

Информация
об исполнении бюджета Санкт-Петербурга, бюджета Территориального
фонда обязательного медицинского страхования Санкт-Петербурга,
бюджетов внутригородских муниципальных образований
Санкт-Петербурга за январь-ноябрь 2014 года

Настоящая информация подготовлена на основе: Законов Санкт-Петербурга «О бюджете Санкт-Петербурга на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов», «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Санкт-Петербурга на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов», отчета Комитета финансов Санкт-Петербурга об исполнении консолидированного бюджета Санкт-Петербурга и бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Санкт-Петербурга по состоянию на 01.12.2014, данных Федеральной службы государственной статистики Территориального органа по г. Санкт-Петербургу и Ленинградской области о социально-экономическом положении Санкт-Петербурга, данных Управления Федерального казначейства по г. Санкт-Петербургу и другой информации.

Макроэкономические условия исполнения бюджета Санкт-Петербурга в январе - ноябре 2014 года характеризовались низкой динамикой экономического развития, повышенным уровнем инфляции, существенным ослаблением курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Сложившаяся экономическая ситуация по итогам 11 месяцев 2014 года подтвердила ранее обозначенные опасения Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга о невозможности выполнения отдельных оценочных показателей Прогноза социально-экономического развития Санкт-Петербурга, представленного Комитетом по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга к проекту бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год.

Так, например, индекс потребительских цен на товары и услуги по итогам 11 месяцев 2014 года уже превысил запланированный уровень (в 7,1 %) на 2,3 процентных пункта и составил 9,4 % к декабрю 2013 года. Риски сохранения повышенного уровня инфляции в оставшийся период 2014 года в значительной степени обусловлены высокими инфляционными ожиданиями, связанными с превышением прогнозируемых темпов роста цен на продовольственные товары из-за увеличения цен на продовольствие вследствие введенных ограничений.

При этом, мониторинг показателей исполнения бюджета Санкт-Петербурга за 11 месяцев 2014 года в целом свидетельствует об устойчивом поступлении доходов в бюджет города, наличии профицита в сумме 27 568 376,5 тыс. рублей при запланированном дефиците в размере 62 791 096,1 тыс. рублей, что обусловлено исполнением бюджета по расходам (на уровне 74,7 %) существенно ниже, чем по доходам (92,9 %), данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджет на 2014 год	Исполнено на 01.12.2014		
		Сумма	В процентах к	
			Бюджету	01.12.13
Доходы	409 118 116,1	379 969 092,0	92,9	104,2
Расходы	471 909 212,2	352 400 715,5	74,7	112,9
Дефицит (-), профицит (+)	- 62 791 096,1	+ 27 568 376,5	х	52,5

Профицит повлек увеличение остатков временно свободных средств бюджета Санкт-Петербурга, которые за отчетный период, вместо предусмотренного на 2014 год их сокращения (на 34 909 275,8 тыс. рублей), увеличились на 29 969 109,1 тыс. рублей или в 1,6 раза и по состоянию на 01.12.2014 составили 79 945 465,3 тыс. рублей.

(тыс. рублей)

Остатки средств бюджета Санкт-Петербурга	на 01.01.2014	Изменение (+/-)	на 01.12.2014
Всего:	49 976 356,2	+ 29 969 109,1	79 945 465,3
На счетах бюджета	30 042 927,2	+ 7 144 705,1	37 187 632,3
На депозитных счетах	19 933 429,0	+ 22 824 404,0	42 757 833,0

В структуре временно свободных средств городского бюджета основная доля (53,5 %) приходилась на средства, регулярно размещаемые на депозитах коммерческих банков. Объем доходов, полученных за 11 месяцев 2014 года от операций по управлению ликвидностью, составил 4 143 457 тыс. рублей (3 170 630 тыс. рублей на 01.12.2013), в 2,6 раза превысив годовые назначения, что обусловлено повышением средневзвешенных ставок размещения от прогнозируемых размеров и увеличением сроков размещения.

В доходы бюджета Санкт-Петербурга за отчетный период поступило 379 969 092 тыс. рублей. Годовые бюджетные назначения исполнены на 92,9 %, превысив поступления в аналогичном периоде прошлого года на 15 196 655,9 тыс. рублей или на 4,2 %, данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджет на 2014 год	Исполнено на 01.12.2014	
		Сумма	%
ИТОГО ДОХОДОВ	409 118 116,1	379 969 092,0	92,9
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	381 684 006,5	352 495 841,6	92,4
из них:			
Налог на прибыль организаций	99 794 919,6	102 346 491,7	102,6
Налог на доходы физических лиц	164 815 054,1	139 676 793,8	84,7
Акцизы	24 661 506,5	17 664 451,7	71,6
Налоги на совокупный доход	12 147 248,6	12 031 201,0	99,0
Налог на имущество организаций	32 134 984,6	27 295 316,1	84,9
Транспортный налог	8 657 177,8	7 649 126,8	88,4
Земельный налог	6 499 655,9	5 351 990,5	82,3
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	17 736 312,9	22 536 433,5	127,1
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	8 577 129,4	10 843 133,5	126,4
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	27 434 109,6	27 473 250,4	100,1

К числу основных доходных источников бюджета Санкт-Петербурга за отчетный период относились: налог на доходы физических лиц (36,8 %), налог на прибыль организаций (26,9 %), налог на имущество организаций (7,2 %), доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (5,9 %), акцизы (4,6 %) и налоги на совокупный доход (3,2 %).

По доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, а также от продажи материальных и нематериальных активов, уже с сентября т.г. наметилась сложившаяся за ряд последних лет тенденция перевыполнения годовых назначений, что указывает на недостатки администрирования в части ежегодного занижения назначений, и свидетельствует о ненадлежащем осуществлении бюджетных полномочий главного администратора неналоговых доходов бюджета, установленных в ст. 160.1 БК РФ.

Расходы бюджета Санкт-Петербурга профинансированы на 74,7 % от годовых бюджетных назначений в объеме 352 400 715,5 тыс. рублей, в том числе 33 150 249 тыс. рублей было освоено в ноябре, что составляет 9,4 % от бюджетных обязательств, исполненных с начала отчетного периода. Таким образом, в декабре 2014 года предстоит освоить 119 508 496,7 тыс. рублей или 25,3 %.

С учетом оперативной информации Комитета финансов Санкт-Петербурга о финансировании расходов с 01.12.2014 по 19.12.2014 в сумме 35 765 008,6 тыс. рублей, бюджет на 22.12.2014 исполнен в сумме 388 165 724,1 тыс. рублей или на 82,3 %. Следовательно, за оставшиеся 10 дней предстоит освоить 83 743 488,1 тыс. рублей или 17,7 % от бюджетных ассигнований 2014 года, что в 2,6 раза превышает среднемесячное финансирование в сумме 32 036 428,7 тыс. рублей.

Диапазон исполнения бюджета в разрезе главных распорядителей варьировался от 36,6 % (Комитет по инвестициям Санкт-Петербурга, что обусловлено неосвоением расходов, предусмотренных ему в бюджете на развитие государственно-частных партнерств в Санкт-Петербурге, проектирование объекта «Линия легкорельсового транспорта, соединяющая центр города с аэропортом «Пулково») до 232,8 % (Санкт-Петербургская избирательная комиссия, в связи с освоением средств, выделенных из резервного фонда Правительства Санкт-Петербурга на оплату расходов по проведению досрочных выборов Губернатора Санкт-Петербурга).

При этом, из 68-ми главных распорядителей у 50-ти расходы были исполнены выше уровня исполнения бюджета Санкт-Петербурга по расходам (74,7 %) и только у 17-ти – ниже среднего. Данные о наибольших отклонениях представлены в таблице:

(тыс. рублей)

№	Наименование	Бюджет на 2014 год	Исполнено на 01.12.2014	
			Сумма	%
НАИМЕНЬШИЕ ТЕМПЫ ОСВОЕНИЯ БЮДЖЕТНЫХ АССИГНОВАНИЙ 2014 ГОДА				
1	Комитет по инвестициям Санкт-Петербурга	195 830,8	71 615,7	36,6

2	Комитет по развитию туризма Санкт-Петербурга	327 189,0	136 586,6	41,7
3	Уполномоченный по защите прав предпринимателей в Санкт-Петербурге	36 082,8	15 591,3	43,2
4	Комитет по государственному контролю, использованию и охране памятников истории и культуры	3 170 786,0	1 415 727,8	44,6
5	Комитет по природопользованию, охране окружающей среды и обеспечению экологической безопасности	2 314 669,3	1 150 917,6	49,7
НАИБОЛЬШИЕ ТЕМПЫ ОСВОЕНИЯ БЮДЖЕТНЫХ АССИГНОВАНИЙ 2014 ГОДА				
1	Санкт-Петербургская избирательная комиссия	165 426,8	385 055,9	232,8
2	Управление социального питания	60 481,5	54 033,5	89,3
3	Комитет по образованию	7 900 198,4	7 008 973,2	88,7
4	Комитет по земельным ресурсам и землеустройству Санкт-Петербурга	449 216,2	397 472,9	88,5
5	Администрация Адмиралтейского района Санкт-Петербурга	5 049 321,0	4 430 308,4	87,7

Адресная инвестиционная программа (*далее – АИП*) за 11 месяцев 2014 года была исполнена государственными заказчиками на уровне 51,9 % в сумме 51 561 645,3 тыс. рублей.

В разрезе большинства государственных заказчиков (70 % от общего количества) исполнение АИП 2014 года осуществлялось темпами ниже среднего, влияя тем самым на уровень исполнения бюджетных обязательств по соответствующим отраслям и на степень готовности объектов АИП к вводу в эксплуатацию. Данные о наибольших отклонениях от уровня исполнения АИП 2014 года в разрезе государственных заказчиков представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование государственного заказчика	Бюджет на 2014 год	Исполнено на 01.12.2014	
		Сумма	%
Всего АИП:	99 384 886,0	51 561 645,3	51,9
НАИБОЛЬШИЕ ТЕМПЫ КАССОВОГО ИСПОЛНЕНИЯ АИП			
Администрация Губернатора Санкт-Петербурга	400 000,0	304 488,6	76,1
Администрация Выборгского района Санкт-Петербурга	12 333,2	9 251,0	75,0
Комитет по транспорту	4 670 064,6	3 223 179,9	69,0
НАИМЕНЬШИЕ ТЕМПЫ КАССОВОГО ИСПОЛНЕНИЯ АИП			
Комитет по физической культуре и спорту	410 089,1	137 553,3	33,5
Администрация Фрунзенского района Санкт-Петербурга	63 499,7	17 109,8	26,9
Комитет по благоустройству Санкт-Петербурга	491 783,0	75 348,4	15,3
НЕ НАЧАТО ИСПОЛНЕНИЕ АИП 2014 ГОДА ВООБЩЕ			
Администрация Красносельского района Санкт-Петербурга	21 184,4	0,0	0,0
Комитет по вопросам законности, правопорядка и безопасности	5 482,8	0,0	0,0

В бюджет **Территориального фонда обязательного медицинского страхования** (*далее – ТФ ОМС*) поступили доходы в сумме 49 853 130,7 тыс. рублей или 93,5 % от годовых бюджетных назначений, расходы исполнены в сумме 47 629 107,1 тыс. рублей, что составляет 89,1 % от годовых бюджетных назначений.

С начала года остатки средств бюджета ТФ ОМС увеличились на 2 224 023,6 тыс. рублей, что обусловлено исполнением бюджета по расходам существенно ниже, чем по доходам и образованием вследствие этого профицита, тогда как Законом Санкт-Петербурга «О бюджете Территориального обязательного медицинского страхования

Санкт-Петербурга на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» он утвержден сбалансированным по доходам и расходам.

Бюджеты внутригородским муниципальных образований Санкт-Петербурга были исполнены за отчетный период: по доходам – в сумме 9 059 413,4 тыс. рублей и по расходам – в сумме 8 279 973,2 тыс. рублей, что составляет 92,7 % и 80,4 %, соответственно.

Совокупный профицит местных бюджетов повлек увеличение остатков временно свободных денежных средств – на сумму 779 440,2 тыс. рублей. По состоянию на 01.12.2014 они составляли 2 073 375,9 тыс. рублей или 22,9 % к объему мобилизованных с начала года доходов, и 25 % – к исполненным расходам.