской Федерации, а также при проведении мероприятий федерального уровня с массовым сосредоточением людей) в сумме 175 044,9 тыс. руб. (99,8 % от утвержденных бюджетных ассигнований).

Увеличение расходов по сравнению с 2019 годом в сумме 56 189,2 тыс. руб. (47,3 %) связано с повышением заработной платы работникам государственной противопожарной службы Ивановской области с 01.04.2020, увеличением минимального размера оплаты труда, индексацией заработной платы с 1 октября 2020 года на 4,2 %, доведением до года расходов по фонду оплаты труда с учетом начислений в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года.

 **Раздел 0400 «Национальная экономика»**

**По подразделу 0401 «Общеэкономические вопросы»** отражены расходы на обеспечение деятельности исполнительных органов государственной власти в сфере охраны окружающей среды и природопользования и в области содействия занятости населения, а также на реализацию государственной программы Ивановской области «Содействие занятости населения Ивановской области», включающей расходы на обеспечение деятельности центров занятости населения и осуществление мероприятий в сфере занятости населения.

Исполнение расходов по данному подразделу составило 275 899,2 тыс. руб. или 98,3 % от утвержденных бюджетных ассигнований.

В рамках мероприятий в сфере занятости населения отражены расходы на реализацию региональных проектов:

- «Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет» - в сумме 6 105,6 тыс. руб. или 99,8 % от утвержденных бюджетных ассигнований;

- «Старшее поколение» - в сумме 26 210,0 тыс. руб. или 99,6 % от утвержденных бюджетных ассигнований;

- «Поддержка занятости и повышение эффективности рынка труда для обеспечения роста производительности труда» - в сумме 10 471,1 тыс. руб. или 98,2 % от утвержденных бюджетных ассигнований.

Увеличение расходов по данному подразделу по сравнению с 2019 годом на 44 904,2 тыс. руб. (19,4 %) связано в том числе с увеличением расходов на содержание органов государственной власти Ивановской области и государственных учреждений Ивановской области в связи с увеличением минимального размера оплаты труда, индексацией заработной платы с 1 октября 2020 года на 4,2 %, доведением до года расходов по фонду оплаты труда с учетом начислений работников органов государственной власти Ивановской области и учреждений в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года, а также увеличением межбюджетных трансфертов из федерального бюджета на реализацию региональных проектов.

 **По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство»** исполнение расходов составило 859 905,1 тыс. руб. или 99,5 % от утвержденных бюджетных ассигнований что на 24,5% (179 759,5 тыс. руб.) больше уровня 2019 года.

По данному подразделу отражены в том числе расходы на обеспечение деятельности исполнительных органов государственной власти в области сельского хозяйства и ветеринарии, а также государственных учреждений в области ветеринарии.

На изменение расходов повлияло в том числе увеличение расходов на содержание исполнительных органов государственной власти и государственных учреждений в связи с увеличением минимального размера оплаты труда, индексацией заработной платы с 1 октября 2020 года на 4,2 %, доведением до года расходов по фонду оплаты труда с учетом начислений работников органов государственной власти и учреждений в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года.

 Увеличение расходов по сравнению с 2019 годом связано с выделением дополнительных средств из федерального и областного бюджетов на поддержку сельскохозяйственного производства, в том числе на предоставление субсидий юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, грантов крестьянским (фермерским) хозяйствам.

 На реализацию регионального проекта «Создание системы поддержки фермеров и развитие сельской кооперации» национального проекта «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» направлено 37 653,6 тыс. рублей.

**По подразделу 0406 «Водное хозяйство»** расходы по подразделу исполнены в сумме 223 423,2 тыс. руб. (64,4% от предусмотренных ассигнований) или на 67,7 % выше уровня 2019 года.

В рамках данного подраздела произведены расходы на:

 - реконструкцию защитной дамбы инженерной защиты в г. Юрьевец в сумме 116 280,8 тыс. руб.;

 - расчистку русла р. Теза на участке от створа р. Мардас до створа р. Сеха в городском округе Шуя в ходе улучшения экологического состояния гидрографической сети в рамках реализации регионального проекта «Сохранение уникальных водных объектов» национального проекта «Экология» 15 115,3 тыс. руб.;

 - капитальный ремонт гидротехнического сооружения на реке Меленка у с. Исаевское Ильинского района в сумме 8 740,7 тыс. руб.;

 - разработку проекта увеличения пропускной способности и расчистке русла р. Теза, дноуглубление и проведение русло регулирующих работ в с. Холуй Южского района в части осуществления отдельных полномочий Российской Федерации в области водных отношений в сумме 1697,0 тыс. рублей.

 Неисполнение расходов по реконструкции защитной дамбы инженерной защиты в г. Юрьевец (67,3%) связано с невозможностью выполнения работ ввиду прекращения поставки материалов от завода-изготовителя по причине его остановки в условиях пандемии коронавирусной инфекции. Исполнение работ по муниципальному контракту продолжено в текущем году.

Неполное освоение расходов на осуществление отдельных полномочий в области водных отношений за счет субвенций из федерального бюджета, а также неисполнение расходов на изготовление проектно-сметной документации на капитальный ремонт гидротехнического сооружения в Пучежском муниципальном районе связано с неисполнением государственного и муниципального контрактов ввиду некачественного выполнения работ подрядными организациями.

По отношению к 2019 году расходы исполнены на 167,7%, что связано, в частности, с выделением дополнительных ассигнований на реконструкцию защитной дамбы инженерной защиты в г. Юрьевец, на выполнение мероприятий по улучшению экологического состояния гидрографической сети в рамках реализации регионального проекта «Сохранение уникальных водных объектов» национального проекта «Экология», а также на капитальный ремонт гидротехнических сооружений, находящихся в муниципальной собственности.

 Расходы на предоставление субсидий бюджетам муниципальных образований на текущее содержание инженерной защиты (дамбы, дренажные системы, водоперекачивающие станции) исполнены в сумме 31 470,7 тыс. руб., что на 7 542,9 тыс. руб. меньше, чем в 2019 году, так как бюджету Юрьевецкого муниципального района средства были предоставлены в размере фактической потребности.

 В рамках реализации государственной программы Ивановской области «Охрана окружающей среды Ивановской области»:

 - исполнены расходы в сумме 26 946,6 тыс. руб., предоставленные бюджетам городского округа Кинешма и Наволокского городского поселения на разработку проектной и рабочей документации на строительство и (или) реконструкцию комплексов очистных сооружений и систем водоотведения с целью сокращения доли загрязненных сточных вод, и в сумме 6 066,8 тыс. руб., предоставленные бюджету Палехского муниципального района на разработку проектной и рабочей документации на строительство и (или) реконструкцию комплексов очистных сооружений и систем водоотведения;

- расходы на предоставление субсидий бюджетам муниципальных образований на разработку проектной и рабочей документации на строительство и (или) реконструкцию комплексов очистных сооружений и систем водоотведения с целью сокращения доли загрязненных сточных вод не исполнены в сумме 54 569,83 тыс. руб. (66,9%) по причине неисполнения подрядными организациями муниципальных контрактов в связи с тяжелой эпидемиологической обстановкой и угрозой распространения коронавирусной инфекции, т.к. сотрудники подрядных организаций не имели возможность физически начать работы по сбору исходных данных, выбору трассы прохождения трубопроводов, выполнения инженерно-геодезических изысканий на местности.

 В рамках реализации государственной программы Ивановской области «Обеспечение услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Ивановской области» были исполнены расходы в сумме 16 625,0 тыс. руб., предоставленные бюджету Заволжского городского поселения на разработку проектной и рабочей документации на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения.

**По подразделу 0407 «Лесное хозяйство»** отражены расходы за счет субвенций из федерального бюджета на осуществление переданных полномочий Российской Федерации в сфере лесных отношений, а также расходы за счет средств областного бюджета на оплату налогов, содержание имущества, выделенные исполнительному органу государственной власти Ивановской области в сфере лесных отношений, лесничествам и областному автономному учреждению «Центр по охране лесов Ивановской области».

Исполнение расходов по данному подразделу составило 216 922,0 тыс. руб. или 99,4 % от утвержденных бюджетных ассигнований, в том числе на реализацию регионального проекта «Сохранение лесов» - 28 027,4 тыс. руб. или 100,0 % от утвержденных бюджетных ассигнований.

Уменьшение расходов по сравнению с 2019 годом на 1 124,9 тыс. руб. (0,5 %) связано с уменьшением объема субвенции из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление отдельных полномочий в области лесных отношений.

**По подразделу 0408 «Транспорт»** исполнение расходов составило 289 608,1 тыс. руб. или 97,7 % от утвержденных бюджетных ассигнований. Уменьшение расходов по сравнению с 2019 годом составило 1 384,5 тыс. руб. (0,5 %).

По данному разделу отражены в том числе расходы на обеспечение деятельности исполнительного органа государственной власти в сфере транспорта и дорожного хозяйства. На изменение расходов по данному подразделу по сравнению с 2019 годом в том числе повлияли индексация заработной платы с 1 октября 2020 года на 4,2 %, доведение до года расходов по фонду оплаты труда с учетом начислений работников вышеуказанного исполнительного органа государственной власти в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года, а также формирование регионального проектного офиса для выполнения задач по организации проектной деятельности и мониторинга реализации национальных проектов в соответствии с поручением Председателя Правительства Российской Федерации от 21.11.2019 № ДМ-П6-10163.

Были сохранены основные направления расходования средств: субсидирование части затрат, связанных с осуществлением авиарейсов, рейсов водным транспортом, компенсация организациям железнодорожного транспорта потерь в доходах, возникающих в результате предоставления 50-процентной скидки от действующего тарифа при оплате проезда учащимся, предоставление субсидий организациям железнодорожного транспорта для возмещения потерь в доходах, возникающих вследствие регулирования тарифов на перевозку пассажиров и багажа в пригородном сообщении, и оплата задолженности указанным организациям за предыдущие периоды согласно соглашениям о реструктуризации, компенсация потерь в доходах предприятий городского наземного электрического транспорта общего пользования, а также возмещение недополученных доходов организациям, предоставляющим транспортные услуги населению автомобильным транспортом на муниципальных маршрутах по регулируемым тарифам.

**По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»** расходы бюджета Ивановской области по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» исполнены в сумме 7 953 734,4 тыс. руб., что составляет 92,1% от предусмотренных бюджетных ассигнований и на 2 051 606,3 тыс. руб. или на 34,8% больше, чем в 2019 году.

 Отражены в том числе расходы на предоставление субсидий государственному бюджетному учреждению Ивановской области «Дорожно-транспортный центр» в сумме 21 251,2 тыс. руб. (100,0% от утвержденных бюджетных ассигнований). Уменьшение объемов бюджетных ассигнований на указанные цели по сравнению с 2019 годом на 20 490,1 тыс. руб. (49,1 %) связано с выделением в 2019 году государственному бюджетному учреждению Ивановской области «Дорожно-транспортный центр» субсидии на иные цели на укрепление материально-технической базы, включая осуществление капитального ремонта помещений ГБУ Ивановской области «Дорожно-транспортный центр».

Увеличение бюджетных ассигнований по данному подразделу по сравнению с объемом бюджетных ассигнований 2019 года связано с выделением средств федерального бюджета на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги» в большем объеме, на внедрение интеллектуальных транспортных систем, предусматривающих автоматизацию процессов управления дорожным движением в городских агломерациях, на развитие транспортной инфраструктуры на сельских территориях, на строительство и реконструкцию автомобильных дорог в городском округе Иваново в рамках стимулирования программ жилищного строительства, а также с выделением в большем по сравнению с 2019 годом объеме средств, поступивших от некоммерческой организации «Фонд развития моногородов» на строительство автомобильной дороги к проектируемому объекту свиноводческого комплекса «Петровский» Гаврилово-Посадского муниципального района и увеличением средств областного бюджета на обеспечение софинансирования к федеральным средствам.

Исполнение дорожного фонда Ивановской области по сравнению с 2019 годом увеличилось на 1 842 979,1 тыс. руб. или на 31,5% за счет увеличения доходов, являющихся источниками его формирования, а именно: поступивших средств федерального бюджета, налоговых и неналоговых доходов, остатков неиспользованных в 2019 году средств дорожного фонда почти в 2 раза превышающем остатки, включенные в 2019 году, а также за счет дополнительных доходов от возврата муниципальными образованиями остатков межбюджетных трансфертов и межбюджетных трансфертов в результате применения бюджетных мер принуждения, формирующих дорожный фонд Ивановской области.

По сравнению с 2019 годом за счет средств дорожного фонда было направлено на 39,5% больше (3 852 502,3 тыс. руб.) на ремонт, капитальный ремонт региональных автомобильных дорог, в том числе основная доля приходилась на расходы в рамках регионального проекта «Дорожная сеть»; на 23,6% больше (1 558 103,6 тыс. руб.) на предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований Ивановской области на ремонт, капитальный ремонт, содержание местных автомобильных дорог; на 19,5% больше на содержание региональных автомобильных дорог; на 2% больше на проектные работы, на строительство, реконструкцию, региональных автомобильных дорог (659 235,6 тыс. руб.); на новые направления расходов: внедрение интеллектуальных транспортных систем, предусматривающих автоматизацию процессов управления дорожным движением в городских агломерациях, в сумме 45 636,8 тыс. руб. и на строительство и реконструкцию автомобильных дорог местного значения с твердым покрытием, ведущих к общественно значимым объектам, расположенных на сельских территориях, в сумме 183 322,1 тыс. рублей.

Исполнение дорожного фонда Ивановской области составило 7 685 531,4 тыс. руб. или 92,2% от предусмотренных бюджетных ассигнований.

Основными причинами неисполнения бюджетных ассигнований в рамках дорожного фонда Ивановской области являлись:

– нарушение подрядчиками сроков выполнения работ, некачественным выполнением работ по содержанию, капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования регионального и местного значения, проектных работ по строительству и реконструкции региональных автомобильных дорог, а также по строительству и реконструкции местных автомобильных дорог в сумме 241 671,9 тыс. руб.;

– экономия в результате проведения конкурсных процедур в сумме 164 761,2 тыс. руб.;

– отсутствие необходимости в выполнении работ, предусмотренных сводным сметным расчётом (отпадающие работы, непредвиденные затраты подрядчика), в отношении автомобильных дорог общего пользования регионального и местного значения в сумме 43 294,3 тыс. руб.;

– отсутствие необходимости в выполнении запланированных работ по содержанию автомобильных дорог регионального значения.

Кроме того, неисполнение областного бюджета по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» по расходам на предоставление субсидий бюджетам муниципальных образований Ивановской области обусловлено:

– необходимостью внесения изменений в проектную документацию, выявленных в процессе строительства автомобильных дорог в рамках стимулирования программ развития жилищного строительства;

– нарушением подрядчиками сроков выполнения работ, некачественным выполнением работ при внесении изменений в проектную документацию, а также при выполнении работ по строительству автомобильных дорог в рамках стимулирования программ развития жилищного строительства;

 – экономией по результатам конкурсных процедур при заключении муниципального контракта по строительству автомобильной дороги к проектируемому объекту свиноводческого комплекса «Петровский» Гаврилово-Посадского муниципального района, отсутствием необходимости оплаты работ по осуществлению строительного контроля за объектом.

В 2020 году в сумме 14 900,0 тыс. руб. или 100 % от предусмотренных бюджетных ассигнований исполнены расходы на обеспечение инженерной и транспортной инфраструктурой земельных участков, предназначенных для бесплатного предоставления (предоставленных) семьям с тремя и более детьми, в том числе на разработку проектной документации, в Ивановском и Тейковском муниципальных районах.

**По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»** исполнение расходов составило 803 695,6 тыс. руб. или 96,9 % от утвержденных бюджетных ассигнований. Увеличение расходов за 2020 год по сравнению с 2019 годом составило 264 029,1 тыс. руб. (48,9 %).

По данному подразделу в том числе отражены расходы на предоставление субсидий автономной некоммерческой организации «Центр развития туризма и гостеприимства Ивановской области» на продвижение туристического потенциала Ивановской области и на финансовое обеспечение организации ее текущей деятельности в общей сумме 36201,1 тыс.руб., автономной некоммерческой организации «Агентство по привлечению инвестиций в Ивановскую область» на финансовое обеспечение организации ее текущей деятельности 20560,9 тыс. руб.

Увеличение расходов по сравнению с 2019 годом связано в том числе **с** индексацией заработной платы с 1 октября 2020 года на 4,2 %, доведением до года расходов по фонду оплаты труда с учетом начислений работников исполнительного органа государственной власти Ивановской области в сфере государственного регулирования цен (тарифов) и надбавок на электрическую и тепловую энергию и на услуги в сфере электроэнергетики и теплоснабжения в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года, а также доведением до года расходов на предоставление субсидий автономной некоммерческой организации «Центр развития туризма и гостеприимства Ивановской области», созданной в октябре 2019 года.

Увеличение объема бюджетных ассигнований по сравнению с объемами бюджетных ассигнований на 2019 год связано с выделением средств из федерального и областного бюджетов на создание обеспечивающей инфраструктуры Волжского бульвара в г. Кинешма в сумме 177 333,3 тыс. руб. из которых исполнено 169 469,5 тыс. рублей.

В рамках оказания неотложных мер поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции были исполнены расходы на предоставление субсидий на до капитализацию автономной некоммерческой организации «Центр гарантийной поддержки Ивановской области» в сумме 7 677,8 тыс. руб. и некоммерческой микрокредитной компании «Ивановский государственный фонд поддержки малого предпринимательства» в сумме 23 286,7 тыс. руб.

Были исполнены расходы в сумме 275 556,5 тыс. руб., предоставленные некоммерческой микрокредитной компании «Ивановский государственный фонд поддержки малого предпринимательства» для обеспечения доступа субъектов малого и среднего предпринимательства к финансовым ресурсам.

В рамках реализации государственной программы Ивановской области «Экономическое развитие и инновационная экономика Ивановской области» расходы на поддержку малого и среднего предпринимательства исполнены на 47 755,7 тыс. руб. (23,4%) меньше, чем в 2019 году, в связи с сокращением предоставляемой субсидии из федерального бюджета, а также снижением затрат на организацию деятельности центра «Мой бизнес» автономной некоммерческой организации «Центр развития предпринимательства и поддержки экспорта Ивановской области» в связи с его созданием в 2019 году.

Расходы на предоставление субсидии автономной некоммерческой организации «Центр развития предпринимательства и поддержки экспорта Ивановской области» исполнены в сумме 45 614,6 тыс. руб., что на 16 738,8 тыс. руб. больше, чем в 2019 году, в связи с увеличением размера иного межбюджетного трансферта из федерального бюджета.

Расходы на предоставление имущественного взноса некоммерческой организации «Региональный Фонд развития промышленности Ивановской области» на предоставление займов субъектам деятельности в сфере промышленности» не исполнены в связи с длительностью проведения процедуры подготовки документов со стороны заявителей и проведения их экспертизы. Указанные расходы были исполнены в сумме 14 900,1 тыс. руб. в 2020 году.

Расходы, предоставленные автономной некоммерческой организации «Центр гарантийной поддержки Ивановской области» в виде имущественного в сумме 605,0 тыс. руб. на осуществление текущей деятельности и в сумме 1 000,0 тыс. руб. на формирование гарантийного капитала.

**Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

**По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство»** расходы по подразделу исполнены в сумме 84 894,5 тыс. руб. (93,1% от утверждённых бюджетных ассигнований), что на 14 716,2 тыс. руб. (21%) больше, чем в 2019 году.

Увеличение объёма бюджетных ассигнований на реализацию региональной адресной программы переселения граждан из аварийного жилищного фонда по сравнению с объёмами бюджетных ассигнований в 2019 году связано с дополнительным выделением средств из бюджетов муниципальных образований – участников региональной программы на приобретение жилых помещений в связи с превышением предоставляемых жилых площадей над расселяемыми, которые не подлежат софинансированию из Фонда реформирования жилищно-коммунального хозяйства и областного бюджета, что позволило расселить из аварийного жилищного фонда 155 человек.

Кроме этого, исполнены расходы в сумме 479,0 тыс. руб. на проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирном доме городского округа Иваново, с выполнением мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности, поступивших от государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства в виде иного межбюджетного трансферта.

**По подразделу 0502 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** расходы по подразделу исполнены в сумме 1 112 415,1 тыс. руб. (87,5% от утверждённых бюджетных ассигнований), что на 227 784,0 тыс. руб. (20,5%) меньше, чем в 2019 году.

В рамках реализации государственной программы Ивановской области «Обеспечение услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Ивановской области» осуществляется компенсация выпадающих доходов организациям коммунального хозяйства путём предоставления субсидий за счёт средств областного бюджета. Бюджетному возмещению подлежат недополученные доходы теплоснабжающих организаций, организаций водопроводно-канализационного хозяйства, организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, возникающие в результате превышения размера расходов, связанных с обеспечением теплоснабжения, горячего, холодного водоснабжение и (или) водоотведение, учтённых в составе тарифов на тепловую энергию (мощность), горячее, холодное водоснабжение и (или) водоотведение на соответствующий регулируемому год, над расходами, приходящимися на эти цели, в установленных льготных тарифах на указанные услуги. Расходы на предоставление субсидий организациям коммунального хозяйства на возмещение недополученных доходов от разницы в тарифах на тепловую энергию, горячее, холодное водоснабжение и водоотведение исполнены в сумме 829 904,49 тыс. руб. (88,6 % от утверждённых бюджетных ассигнований), что на 314 803,1 тыс. руб. (27,5%) меньше, чем в 2019 году, в связи со снижением полезного отпуска населению тепловой энергии из-за тёплой зимы 2020 года, а также проводимой Департаментом энергетики и тарифов Ивановской области тарифной политики по снижению межтарифной разницы по ряду теплоснабжающих организаций.

Расходы на предоставление субсидий юридическим лицам в целях софинансирования расходных обязательств, возникающих при реализации мероприятий, связанных с обеспечением непрерывной работы региональных операторов по обращению с твёрдыми коммунальными отходами, источником финансового обеспечения которых является иной межбюджетный трансферт из федерального бюджета, исполнены в сумме 67 098,8 тыс. руб. Средства были предоставлены в целях финансового обеспечения части затрат региональных операторов по обращению с твёрдыми коммунальными отходами, возникших в результате сложившейся неблагоприятной ситуации, вызванной распространением новой коронавирусной инфекции, и связанных с предоставлением коммунальной услуги по обращению с ТКО.

Расходы, выделенные из резервного фонда Правительства Ивановской области на финансовое обеспечение непредвиденных расходов, связанных с проведением аварийно-восстановительных работ, направленных на восстановление холодного водоснабжения в Палехском городском поселении Палехского муниципального района, исполнены в сумме 1 000,0 тыс. руб.

**По подразделу 0503 «Благоустройство»** расходы по подразделу исполнены в сумме 484 677,7 тыс. руб., что на 115 809,9 тыс. руб. (23,9 %) больше, чем в 2019 году.

На территории Ивановской области началась реализация мероприятий федеральной целевой программы «Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019 - 2024 годы», исполнение расходов составило 1 016,5 тыс. рублей.

Расходы на предоставление субсидий бюджетам муниципальных образований на благоустройство в рамках исполнения наказов избирателей депутатам Ивановской областной Думы исполнены в сумме 13 753,1 тыс. руб., что на 8 715,9 тыс. руб. больше, чем в 2019 году.

Расходы на реализацию программ формирования современной городской среды исполнены в сумме 325 583,0 тыс. руб., что на 28 766,3 тыс. руб. меньше по сравнению с 2019 годом в связи с уменьшением размера межбюджетного трансферта из федерального бюджета.

Расходы исполнены на:

– реализацию проектов благоустройства территорий городских округов Иваново, Кинешма, Юрьевецкого муниципального района в сумме 72 753,3 тыс. руб.;

**–** обеспечение деятельности автономной некоммерческой организации «Центр территориального развития Ивановской области» в сумме 18 390,9 тыс. руб. на разработку концепций развития территорий и благоустройства общественных пространств муниципальных образований Ивановской области, проведение образовательных семинаров, лекций, круглых столов в сфере развития городской среды муниципальных образований;

– реализацию проектов территорий муниципальных образований, основанных на местных инициативах, исполнены в сумме 44 202,4 тыс. руб., что на 34 721,0 тыс. руб. больше, чем в 2019 году, в связи с увеличением выделяемых средств субсидии из областного бюджета на благоустройство территорий муниципальных образований, имеющих приоритетное значение для жителей, что позволило благоустроить общественные и дворовые территории 45 ТОС-ам.

**По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»** отражены в том числе расходы на обеспечение деятельности исполнительных органов государственной власти в области жилищно-коммунального хозяйства. Увеличение расходов за 2020 год по сравнению с 2019 годом по указанным расходам связано с индексацией заработной платы с 1 октября 2020 года на 4,2 %, доведением до года расходов по фонду оплаты труда с учетом начислений работников в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года.

В связи с длительным сроком согласования заявительных документов, заключения с Минстроем России дополнительного соглашения о предоставлении субсидии из федерального бюджета на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения в рамках реализации федерального проекта «Чистая вода» и риском не освоения в 2019 году было заключено дополнительное соглашение о переносе реализации указанного мероприятия в сумме 43 362,2 тыс. руб. на 2020 год. Средства освоены в полном объёме.

Расходы по подразделу исполнены в сумме 589 899,3 тыс. руб., что на 478 663,2 тыс. руб. (81,1 %) больше, чем в 2019 году.

В связи с длительным сроком согласования заявительных документов, заключения с Минстроем России дополнительного соглашения о предоставлении субсидии из федерального бюджета на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения в рамках реализации федерального проекта «Чистая вода» и риском не освоения в 2019 году было заключено дополнительное соглашение о переносе реализации указанного мероприятия в сумме 43 362,2 тыс. руб. на 2020 год. В 2020 году средства освоены в полном объёме.

Расходы на создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды исполнены в сумме 443 268,4 тыс. руб., что на 427 536,8 тыс. руб. больше, чем в 2019 году, так как реализация каждого из проектов рассчитана на 2 года.

**0600 «Охрана окружающей среды»**

**По подразделу 0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания»** расходы по данному подразделу исполнены в сумме 13 323,1 тыс. руб. (84,7% от утверждённых бюджетных ассигнований) или на 86% к уровню 2019 года.

В рамках данного подраздела осуществлялись расходы по:

 - обеспечению функционирования территориальной системы наблюдений за состоянием атмосферного воздуха на территории Ивановской области (эксплуатация автоматизированного стационарного поста-лаборатории для контроля за уровнем загрязнения атмосферного воздуха, установленного в городе Шуя);

 - проведению регулярных лабораторных исследований компонентов окружающей среды;

 - осуществлению государственного управления в области организации и функционирования особо охраняемых природных территорий регионального значения;

 - ведению Красной книги Ивановской области;

 - разработке проектной документации на строительство жилья, строительство, реконструкцию и капитальный ремонт объектов социальной и инженерной инфраструктуры, благоустройство общественных территорий. Причина неисполнения данных расходов связана с экономией в ходе проведения конкурсных процедур.

Уменьшение расходов в сравнении с предыдущим годом связано с выделением в 2019 году дополнительных средств на разработку проектов работ по ликвидации накопленного вреда окружающей среде, которые на 2020 год не предусматривались в таком объёме.

В том числе за счет средств областного бюджета отражены расходы на содержание Ивановского областного казенного учреждения «Управление особо охраняемыми природными территориями Ивановской области». Исполнение расходов по данным расходам составило 3 496,5 тыс. руб. или 99,6 % от утвержденных ассигнований.

Увеличение расходов по сравнению с 2019 годом по данному учреждению в сумме 184,6 тыс. руб. (5,6 %) связано с увеличением минимального размера оплаты труда, индексацией заработной платы с 1 октября 2020 года на 4,2% и доведением до года расходов по фонду оплаты труда с учетом начислений в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года.

**По подразделу 0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды»** отражены в том числе расходы на содержание исполнительного органа государственной власти Ивановской области, осуществляющего переданные полномочия Российской Федерации в области охраны и использования охотничьих ресурсов. Исполнение указанных расходов составило 8 588,8 тыс. руб. или 85,9 % от утвержденных бюджетных ассигнований. Освоение средств не в полном объеме связано с экономией, сложившейся по результатам проведения конкурсных процедур, а также признания несостоявшимся аукциона по организации выполнения работ по учету охотничьих ресурсов методом зимнего маршрутного учета на территории Ивановской области в связи с отсутствием участников.

 Увеличение данных расходов по сравнению с 2019 годом в сумме 383,3 тыс. руб. (4,7 %) связано с увеличением объема субвенции из федерального бюджета на переданные полномочия Российской Федерации в области охраны и использования охотничьих ресурсов.

**Раздел 0700 «Образование»**

**По разделу 0700** **«Образование»** расходы областного бюджета утверждены в сумме 10547162,7 тыс. руб., исполнены в сумме 10112157,2 тыс. руб., что составляет 95,9 % к утвержденным бюджетным назначениям.

Исполнение расходов областного бюджета превышает исполнение 2019 года на 1170030,0 тыс. руб. или на 13,1 %. Причины увеличения расходов по данному разделу приведены ниже.

**По подразделу 0701** **«Дошкольное образование»** расходы утверждены в сумме 3186701,2 тыс. руб., исполнены в сумме 3134934,3 тыс. руб. или 98,4 % к утвержденным назначениям. По указанному подразделу бюджетные ассигнования направлены на финансовое обеспечение предоставления дошкольного образования в государственных, муниципальных и негосударственных образовательных организациях, включая расходы на доведение средней заработной платы педагогических работников до средней заработной платы в сфере общего образования в соответствии с указами Президента Российской Федерации, создания условий для осуществления присмотра и ухода за детьми, содержания детей в государственных и муниципальных образовательных организациях.

Увеличение расходов областного бюджета по сравнению с расходами 2019 года на 384427,2 тыс. руб. или на 14,0 % связано с:

- увеличением с 1 января 2020 года минимального размера оплаты труда, индексацией заработной платы работников муниципальных и областных государственных учреждений Ивановской области с 1 октября 2020 года на 4,2% и доведением до года расходов по фонду оплаты труда (с учетом начислений) работников указанных учреждений в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года;

- доведением средней заработной платы педагогических работников до средней заработной платы в общем образовании;

- выделением средств из федерального и областного бюджетов на строительство 4 детских дошкольных учреждений от 1,5 до 3 лет.

Увеличение объёма бюджетных ассигнований по сравнению с объемами бюджетных ассигнований на 2019 год связано с выделением средств из федерального и областного бюджетов на строительство 4 детских дошкольных учреждений для создания дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет, в том числе:

– строительство детского сада на 120 мест в д. Беляницы в сумме 124 190,8 тыс. руб. (исполнено 116 560,3 тыс. руб.);

– строительство детского сада на 240 мест в: г. Иваново, ул. 1-я Камвольная в сумме 66 110,2 тыс. руб. (исполнено 58 107,6 тыс. руб.);

– строительство дошкольного учреждения на 240 мест ул. Владимирская г. о. Кохма в сумме 66 110,2 тыс. руб. (исполнено 65 922,1 тыс. руб.);

– строительство пристройки на 90 мест в МБДОУ "Детский сад №75 в сумме 115 828,2 тыс. рублей (исполнено 101 295,4 тыс. руб.).

**По подразделу 0702** **«Общее образование»** расходы утверждены в сумме 5294272,4 тыс. руб., исполнены в сумме 4925754,3 тыс. рублей или 93,0 % от утвержденных назначений. Бюджетные ассигнования направлены на финансовое обеспечение:

реализации региональных проектов «Современная школа» и «Успех каждого ребенка», обеспечивающих достижение целей, показателей и результатов федеральных проектов, входящих в состав национального проекта «Образование»;

организации предоставления дошкольного, начального общего, основного общего, среднего (полного) общего образования в областных государственных, муниципальных общеобразовательных организациях;

получения дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам, посредством предоставления указанным образовательным организациям субсидий на возмещение затрат;

создания условий для осуществления присмотра и ухода за детьми, содержания детей в государственных образовательных организациях;

содержания и воспитания детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей в учреждениях для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей;

доведения средней заработной платы отдельным категориям работников муниципальных и государственных образовательных организаций в соответствии с указами Президента Российской Федерации;

организации бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях;

осуществления дополнительных мероприятий по профилактике и противодействию распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19) в государственных и муниципальных общеобразовательных организациях Ивановской области;

организации дистанционного обучения детей-инвалидов, по состоянию здоровья, не имеющих возможности посещать общеобразовательные учреждения;

создания условий для инклюзивного образования обучающихся с ограниченными возможностями;

иные расходы в сфере общего образования.

Увеличение расходов областного бюджета по сравнению с расходами 2019 года на 488848,4 тыс. руб. или на 11,0 % связано с:

- увеличением с 1 января 2020 года минимального размера оплаты труда, индексацией заработной платы работников государственных и муниципальных учреждений Ивановской области с 1 октября 2020 года на 4,2% и доведением до года расходов по фонду оплаты труда (с учетом начислений) работников указанных учреждений в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года;

- доведением средней заработной платы педагогических работников до средней заработной платы в регионе;

- выделением средств федерального и областного бюджетов, в том числе на реализацию региональных проектов, обеспечивающих достижение целей, показателей и результатов федеральных проектов, входящих в состав национальных проектов, а также на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях, и на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций.

Увеличение объёма бюджетных ассигнований по сравнению с объемами бюджетных ассигнований на 2019 год связано с выделением средств из федерального и областного бюджетов на «Строительство пристройки на 350 мест к зданию МБОУ Гимназия № 44 г. Иваново Ивановской области» в сумме 163 676,8 тыс. руб., из которых исполнено 7545,2 тыс. руб., и «Строительство общеобразовательной школы на 350 мест в мкр. "Рождественский" г. Иваново Ивановской области» в сумме 163 676,8 тыс. руб., из которых исполнено 52 937,5 тыс. руб., а также с выделением средств областного бюджета на завершение строительства школы по ул. Г. Хлебникова в г. Иваново на 350 мест в сумме 73 000,0 тыс. рублей. (исполнено 100%).

**По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей»** расходы утверждены в сумме 273 233,1 тыс. руб., исполнены в сумме 270 875,6 тыс. руб. или 99,1 % от плановых назначений.

По указанному подразделу отражены расходы на финансовое обеспечение:

реализации региональных проектов «Цифровая образовательная среда» и «Цифровая культура», обеспечивающих достижение целей, показателей и результатов федеральных проектов, входящих соответственно в состав национальных проектов «Образование» и «Культура»;

организации предоставления дополнительного образования детей в государственных образовательных организациях;

доведения средней заработной платы отдельным категориям работников муниципальных и государственных образовательных организаций в соответствии с указами Президента Российской Федерации.

Увеличение расходов областного бюджета по сравнению с 2019 годом на 115 604,7 тыс. руб. или на 74,5 % обусловлено:

- увеличением минимального размера оплаты труда, индексацией заработной платы работников государственных учреждений Ивановской области с 1 октября 2020 года на 4,2% и доведением до года расходов по фонду оплаты труда (с учетом начислений) работников данных учреждений в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года;

- доведением средней заработной платы педагогических работников до средней заработной платы учителей;

- выделением средств из федерального и областного бюджетов, в том числе на реализацию региональных проектов, обеспечивающих достижение целей, показателей и результатов федеральных проектов, входящих в состав национальных проектов.

**По подразделу 0704** **«Среднее профессиональное образование»** расходы утверждены в сумме 1276119,8 тыс. руб., исполнены в сумме 1275532,0 тыс. руб. или 99,95 % от плановых назначений.

По указанному подразделу отражены расходы на финансовое обеспечение:

реализации регионального проекта «Молодые профессионалы (Повышение конкурентоспособности профессионального образования)», обеспечивающего достижение целей, показателей и результатов федерального проекта, входящего в состав национального проекта «Образование»;

предоставления среднего профессионального образования, в том числе:

- предоставление субсидий областным государственным бюджетным учреждениям на выполнение государственного задания;

- доведение средней заработной платы отдельным категориям работников в соответствии с указами Президента Российской Федерации;

- создание условий для обучения людей с ограниченными возможностями;

- гранты в форме субсидий организациям, осуществляющим образовательную деятельность по образовательным программам среднего профессионального образования, находящимся в ведении федеральных органов государственной власти Российской Федерации, на финансовое обеспечение обучения граждан Российской Федерации по имеющим государственную аккредитацию образовательным программам среднего профессионального образования;

 - предоставление мер социальной поддержки обучающимся в областных профессиональных образовательных организациях, установленных законами Ивановской области: оплата питания, обеспечение одеждой, обувью и мягким инвентарем студентов из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей;

- предоставление жилых помещений в общежитиях;

- стипендиальное обеспечение.

Увеличение расходов областного бюджета по сравнению с расходами 2019 года на 86195,5 тыс. руб. или на 7,3 % связано с:

- увеличением минимального размера оплаты труда, индексацией заработной платы работников государственных учреждений Ивановской области с 1 октября 2020 года на 4,2% и доведением до года расходов по фонду оплаты труда (с учетом начислений) работников данных учреждений в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года;

- доведением средней заработной платы педагогических работников до средней заработной платы по региону;

- увеличением расходов на питание обучающихся из числа детей-сирот в связи с увеличением норматива;

- увеличением получателей стипендии в 2020 году.

**По подразделу 0705** **«Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации»** расходы утверждены в сумме 52 237,4 тыс. руб., исполнены в сумме 52 086,4 тыс. руб. или 99,7 % от плановых назначений.

По указанному подразделу отражены расходы на финансовое обеспечение повышения квалификации педагогических работников образовательных организаций, государственных служащих, подготовки кадров для народного хозяйства.

Увеличение расходов областного бюджета по сравнению с 2019 годом на 7 689,3 тыс. руб. или на 17,3 % обусловлено:

- увеличением минимального размера оплаты труда, индексацией заработной платы работников государственных учреждений Ивановской области с 1 октября 2020 года на 4,2% и доведением до года расходов по фонду оплаты труда (с учетом начислений) работников данных учреждений в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года;

- доведением средней заработной платы педагогических работников до средней заработной платы по региону.

**По подразделу 0707** **«Молодежная политика и оздоровление детей»** расходы утверждены в сумме 80 158,4 тыс. руб., исполнены в сумме 77 630,6 тыс. руб. или 96,8 % от плановых назначений.

По указанному подразделу отражены расходы на финансовое обеспечение:

реализации регионального проекта «Социальная активность», обеспечивающего достижение целей, показателей и результатов федерального проекта, входящего в состав национального проекта «Образование»;

организации мероприятий по работе с молодежью (поддержка талантливой молодежи, мероприятия по социальной адаптации молодежи, направленные на противодействие распространению алкоголизма, наркомании, токсикомании в молодежной среде, профилактику безнадзорности, беспризорности, правонарушений и экстремизма среди молодежи; содействие формированию навыков здорового образа жизни; гражданско-патриотическое воспитание молодежи);

организации и обеспечение отдыха и оздоровления детей в санаторно-оздоровительных детских лагерях круглогодичного действия, загородных оздоровительных лагерях и лагерях дневного пребывания.

Уменьшение расходов областного бюджета по сравнению с расходами 2019 года на 145 207,5 тыс. руб. или на 65,2 % связано с приостановлением с 18.03.2020 по 26.07.2020 и с 16.10.2020 по 25.12.2020 деятельности оздоровительных лагерей в связи с введением на территории Ивановской области режима повышенной готовности в целях предотвращения распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-2019).

**По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования»** расходы утверждены в сумме 384 440,2 тыс. руб., исполнены в сумме 375 344,1 тыс. руб. или 97,6 % от плановых назначений.

По указанному подразделу отражены расходы на финансовое обеспечение деятельности централизованной бухгалтерии, областной психолого-медико-педагогической консультации, центра оценки качества образования, организации проведения единого государственного экзамена, мероприятий в сфере образования для детей и педагогов, включая региональные этапы предметных олимпиад, а также расходы на финансовое обеспечение реализации региональных проектов «Поддержка семей, имеющих детей» и «Цифровая образовательная среда», обеспечивающих достижение целей, показателей и результатов федеральных проектов, входящих в состав национального проекта «Образование».

По данному подразделу также отражены расходы на обеспечение деятельности исполнительного органа государственной власти в области образования, содержание которого осуществляется как за счет средств областного бюджета, так и за счет субвенции, переданной из федерального бюджета для осуществления полномочий Российской Федерации по контролю качества образования, лицензированию и государственной аккредитации образовательных учреждений, надзору и контролю за соблюдением законодательства в области образования.

Увеличение расходов областного бюджета по сравнению с расходами 2019 года на 232 472,4 тыс. руб. или в более, чем 2,6 раза связано с:

- увеличением минимального размера оплаты труда;

- индексацией заработной платы работников органов государственной власти и государственных учреждений Ивановской области с 1 октября 2020 года на 4,2% и доведением до года расходов по фонду оплаты труда (с учетом начислений) в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года;

- доведением средней заработной платы педагогических работников до средней заработной платы по региону;

- выделением средств федерального и областного бюджетов, в том числе на реализацию региональных проектов, обеспечивающих достижение целей, показателей и результатов федеральных проектов, входящих в состав национального проекта «Образование»;

- формированием регионального проектного офиса для выполнения задач по организации проектной деятельности и мониторинга реализации национальных проектов в соответствии с поручением Председателя Правительства Российской Федерации от 21.11.2019 № ДМ-П6-10163.

**Раздел 0800 «Культура, кинематография»**

**По подразделу 0801 «Культура»** исполнение расходов составило 1 016 851,0 тыс. руб. или 99,2 % к утверждённым бюджетным ассигнованиям (1 024 540,4 тыс. руб.).

Бюджетные ассигнования направлены:

на оказание государственных и муниципальных услуг в области культуры, в том числе на предоставление субсидий бюджетным и автономным учреждениям на выполнение государственного (муниципального) задания, доведение средней заработной платы работников культуры муниципальных и государственных учреждений культуры в соответствии с указами Президента Российской Федерации;

поддержку творческой деятельности и техническое оснащение государственных театров;

на подключение муниципальных общедоступных библиотек к информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» и развитие библиотечного дела с учетом задачи расширения информационных технологий и оцифровки,

создание модельных муниципальных библиотек и укрепление материально-технической базы государственных и муниципальных учреждений культуры, в том числе в рамках регионального проекта «Культурная среда», обеспечивающего достижение целей, показателей и результатов федерального проекта, входящего в состав национального проекта «Культура».

Увеличение расходов по сравнению с 2019 годом составило 116 107,3 тыс. руб. или на 12,9 %, что связано с:

- увеличением минимального размера оплаты труда, индексацией заработной платы работников государственных учреждений Ивановской области с 1 октября 2020 года на 4,2% и доведением до года расходов по фонду оплаты труда (с учетом начислений) работников данных учреждений в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года;

- доведением средней заработной платы работников культуры муниципальных и государственных учреждений культуры в соответствии с указами Президента Российской Федерации;

- укреплением материально - технической базы муниципальных учреждений культуры;

- выделением средств из федерального бюджета на создание модельных муниципальных библиотек.

**По подразделу 0804** «**Другие вопросы в области культуры, кинематографии»** отражены расходы на обеспечение деятельности исполнительных органов государственной власти в сфере культуры, содержание которых осуществляется как за счет средств областного бюджета, так и за счет субвенции, предоставленной из федерального бюджета на осуществление переданных Ивановской области полномочий Российской Федерации по государственной охране объектов культурного наследия федерального значения.

Исполнение расходов по данному подразделу составило 27 943,8 тыс. руб. или 99,5 % от утвержденных бюджетных ассигнований.

Увеличение расходов по сравнению с 2019 годом составило 916,8 тыс. руб. (3,4 %), что связано с индексацией заработной платы с 1 октября 2020 года на 4,2 %, доведением до года расходов по фонду оплаты труда с учетом начислений в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года, а также формированием регионального проектного офиса для выполнения задач по организации проектной деятельности и мониторинга реализации национальных проектов в соответствии с поручением Председателя Правительства Российской Федерации от 21.11.2019 № ДМ-П6-10163.

**Раздел 0900 «Здравоохранение»**

**По разделу 0900** **«Здравоохранение»** расходы произведены в общей сумме 9 431 574,32 тыс. руб. или 94,8 % от утвержденных бюджетных ассигнований, из них на реализацию мероприятий по предотвращению и устранению последствий распространения новой коронавирусной инфекции (COVID- 19), было направлено 5 471 997,4 тыс.руб., в том числе за счет средств федерального бюджета 4 463 948,1 тыс.руб.

Расходы в области здравоохранения отражены по видам медицинской помощи.

**По подразделу 0901** **«Стационарная медицинская помощь»** исполнение расходов составило 5706612,40 тыс. руб. или 99,5 % от утвержденных назначений.

По данному разделу исполнение превышает исполнение 2019 года на 4 311 307,94 тыс. руб. (или в 4 раза). Большая часть расходов (3 309 537,96 тыс. руб.) в 2020 году была направлена на финансовое обеспечение мероприятий, связанных с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции, в том числе на оснащение (переоснащение) дополнительно создаваемого или перепрофилируемого коечного фонда медицинских организаций для оказания медицинской помощи больным новой коронавирусной инфекцией за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации.

Увеличение объема бюджетных ассигнований по сравнению с объемами бюджетных ассигнований на 2019 год связано с выделением средств из резервного фонда Правительства Российской Федерации на развертывание на территории Ивановской области быстровозводимого инфекционного госпиталя с коечным фондом в количестве 360 коек для оказания медицинской помощи больным новой коронавирусной инфекцией в сумме 2 605 603,9 тыс. рублей (исполнено 2 605 434,8 тыс. руб.).

Кроме того, бюджетные ассигнования по указанному подразделу, как и в 2019 году, направлены на:

- финансовое обеспечение оказания специализированной медицинской помощи в стационарных условиях, в том числе высокотехнологичной медицинской помощи;

- проведение патолого-анатомических вскрытий;

- реализацию региональных проектов «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» и «Борьба с онкологическими заболеваниями», обеспечивающих достижение целей, показателей и результатов федеральных проектов, входящих в состав национального проекта «Здравоохранение»;

- закупку лекарственных препаратов, необходимых для лечения больных с туберкулезом с широкой лекарственной устойчивостью;

- приобретение лекарственных препаратов, необходимых для лечения новой коронавирусной инфекции;

- укрепление материально-технической базы областных учреждений здравоохранения, оказывающих медицинскую помощь в стационарных условиях.

Исполнение по вышеуказанным расходам превышает исполнение 2019 года в связи с увеличением запланированных бюджетных ассигнований на данные цели, в том числе в связи с увеличением объема государственного задания на оказание государственных услуг государственными учреждениями здравоохранения Ивановской области.

**По подразделу 0902** **«Амбулаторная помощь»** расходы исполнены в сумме 939 888,5 тыс. руб. или 96,7 % от утвержденных назначений.

Объем расходов превышает расходы 2019 года по данному разделу на 109 138,4 тыс. руб. (13,1%), что обусловлено, выделением дополнительных бюджетных ассигнований на приобретение противовирусных лекарственных препаратов и лекарственных препаратов, необходимых для лечения новой коронавирусной инфекции в сумме 111 775,40 тыс. руб. При этом объем расходов на капитальный ремонт учреждений здравоохранения в 2019 году по данному разделу превышает аналогичные расходы отчетного 2020 года в связи с проведением ремонтных работ преимущественно в стационарных отделениях государственных учреждений здравоохранения Ивановской области.

Бюджетные ассигнования по указанному подразделу направлены на финансовое обеспечение оказания первичной медико-санитарной помощи в амбулаторных условиях и медицинской помощи лицам, инфицированным вирусом иммунодефицита человека, гепатита В и С, а также на:

- реализацию региональных проектов «Развитие системы оказания первичной медико-санитарной помощи», «Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям», «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» и «Старшее поколение», обеспечивающих достижение целей, показателей и результатов федеральных проектов, входящих соответственно в состав национальных проектов «Здравоохранение» и «Демография»;

- укрепление материально-технической базы областных учреждений здравоохранения, оказывающих медицинскую помощь в амбулаторных условиях;

- финансовое обеспечение расходов на организационные мероприятия, связанные с обеспечением лиц лекарственными препаратами, предназначенными для лечения больных гемофилией, муковисцидозом, гипофизарным нанизмом, болезнью Гоше, злокачественными новообразованиями лимфоидной, кроветворной и родственных им тканей, рассеянным склерозом, гемолитико-уремическим синдромом, юношеским артритом с системным началом, мукополисахаридозом I, II и VI типов, апластической анемией неуточненной, наследственным дефицитом факторов II (фибриногена), VII (лабильного), X (Стюарта-Прауэра), а также после трансплантации органов и (или) тканей;

 - реализацию отдельных полномочий в области лекарственного обеспечения;

- оказание отдельным категориям граждан социальной услуги по обеспечению лекарственными препаратами для медицинского применения по рецептам на лекарственные препараты, медицинскими изделиями по рецептам на медицинские изделия, а также специализированными продуктами лечебного питания для детей-инвалидов;

- компенсацию стоимости проезда лицам, направленным областными учреждениями здравоохранения на обязательное обследование (консультацию) или лечение в областные противотуберкулезные учреждения или их подразделения до места обследования (консультации) или лечения (туда и обратно) на транспорте городского, пригородного и межмуниципального сообщения;

- обеспечение лиц, состоящих на диспансерном учете в ОБУЗ «Областной противотуберкулезный диспансер имени М.Б. Стоюнина», ежемесячным продуктовым набором на весь период курса противотуберкулезной терапии в амбулаторных условиях;

- компенсацию затрат по проезду на транспорте общего пользования междугороднего и пригородного сообщения к месту получения процедуры диализа на аппарате «искусственная почка» и обратно больным с хронической почечной недостаточностью, получающим данную процедуру в медицинских организациях, участвующих в реализации территориальной программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи на территории Ивановской области, в том числе территориальной программы обязательного медицинского страхования;

 - обеспечение граждан лекарственными препаратами во исполнение судебных решений.

**По подразделу 0903** **«Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов»** расходы исполнены в сумме 36245,37 тыс. руб. или 99,5 % от утвержденных назначений.

По данному разделу расходы превышают расходы 2019 года на 3 283,88 тыс. руб. (на 10%) преимущественно по мероприятиям, реализуемым за счет средств резервного фонда Правительства Ивановской области, а также ввиду выделения бюджетных ассигнований на приобретение оборудования учреждениям здравоохранения.

 Бюджетные ассигнования по расходам, носящим регулярный характер, сохранены на уровне 2019 года и направлены на:

- финансовое обеспечение оказания специализированной медицинской помощи в условиях дневного стационара;

- компенсацию стоимости проезда лицам, направленным областными учреждениями здравоохранения на обязательное обследование (консультацию) или лечение в областные противотуберкулезные учреждения или их подразделения до места обследования (консультации) или лечения (туда и обратно) на транспорте городского, пригородного и межмуниципального сообщения;

- обеспечение лиц, состоящих на диспансерном учете в ОБУЗ «Областной противотуберкулезный диспансер имени М.Б. Стоюнина», ежемесячным продуктовым набором на весь период курса противотуберкулезной терапии в условиях дневных стационаров.

**По подразделу 0904** **«Скорая медицинская помощь»** расходы исполнены в сумме 63954,72 тыс. руб. или 67,1 % от утвержденных назначений.

Объем расходов за счет средств консолидированного бюджета Ивановской области по данному разделу на 56 499,76 тыс. руб. (на 758%) больше расходов 2019 года, в связи с тем, что, начиная с 2020 года, за счет средств областного бюджета предусмотрены расходы на оказание государственной услуги «Скорая, в том числе скорая специализированная, медицинская помощь, не включенная в территориальную программу обязательного медицинского страхования», а также на оказание медицинской помощи авиамедицинскими выездными бригадами скорой медицинской помощи при санитарно-авиационной эвакуации, осуществляемой воздушными судами.

Кроме того, по указанному подразделу отражены расходы на финансовое обеспечение мероприятий по укреплению материально-технической базы областных учреждений здравоохранения, оказывающих скорую медицинскую помощь, а также проектированию и созданию сети радиосвязи службы скорой медицинской помощи Ивановской области.

**По подразделу 0906** **«Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и её компонентов»** исполнение расходов в целом по подразделу составило 196061,08 тыс. руб. или 100 % от утвержденных назначений, включая бюджетные ассигнования, направленные на финансовое обеспечение заготовки, хранения, транспортировки и обеспечения безопасности донорской крови и (или) ее компонентов, в том числе заготовки антиковидной плазмы.

При этом расходы превышают расходы 2019 года на 65 605,51 тыс.руб. (на 50,29 %), что связано в основном с выделением бюджетных ассигнований за счет средств резервного фонда Правительства Ивановской области, а также увеличением нормативных затрат на осуществление заготовки, хранения, транспортировки и обеспечения безопасности донорской крови и (или) ее компонентов в целях профилактики и устранения последствий распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19).

Кроме того, включены расходы на обеспечение доноров, безвозмездно сдавших кровь и (или) ее компоненты, бесплатным питанием.

**По подразделу 0907** **«Санитарно-эпидемиологическое благополучие»** отражены расходы на обеспечение санитарно-эпидемиологической безопасности на территории Ивановской области при подготовке и проведении единого дня голосования 13.09.2020. Исполнение расходов по данному разделу составило 7 466,1 тыс. руб. или 100,0 % от утвержденных бюджетных ассигнований.

**По подразделу 0909** **«Другие вопросы в области здравоохранения»** исполнение за счет средств областного бюджета составило 2 481 346,11 тыс. руб. или 85,2 %.

Расходы за счет средств бюджета Ивановской области превышают расходы 2019 года на 2 006 544,56 тыс.руб., (на 422,61%) в основном за счет выделения дополнительных бюджетных ассигнований на:

- осуществление выплат стимулирующего характера за выполнение особо важных работ, особые условия труда и дополнительную нагрузку медицинским и иным работникам, оказывающим медицинскую помощь (участвующим в оказании медицинской помощи) гражданам, у которых выявлена новая коронавирусная инфекция, и лицам из групп риска заражения новой коронавирусной инфекцией, в том числе за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации;

- финансовое обеспечение расходов, связанных с оплатой отпусков и выплатой компенсации за неиспользованные отпуска медицинским и иным работникам, которым в 2020 году предоставлялись выплаты стимулирующего характера за выполнение особо важных работ, особые условия труда и дополнительную нагрузку, в том числе на компенсацию ранее произведенных расходов на указанные цели, за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации;

- дополнительное финансовое обеспечение медицинских организаций в условиях чрезвычайной ситуации и (или) при возникновении угрозы распространения заболеваний, представляющих опасность для окружающих, в рамках реализации территориальных программ обязательного медицинского страхования за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации;

- финансовое обеспечение мероприятий по борьбе с новой коронавирусной инфекцией (COVID-19) за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации;

- предоставление дополнительной гарантии на период действия на территории Ивановской области режима повышенной готовности работникам государственных учреждений здравоохранения Ивановской области, оказывающим медицинскую помощь гражданам, у которых выявлена новая коронавирусная инфекция (COVID-19), или лицам из группы риска заражения новой коронавирусной инфекцией (COVID-19), в виде обеспечения проживания указанных категорий лиц в гостиницах и иных средствах размещения, расположенных на территории Ивановской области, во время ежедневного (междусменного) отдыха.

Кроме того, расходы консолидированного бюджета Ивановской области, как и в 2019 году направлены на финансовое обеспечение выполнения государственного задания областным бюджетным учреждениям здравоохранения и деятельности казенных учреждений здравоохранения, а также на:

- реализацию регионального проекта «Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой государственной информационной системы здравоохранения (ЕГИСЗ)» в целях повышения эффективности функционирования системы здравоохранения путем создания механизмов взаимодействия медицинских организаций на основе единой государственной системы в сфере здравоохранения и внедрения цифровых технологий и платформенных решений, формирующих единый цифровой контур здравоохранения;

- закупку реактивов и расходных материалов, необходимых для функционирования комплекса генетического оборудования ОБУЗ «Бюро судебно-медицинской экспертизы Ивановской области» в рамках подпрограммы «Модернизация системы здравоохранения Ивановской области»;

- закупка аллергена туберкулезного для проведения иммунодиагностики;

- финансовое обеспечение и развитие паллиативной медицинской помощи, в том числе на обеспечение лекарственными препаратами и медицинскими изделиями медицинских организаций, оказывающих паллиативную медицинскую помощь, в том числе для использования на дому;

- финансовое обеспечение мероприятий, направленных на проведение неонатального скрининга на 5 наследственных и врожденных заболеваний;

- финансовое обеспечение мероприятий, направленных на проведение пренатальной (дородовой) диагностики нарушений развития ребенка у беременных женщин;

- обеспечение государственных учреждений здравоохранения Ивановской области медицинскими иммунобиологическими препаратами для проведения профилактических прививок по эпидемическим показаниям;

- финансовое обеспечение закупок диагностических средств для выявления и мониторинга лечения лиц, инфицированных вирусами иммунодефицита человека, в том числе в сочетании с вирусами гепатитов B и (или) C;

- финансовое обеспечение закупок диагностических средств для выявления, определения чувствительности микобактерии туберкулеза и мониторинга лечения лиц, больных туберкулезом с множественной лекарственной устойчивостью возбудителя, в соответствии с перечнем, утвержденным Министерством здравоохранения Российской Федерации, а также медицинских изделий в соответствии со стандартом оснащения, предусмотренным порядком оказания медицинской помощи больным туберкулезом;

- финансовое обеспечение реализации мероприятий по повышению информированности граждан по вопросам профилактики ВИЧ-инфекции, а также заболеваний, ассоциированных с ВИЧ-инфекцией.

По данному подразделу в том числе отражены расходы на обеспечение деятельности органа государственной власти в области здравоохранения, содержание которого осуществляется как за счет средств областного бюджета, так и за счет субвенции, предоставленной из федерального бюджета на осуществление переданных Ивановской области полномочий Российской Федерации в области охраны здоровья граждан.

Увеличение указанных расходов по сравнению с 2019 годом связано:

- за счет средств областного бюджета - с индексацией заработной платы с 1 октября 2020 года на 4,2 %, доведением до года расходов по фонду оплаты труда с учетом начислений в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года, формированием регионального проектного офиса для выполнения задач по организации проектной деятельности и мониторинга реализации национальных проектов в соответствии с поручением Председателя Правительства Российской Федерации от 21.11.2019 № ДМ-П6-10163;

- за счет средств федерального бюджета – с увеличением объема субвенции на осуществление переданных Ивановской области полномочий Российской Федерации в области охраны здоровья граждан в сумме 263,7 тыс. руб.

**Раздел 1000 «Социальная политика**

**По разделу 1000** «Социальная политика» произведены расходы в общей сумме 15 997 830,7 тыс. руб. или 98,9 % от утвержденных бюджетных ассигнований.

**По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение»** исполнение расходов составило 61 598,9 тыс. руб. или 96,4 % от утвержденных бюджетных ассигнований.

 Уменьшение расходов по сравнению с 2019 годом на 8451,1 тыс. руб. (12,1 %) связано с уменьшением количества получателей, претендующих на пенсию, назначаемую по предложению органов службы занятости на период до наступления возраста, дающего право на страховую пенсию по старости, в том числе назначаемую досрочно.

**По подразделу 1002** **«Социальное обслуживание населения»** расходы исполнены в общей сумме 1 901 256,18 тыс. руб. или 100 % от плановых назначений.

Бюджетные ассигнования направлены на финансовое обеспечение предоставления социальных услуг отдельным категориям граждан, укрепление материально-технической базы организаций социального обслуживания, а также осуществления в 2020 году выплат стимулирующего характера за особые условия труда и дополнительную нагрузку работникам стационарных организаций социального обслуживания, стационарных отделений, созданных не в стационарных организациях социального обслуживания, оказывающим социальные услуги гражданам, у которых выявлена новая коронавирусная инфекция, и лицам из групп риска заражения новой коронавирусной инфекцией.

Увеличение объемов бюджетных ассигнований по сравнению с 2019 годом на 315 566,4 тыс. руб. или на 20% связано в том числе с выделением средств на:

 - осуществление выплат стимулирующего характера за особые условия труда и дополнительную нагрузку работникам стационарных государственных учреждений социального обслуживания Ивановской области и государственных образовательных учреждений для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, Ивановской области, деятельность которых осуществляется в сменном режиме, предполагающем проживание работников в учреждении на протяжении смены, в период их закрытия на карантин в целях недопущения распространения новой коронавирусной инфекции;

 - финансовое обеспечение расходов, связанных с оплатой отпусков и выплатой компенсации за неиспользованные отпуска работникам стационарных организаций социального обслуживания, стационарных отделений, созданных не в стационарных организациях социального обслуживания, которым в 2020 году предоставлялись выплаты стимулирующего характера за выполнение особо важных работ, особые условия труда и дополнительную нагрузку, в том числе на компенсацию ранее произведенных расходов на указанные цели, за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации.

**По подразделу 1003** **«Социальное обеспечение населения»** расходы консолидированного бюджета исполнены в сумме 9 636 013,4 тыс. руб. или 98,5 % от плановых назначений, в том числе по статье «социальное обеспечение и иные выплаты населению» в сумме 9 446 524,5 тыс. руб. или 98,7 % от плановых назначений.

Увеличение объемов бюджетных ассигнований по сравнению с 2019 годом на 1 167 005,8 тыс. руб. (13,8 %) связано в том числе с увеличением объема субвенции из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление переданных полномочий Российской Федерации по осуществлению социальных выплат гражданам, признанным в установленном порядке безработными.

Бюджетные ассигнования по подразделу направлены на финансовое обеспечение:

- уплаты страховых взносов на обязательное медицинское страхование неработающего населения – 3 572 312,9 тыс. руб.;

- осуществление единовременных компенсационных выплат медицинским работникам (врачам, фельдшерам) в возрасте до 50 лет, прибывшим (переехавшим) на работу в сельские населенные пункты, либо рабочие поселки, либо поселки городского типа, либо города с населением до 50 тыс. человек – 43 250,0 тыс. руб.;

- единовременных компенсационных выплат учителям, прибывшим (переехавшим) на работу в сельские населенные пункты, либо рабочие поселки, либо поселки городского типа, либо города с населением до 50 тысяч человек – 11000,00 тыс. руб.;

- единовременные социальные выплаты врачам на оплату первоначального взноса (части первоначального взноса) по ипотечным жилищным кредитам – 6 750,0 тыс. руб.;

- единовременные выплаты врачам, принятым на работу в государственные учреждения здравоохранения Ивановской области - 3 000,0 тыс. руб.;

- мер социальной поддержки по обеспечению отдельных групп населения лекарственными препаратами, специализированными продуктами лечебного питания и медицинскими изделиями по рецептам врачей для лечения в амбулаторных условиях в учреждениях здравоохранения Ивановской области в соответствии с перечнем, установленным территориальной программой государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи на территории Ивановской области в сумме 447 663,85 тыс. руб.;

- мер социальной поддержки по обеспечению полноценным питанием детей в возрасте до трех лет в сумме 24 945,18 тыс. руб.;

- оказание социальной помощи ветеранам труда и приравненным к ним гражданам, ветеранам труда Ивановской области, труженикам тыла, а также реабилитированным лицам и лицам, признанным пострадавшими от политических репрессий в сумме 569 651,08 тыс. руб., в том числе:

на ежемесячные денежные выплаты – 557 556,82 тыс. руб.;

на бесплатное изготовление и ремонт зубных протезов – 12 094,26 тыс. руб.;

- предоставление мер социальной поддержки отдельных категорий работников учреждений социальной сферы в сельской местности и поселках в общей сумме 137 142,76 тыс. руб., а именно:

на ежемесячные компенсационные выплаты на оплату жилого помещения, отопления и освещения, а также ежегодные денежные компенсации расходов на оплату топлива (включая транспортные расходы для доставки этого топлива) проживающим в домах, не имеющих центрального отопления, отдельным категориям работников учреждений социальной сферы и иных учреждений в сельской местности и поселках – 114 116,83 тыс. руб.;

на ежемесячные денежные выплаты на частичное возмещение расходов на оплату жилого помещения, отопления и освещения, а также на приобретение топлива при отсутствии центрального отопления – 23 025,93 тыс. руб.;

- меры социальной поддержки отдельным категориям граждан, финансирование которых производится из федерального бюджета в общей сумме 182 988,25 тыс. руб., а именно:

 осуществление переданного полномочия Российской Федерации по ежегодной денежной выплате лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России» – 161 566,32 тыс. руб.;

осуществление переданного полномочия Российской Федерации по предоставлению отдельных мер социальной поддержки граждан, подвергшихся воздействию радиации – 21 008,67 тыс. руб.;

выплаты инвалидам компенсаций страховых премий по договорам обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств – 286,82 тыс. руб.;

выплаты государственных единовременных пособий и ежемесячных денежных компенсаций при возникновении поствакцинальных осложнений – 33,03 тыс. руб.;

социальную поддержку Героев Социалистического труда, Героев Труда Российской Федерации и полных кавалеров ордена Трудовой Славы – 93,41 тыс. руб.

По данному подразделу также отражены расходы на осуществление переданных полномочий Российской Федерации по осуществлению социальных выплат гражданам, признанным в установленном порядке безработными в пределах субвенции из федерального бюджета. Исполнение по данным расходам составило 1 279 856,5 тыс. руб. или 99,7 % от утвержденных ассигнований.

 В рамках данного подраздела осуществлялись расходы по предоставлению мер социальной поддержки ветеранам труда и приравненным к ним гражданам, труженикам тыла, реабилитированным лицам и лицам, пострадавшим от политических репрессий, многодетным семьям, детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, в том числе на:

– ежемесячные денежные выплаты на оплату жилого помещения и коммунальных услуг, а также ежегодные денежные выплаты на оплату топлива (включая транспортные расходы для доставки этого топлива), которые исполнены за 2020 год в сумме 1 239 967,9 тыс. руб. или 90,7 % к уровню 2019 года;

– предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг (исполнены в сумме 905 159,2 тыс. руб. или 114,3% к уровню 2019 года);

– оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан за счет субвенции из федерального бюджета (исполнены в сумме 665 827,7 тыс. руб. или 95,2% к уровню 2019 года);

– компенсацию отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме (исполнены в сумме 11 152,8 тыс. руб. или 97% к уровню 2019 года);

– проведение ремонта жилых помещений и (или) замену (приобретение) бытового и сантехнического оборудования в жилых помещениях, занимаемых инвалидами и участниками Великой Отечественной войны 1941 - 1945 годов (исполнены в сумме 10 079,9 тыс. руб., в 2019 году расходы по данному направлению не осуществлялись);

– предоставление льготного проезда на всех видах пассажирского транспорта льготным категориям граждан (исполнены в сумме 72 835,7 тыс. руб. или 57% от уровня 2019 года);

– предоставление скидки в размере 50 процентов на проезд в железнодорожном транспорте пригородного сообщения ветеранам труда, реабилитированным лицам и труженикам тыла (исполнены в сумме 2 671,2 тыс. руб. или 84,8% к уровню 2019 года);

– предоставление бесплатного проезда на всех видах пассажирского транспорта детям-сиротам и детям из многодетных семей (исполнены в сумме 40 130,8 тыс. руб. или 57,7% от уровня 2019 года);

– предоставление единовременной выплаты гражданам из числа держателей социальных карт жителя Ивановской области (исполнены в сумме 48 485,7 тыс. руб. В 2019 году данные выплаты не осуществлялись);

– единовременную компенсацию расходов за неиспользованный льготный проезд в период действия режима повышенной готовности в мае-июне 2020 года работающим гражданам из числа держателей социальных карт жителя Ивановской области в возрасте до 65 лет (исполнены в сумме 7 692,6 тыс. руб. В 2019 году компенсация не выплачивалась).

**По подразделу 1004** **«Охрана семьи и детства»** расходы консолидированного бюджета исполнены в сумме 4 041 191,6 тыс. руб. или 99,0 % от плановых назначений.

Увеличение расходов по сравнению с 2019 годом составило 2 249 897,9 тыс. руб. (125,6 %).

Изменение объемов бюджетных ассигнований по сравнению с 2019 годом связано с:

с увеличением объема субвенций из федерального бюджета на выполнение полномочий Российской Федерации по осуществлению ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка, на выплаты государственных пособий лицам, не подлежащим обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и лицам, уволенным в связи с ликвидацией организаций (прекращением деятельности, полномочий физическими лицами), в соответствии с Федеральным законом от 19 мая 1995 года № 81-ФЗ «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей»;

выделением средств федерального и областного бюджета на осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно,

увеличением объема средств на осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет;

с осуществлением в 2020 году единовременной выплаты семьям, имеющим детей, на каждого ребенка в возрасте 16 - 17 лет, являющегося гражданином Российской Федерации, местом жительства которого является Ивановская область;

с увеличением количества получателей выплат пособия на ребенка.

Бюджетные ассигнования по подразделу направлены на финансовое обеспечение:

- выплаты ежемесячного пособия на ребенка – 187 605,82 тыс. руб.;

- содержания подопечных детей в семьях опекунов, приемной семье и на патронатном содержании, а также выплату вознаграждения, причитающегося приемному родителю, патронатному воспитателю – 281 942,33 тыс. руб.;

- выплаты регионального студенческого (материнского) капитала – 2 434,1,09 тыс. руб.;

- ежемесячных денежных выплат по уходу за первым ребенком до достижения им возраста полутора лет – 33 446,62 тыс. руб.

- выплаты компенсации части родительской платы за содержание ребенка в образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования – 29091,85 тыс. руб.;

- ежемесячных выплат семьям на третьего и последующих детей в общей сумме 492 523,24 тыс. руб., в том числе за счет средств федерального бюджета – 451 824,40 тыс. руб.;

- ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно в общей сумме 1 661 081,49 тыс. рублей, в том числе за счет средств федерального бюджета – 1 529 992,35 тыс. руб.;

мер социальной поддержки отдельным категориям граждан, финансирование которых производится из федерального бюджета в общей сумме 1 086 536,03 тыс. руб., а именно:

* выплаты государственных пособий лицам, не подлежащим обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и лицам, уволенным в связи с ликвидацией организаций (прекращением деятельности, полномочий физическими лицами), в соответствии с Федеральным законом от 19 мая 1995 года № 81-ФЗ «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей» - 291 112,30 тыс. руб.;
* выплаты единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью – 4 554,39 тыс. руб.;
* выплаты единовременного пособия беременной жене военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, а также ежемесячного пособия на ребенка военнослужащего, проходящего военную службу по призыву – 2 538,46 тыс. руб.;
* выполнение полномочий Российской Федерации по осуществлению ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка – 788 330,88 тыс. руб.

**По подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики»** отражены расходы на обеспечение деятельности исполнительных органов государственной власти в сфере социальной политики, а также на предоставление грантов Ивановской области социально ориентированным некоммерческим организациям.

Исполнение расходов по данному подразделу составило 357 770,6 тыс. руб. или 99,7 % от утвержденных бюджетных ассигнований.

Уменьшение расходов по сравнению с 2019 годом составило 2 300,1 тыс. руб. (0,6 %).

Изменение объемов бюджетных ассигнований по сравнению с 2019 годом обусловлено уменьшением объема средств, в том числе субсидии из федерального бюджета, на реализацию мероприятий в сфере реабилитации и абилитации инвалидов.

**Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»**

**По разделу 1100 «Физическая культура и спорт»** расходы областного бюджета утверждены в сумме 1 007 713,0 тыс. руб., исполнены в сумме 942 970,5 тыс. руб., что составляет 93,6 % к утвержденным бюджетным назначениям.

Бюджетные ассигнования по данному разделу направлены на оказание государственных услуг и работ в области физической культуры и спорта, в том числе на предоставление субсидий бюджетным и автономным спортивным учреждениям; на проведение физкультурных и спортивных мероприятий; предоставление субсидий физкультурно-спортивным организациям, спортивные команды которых представляют интересы Ивановской области в чемпионатах и первенствах России; государственную поддержку спортивных организаций, осуществляющих подготовку спортивного резерва для спортивных сборных команд, в том числе спортивных сборных команд Российской Федерации, в рамках регионального проекта «Спорт - норма жизни».

Исполнение расходов областного бюджета превышает исполнение 2019 года на 565 873,8 тыс. руб. или на 131,9 %. Причины изменения приведены ниже.

**По подразделу 1101** **«Физическая культура»** расходы за счет средств бюджета Ивановской области исполнены в сумме 6 253,4 тыс. руб., что составляет 94,0 % к утверждённым бюджетным ассигнованиям 6 651,0 тыс. руб.

Уменьшение объемов бюджетных ассигнований по сравнению с 2019 годом на 6 931,9 тыс. руб. или на 52,6 %.

**По подразделу 1102** **«Массовый спорт»** расходы за счет средств бюджета Ивановской области исполнены в сумме 757 270,7 тыс. руб., что составляет 92,3 % к утверждённым бюджетным ассигнованиям 820 487,5 тыс. руб.

Освоение средств не в полном объеме объясняется экономией, сложившейся по результатам проведения конкурсных процедур, а также отказом от участия и (или) проведения некоторых запланированных спортивных мероприятий в связи с введением ограничительных мер, связанных с распространением новой коронавирусной инфекции.

Увеличение объемов бюджетных ассигнований по сравнению с 2019 годом на 518 966,4 тыс. руб. или на 217,8 % связано с выделением дополнительных бюджетных средств на укрепление материально-технической базы спортивных объектов, благоустройство, ремонт и установку площадок для физкультурно-оздоровительных занятий, создание и модернизацию объектов спортивной инфраструктуры.

Увеличение объёма бюджетных ассигнований по сравнению с объемами бюджетных ассигнований на 2019 год связано с выделением средств из федерального и областного бюджетов на строительство Дворца игровых видов спорта в г. Иваново Ивановской области в сумме 538 493,4 тыс. руб. (исполнено 532 615,5 тыс. руб.) и физкультурно-оздоровительного комплекса с плавательным бассейном по ул. Гагарина в г. Кинешма в сумме 100 114,1 тыс. рублей (исполнено 85 594,3 тыс. руб.)

**По подразделу 1103** **«Спорт высших достижений»** расходы за счет средств бюджета Ивановской области 169 834,9 тыс. руб., или 99,4% к утверждённым бюджетным ассигнованиям 170 846,6 тыс. руб.

Увеличение объемов бюджетных ассигнований по сравнению с 2019 годом на 23 739,2 тыс. руб. или на 16,3 % связано с:

- увеличением минимального размера оплаты труда, индексацией заработной платы работников государственных учреждений Ивановской области с 1 октября 2020 года на 4,2% и доведением до года расходов по фонду оплаты труда (с учетом начислений) работников данных учреждений в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года;

- выделением средств федерального и областного бюджета на государственную поддержку спортивных организаций, осуществляющих подготовку спортивного резерва для спортивных сборных команд, в том числе спортивных сборных команд Российской Федерации, в рамках регионального проекта «Спорт-норма жизни»;

- увеличением объема бюджетных ассигнований на государственную поддержку физкультурно-спортивных организаций, спортивные команды которых представляют интересы Ивановской области в чемпионатах и первенствах России.

**По подразделу 1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта»** отражены расходы на обеспечение деятельности исполнительного органа государственной власти Ивановской области и учреждений в сфере физической культуры и спорта.

Исполнение расходов по данному подразделу составило 9 611,5 тыс. руб. или 98,8 % от утвержденных бюджетных ассигнований.

Увеличение расходов по сравнению с 2019 годом составило 560,6 тыс. руб. (6,2 %).

По органам государственной власти увеличение расходов по сравнению с 2019 годом связано с индексацией заработной платы с 1 октября 2020 года на 4,2 %, доведением до года расходов по фонду оплаты труда с учетом начислений в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года.

**1200 «Средства массовой информации»**

**По подразделу 1202** **«Периодическая печать и издательства»** расходы исполнены в сумме 85 668,9 тыс. руб., или 100,0% от плановых назначений.

Бюджетные ассигнования направлены на предоставление субсидий бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на выполнение государственной работы, связанной с обеспечением населения информацией о деятельности органов государственной власти Ивановской области по социально значимым темам.

Увеличение объемов бюджетных ассигнований по сравнению с 2019 годом на 10 146,9 тыс. руб. (13,4 %) связано с увеличением объема государственного задания на 2020 год в связи с созданием центра производства мультимедийной информации, а также выделением дополнительных средств на размещение дополнительной информации о деятельности органов власти в рамках мероприятий по предупреждению распространения новой коронавирусной инфекции.

**По подразделу 1204 «Другие вопросы в области средств массовой информации»** отражены расходы на обеспечение деятельности исполнительного органа Ивановской области осуществляющего руководство, управление в сфере средств массовой информации.

Исполнение расходов по данному подразделу составило 21 092,8 тыс. руб. или 98,7 % от утвержденных бюджетных ассигнований.

Увеличение расходов по сравнению с 2019 годом в сумме 343,9 тыс. руб. (1,7 %) связано с индексацией заработной платы с 1 октября 2020 года на 4,2 %, доведением до года расходов по фонду оплаты труда с учетом начислений в связи с индексацией заработной платы с 1 октября 2019 года.

**1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга»**

**По подразделу 1301 «Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга»** расходы исполнены в сумме 170 022,0 тыс.руб. или 87,1% от плана. В сравнении с 2019 годом расходы сократились на 216 626,7 тыс.руб. или на 56,1%. Уменьшение расходов по сравнению с 2019 годом связано с сокращением задолженности по кредитам банков, а также замещением в процессе исполнения областного бюджета коммерческих кредитов бюджетным кредитом, предоставляемым Федеральным казначейством, и использованием свободных остатков средств бюджета.

**Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета**

В связи с поступлением дополнительных доходов в отчетном году был уменьшен объем привлечения кредитов банков на 2 000 000,0 тыс.рублей. Таким образом, программа государственных внутренних заимствований по привлечению коммерческих кредитов выполнена на 65,9% от утвержденного показателя**.**

Учитывая неоднократное привлечение и погашение кредита, предоставляемого Федеральным казначейством на пополнение остатков средств на едином счете областного бюджета, план по привлечению и погашению бюджетных кредитов выполнен соответственно на 128,6 % и 149,5%.

Бюджетные кредиты местным бюджетам из областного бюджета не предоставлялись в связи с отсутствием обращений муниципальных образований.

Возврат бюджетных кредитов, предоставленных из областного бюджета местным бюджетам, осуществлялся в соответствии с заключенными договорами о предоставлении бюджетных кредитов и соглашениями о реструктуризации бюджетных кредитов.

Справочно:

***Объём государственного долга Ивановской области на 01.01.2021*** составил 11 764 590,4 тыс.руб. и не превысил ограничений, предусмотренных Бюджетным кодексом Российской Федерации. Уровень долговой нагрузки сложился в размере 50,2%, что не превысило показатель, установленный соглашениями о реструктуризации федеральных бюджетных кредитов в размере 73%.

**Раздел 4. «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности.»**

**Внутридокументный контроль**

 По **форме ф. 0503110** «Справка по заключению счетов бюджетного учета отчетного финансового года»:

 В сумме 28 344,09 - право пользования земельными участками.

 По **форме** **ф. 0503178\_СB «**Сведения об остатках денежных средств на счетах получателя бюджетных средств»:

 Номер лицевого счета в 2 разделе в 1 графе заполняется по письму Минфина России, Федерального казначейства России №№ 02-04-04/110850; 07-04-05/02-26291 от 17.12.2020.

 По **форме ф.0503128** «Отчет о бюджетные обязательства»

Показатель принимаемых и принятых бюджетных обязательств превышает ЛБО:

Превышение принятых бюджетных обязательств над лимитами бюджетных обязательств образовалось в результате принятия бюджетных обязательств согласно выставленным счетам за услуги. ЛБО были не доведены в связи с их отсутствием по следующим кодам бюджетной классификации:

10030330370130244 Ежемесячные денежные выплаты на оплату жилого помещения и коммунальных услуг, а также ежегодные денежные выплаты на оплату

топлива (включая транспортные расходы для доставки этого топлива) реабилитированным лицам и лицам, признанным пострадавшими от политических репрессий, проживающим в домах, не имеющих центрального отопления;

10030331271340244 Единовременная выплата гражданам из числа держателей социальных карт жителя Ивановской области;

100403401R302F244 Осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации;

100303311R4040631 Оказание государственной социальной помощи на основании социального контракта отдельным категориям граждан.

По **форме** **ф.0503169**

Пояснения **по показателям просроченной дебиторской задолженности**:

 АО «СУ-25 МОСАСФАЛЬТСТРОЙ»:

 взыскана неустойка за ненадлежащее исполнение государственного контракта

по решению Арбитражного суда Ивановской области А17-766/2017 от 21.06.2017

на сумму 7 000 000 руб. (исполнительный лист о взыскании с АО «СУ-25 МОСАСФАЛЬТСТРОЙ» направлен в Дмитриевское ОСП УФССП по Москве);

 взыскана неустойка за ненадлежащее исполнение государственного контракта

по решению Арбитражного суда Ивановской области А17-768/2017 от 21.06.2017

на сумму 3 500 000 руб. (исполнительный лист о взыскании с АО «СУ-25 МОСАСФАЛЬТСТРОЙ» направлен в Дмитриевское ОСП УФССП по Москве).

 ООО Строительная компания «Свод» - взыскана неустойка за ненадлежащее исполнение государственного контракта по решению Арбитражного суда Ивановской области № А17-4674/2017 от 28.08.2017 (исполнительный лист о взыскании с ООО Строительная компания «Свод» неустойки в размере 1 471 674 руб. направлен в УФССП России по Ивановской области Ленинский РОСП).

Отражена дебиторская 7 877 443,67 задолженность (перечислен аванс) ООО «СТРАТЕГИЯ» в размере руб. по государственному контракту № 0133200001720001637/275 от 29.07.2020 на выполнение работ по капитальному ремонту железобетонной трубы на автомобильной дороге Кинешма-Юрьевец-Пучеж-Пурех (км 80+628) в Юрьевецком районе Ивановской области подрядчик нарушил срок выполнения работ.

1 283 607 439,31 - аванс в размере 50% на выполнение работ по развертыванию на территории Ивановской области быстровозводимого инфекционного госпиталя с коечным фондом 360 коек (ООО "ГАЗХОЛОДМАШ") Срок действия контракта 31.12.2020. В соответствии с контрактом зачет аванса осуществляется при окончательном расчете.

11.01.2021 в адрес подрядной организации направлена претензия с требованием завершения работ в кратчайшие сроки.

18 671 482,60 - Аванс в размере 100% за осуществление технологического присоединения энергопринимающих устройств быстровозводимого инфекционного госпиталя с коечным фондом 360 коек (АО "Ивгорэлектросеть") Срок действия контракта 31.12.2020.

2 790 459,98 - задолженность (в т.ч. просроченная) от сельхоза товаропроизводителей по исполнительным листам по результатам проверок правоохранительных органов.

4 071 451,06 рублей - задолженность образовалась в связи с неисполнением предписания в установленный срок на Администрацию Юрьевецкого муниципального района Ивановской области о возмещении причиненного ущерба Ивановской области.

**Междокументный контроль**

По **форме ф. 0503123**

 Показатели графы 5 разделов 1,2,3 Отчета **ф.** **0503123** текущего отчетного периода не соответствуют показателям графы 4 прошлого отчетного периода в связи с реорганизацией (смена типа учреждения) ОКУСО "Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних" в ОБУСО "Центр социальной помощи семье и детям "На Московской ".

 По **форме ф.0503190**

 Расхождение информации, отраженной в форме за 2019 год на конец года и в форме за 2020 год на начало года:

 в связи с завершением в 2020 году строительства автомобильной дороги Аэропорт «Южный» - ул. Станкостроителей в г. Иваново Ивановской области (Западный обход г. Иваново), объект отражен в разделе 3 «Объекты законченного строительства, введенные в эксплуатацию, не прошедшие государственную регистрацию».

 Сумма фактических расходов (по сч. 10611000 в связке ИНН гр.3, учетный номер гр.6, 7) на начало года не соответствует показателю предыдущего годового отчета (по сч. 10611000 в связке ИНН гр.3, учетный номер гр.6, 7 в связи с реорганизацией (смена типа учреждения) ОКУСО "Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних" в ОБУСО "Центр социальной помощи семье и детям "На Московской".

 В соответствии с совместным письмом Минфина России и Казначейства России по составлению и представлению годового отчета за 2020 год в п. 1.2 в текстовой части подлежат раскрытию операции, превышающие 10 млрд. руб.

 В ф. 0503110 по Ивановской области операции, превышающие 10 млрд. руб. отсутствуют.

Руководитель Л.В. Яковлева

Главный бухгалтер В.В. Сорокина