

**Информация
об исполнении бюджета Санкт-Петербурга, бюджета Территориального
фонда обязательного медицинского страхования Санкт-Петербурга,
бюджетов внутригородских муниципальных образований
Санкт-Петербурга за январь-июль 2015 года**

Настоящая информация подготовлена на основе: Законов Санкт-Петербурга «О бюджете Санкт-Петербурга на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов», «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Санкт-Петербурга на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов», отчета Комитета финансов Санкт-Петербурга об исполнении консолидированного бюджета Санкт-Петербурга и бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Санкт-Петербурга по состоянию на 01.08.2015, 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 социально – экономического развития Санкт-Петербурга за отчетный период 2015 года характеризовались следующими показателями:

Индекс промышленного производства за отчетный период составил 91,8 % к соответствующему периоду предыдущего года.

Оборот организаций за январь-июль 2015 года составил 4 094 млрд. рублей, что на 4,9 % больше, чем за аналогичный период прошлого года, что обусловлено ростом оборотов организаций по следующим видам экономической деятельности:

- оптовая и розничная торговля, ремонт автотранспортных средств, мотоциклов, бытовых изделий и предметов личного пользования на 0,6 % (1 436 млрд. рублей);
- производство кокса и нефтепродуктов на 6,8 % (648,1 млрд. рублей);
- транспорт и связь на 14,4 % (392,8 млрд. рублей);
- операции с недвижимым имуществом, аренда и предоставление услуг на 8,2 % (362 млрд. рублей);
- производство пищевых продуктов, включая напитки, и табака на 15,9 % (181 млрд. рублей);
- металлургическое производство и производство готовых металлических изделий на 34,9 % (88,9 млрд. рублей).

В январе-июле 2015 года объем работ, выполненных по виду деятельности «Строительство», уменьшился на 10,1 % по сравнению с аналогичным периодом 2014 года и составил 205,6 млрд. рублей. В эксплуатацию было сдано 1 566,8 тыс. кв. метров общей площади жилых домов, что на 10,2 % меньше значения января-июля 2014 года.

Снижение экономической динамики наблюдалось также по показателям, характеризующим внутренний потребительский и инвестиционный спрос: оборот розничной торговли составил 602,6 млрд. рублей, что на 8,8 % меньше, чем в январе-июле 2014 года. Оборот оптовой торговли в январе-июле 2015 года (1 673,3 млрд. рублей) оказался на 14,1 % меньше, чем за аналогичный период прошлого года. Оборот общественного питания снизился на 5,5 % и составил 31,9 млрд. рублей. Объем платных услуг населению снизился на 2,2 % и по сравнению с январем-июлем 2014 года составил 229 млрд. рублей.

В целом по продовольственным и непродовольственным товарам, а также по услугам сохраняются высокие темпы роста цен. Индекс потребительских цен на товары и услуги в январе-июле 2015 года составил 118,2 % к соответствующему периоду предыдущего года. Рост цен на продовольственные товары составил 11,9 % к декабрю 2014 года, на непродовольственные – 11,1 %, на платные услуги населению – 6,7 %.

В январе-июле 2015 года по итогам обследований населения по проблемам занятости 65,7 тыс. человек или 2,2 % экономически активного населения классифицировались как безработные. К концу июля 2015 года в государственных учреждениях службы занятости населения состояло на учете 25 тыс. человек не занятых трудовой деятельностью граждан, из них 12,6 тыс. человек имели статус безработного.

Средняя номинальная заработная плата за июнь 2015 года составила 44 813 рублей. Реальная начисленная заработная плата снизилась на 7,7 % к уровню июня 2014 года. За I полугодие 2015 года реальные денежные доходы населения снизились на 5,5 % к соответствующему периоду предыдущего года.

По данным организаций наблюдаемых видов экономической деятельности (без субъектов малого предпринимательства) суммарная просроченная задолженность по заработной плате, которая образовалась из-за отсутствия собственных средств организаций, по состоянию на 01.08.2015 составила 110,1 млн. рублей. Объем задолженности по сравнению с 1 июля 2015 года уменьшился на 13 %, по сравнению с 01.08.2014 в 1,8 раза.

Расходы на заработную плату работникам учреждений, осуществляемые за счет средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, составили 57 542 352 тыс. рублей, что составляет 60,9 % от годовых бюджетных назначений, данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Назначения на 2015	Исполнено на 01.08.2015	
		сумма	%
Итого:	94 486 521,2	57 542 352,0	60,9
в сфере образования	57 453 105,9	36 456 546,7	63,5
в сфере культуры и кинематографии	4 816 568,4	2 830 431,8	58,8
в сфере здравоохранения	14 053 667,4	8 171 328,0	58,1
в сфере социальной политики	7 492 662,5	4 220 865,2	56,3
в сфере физической культуры и спорта	800 694,8	439 237,9	54,9
в других сферах	9 869 822,2	5 423 942,5	55,0

Мониторинг показателей исполнения бюджета Санкт-Петербурга свидетельствует о сдержанном исполнении расходов (48,1 %) и устойчивом поступлении доходов (66,3 %), что способствовало образованию по итогам 7 месяцев 2015 года профицита, при запланированном на конец 2015 года дефиците бюджета Санкт-Петербурга, данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Бюджет на 2015 год	Исполнено на 01.08.2015		
		сумма	в процентах к	
			бюджету	01.08.2014
Доходы	396 156 409,4	262 678 471,9	66,3	103,7
Расходы	450 065 435,0	216 639 605,4	48,1	99,1
Дефицит (-), профицит (+)	-53 909 025,6	+ 46 038 866,5	x	132,4

В результате медленного исполнения бюджета по расходам, временно свободные средства бюджета, вместо запланированного на конец 2015 года их сокращения на 5 651 076,5 тыс. рублей, с начала года увеличились в 2,7 раза или на 51 485 949,4 тыс. рублей и по состоянию на 01.08.2015 составили 81 591 915,6 тыс. рублей (86 953 939,4 тыс. рублей – на 01.08.2014), превысив бюджетные обязательства Санкт-Петербурга, выполненные с начала года в сферах: образования (60 922 147,6 тыс. рублей), здравоохранения (39 393 480,4 тыс. рублей), социальной политики (33 868 164,8 тыс. рублей), национальной экономики (36 323 269,7 тыс. рублей) и жилищно-коммунального хозяйства (19 127 935,9 тыс. рублей), имеющих наибольший удельный вес в общем объеме исполненных расходов городского бюджета.

Данные об изменении остатков средств бюджета Санкт-Петербурга представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Остатки средств бюджета Санкт-Петербурга	на 01.01.2015	Изменение	на 01.08.2015
Всего:	30 106 266,2	+ 51 485 649,4	81 591 915,6
На счетах бюджета	25 106 265,3	- 1 514 349,7	23 591 915,6
На депозитных счетах	5 000 000,0	+ 53 000 000,0	58 000 000,0

Государственные внутренний долг Санкт-Петербурга с начала года увеличился на 6 939 тыс. рублей или на 0,05 % и по состоянию на 01.08.2015 составил 14 632 232 тыс. рублей, в том числе: номинальная сумма долга по облигациям Санкт-Петербурга, номинированным в валюте РФ, – 8 858 896 тыс. рублей (60,6 %); сумма долга по бюджетным кредитам, привлеченным Санкт-Петербургом из федерального бюджета в валюте РФ – 5 773 336 тыс. рублей (39,4 %).

По состоянию на 01.08.2015 отношение объема государственного долга Санкт-Петербурга к фактическому объему доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений составило 3,7 %, при предельном значении указанного показателя, установленного БК РФ и Законом Санкт-Петербурга «О бюджетном процессе в Санкт-Петербурге» в размере 100 % и 50 %, соответственно, что свидетельствует о минимальной долговой нагрузке на городской бюджет.

В доходы бюджета Санкт-Петербурга с начала года поступило 262 678 471,9 тыс. рублей, что составляет 66,3 % от показателя, утвержденного законом Санкт-Петербурга, данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджет на 2015 год	Исполнено на 01.08.2015		
		Сумма	в % к	
			бюджету	01.08.2014
Доходы, всего:	396 156 409,4	262 678 471,9	66,3	103,7
• налоговые	340 297 454,0	224 212 149,8	65,9	108,7
• неналоговые	36 043 584,3	24 733 510,4	68,6	94,7
• безвозмездные поступления	19 815 371,1	13 732 811,7	69,3	65,5

По итогам семи месяцев 2015 года объем поступлений в городской бюджет увеличился к уровню соответствующего показателя прошлого года на 9 298 151,1 тыс. рублей или на 3,7 %, что обеспечено в основном положительной динамикой налоговых доходов.

К числу основных доходных источников бюджета Санкт-Петербурга за отчетный период относились: налог на доходы физических лиц (38,8 %), налог на прибыль организаций (26,9 %), налог на имущество (11 %), доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (5,5 %), акцизы (4,4 %).

Наибольший объем – 85,4 % за отчетный период составили поступления **налоговых доходов**, данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подгруппы налоговых доходов	Бюджет на 2015 год	Исполнено на 01.08.2015		
		Сумма	в %	
			к бюджету	в % доля
Всего, в том числе:	340 297 454,0	224 212 149,8	65,9	100,0
налоги на прибыль, доходы	263 318 526,5	172 653 520,3	65,6	77,0
налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	20 751 081,9	11 606 203,4	55,9	5,2
налоги на совокупный доход	12 264 677,0	10 144 146,6	82,7	4,5
налоги на имущество	42 626 505,4	29 017 245,4	68,1	12,9

По подгруппе «Налоги на прибыль, доходы», поступления в бюджет Санкт-Петербурга, относительно января-июля 2014 года увеличились, в том числе, за счет:

– налога на прибыль организаций – на 2 702 506,5 тыс. рублей (на 4 %) и составили 70 634 949,2 тыс. рублей или 76,1 % от годовых бюджетных назначений.

– налога на доходы физических лиц – на 11 531 793,1 тыс. рублей (на 12,7 %), составив 102 018 571,1 тыс. рублей. С начала года поступления налога обеспечили исполнение годовых бюджетных назначений на 59,8 %.

Вторым источником по величине консолидации налоговых доходов остаются поступления по подгруппе «Налоги на имущество» – 29 017 245,4 тыс. рублей, с удельным весом в налоговых поступлениях 12,9 %. Годовые бюджетные назначения исполнены на 68,1 %, в том числе:

– доходы по транспортному налогу - составили 3 797 849,4 тыс. рублей, увеличившись к аналогичному периоду прошлого года на 804 008,7 тыс. рублей или на 26,9 %. С начала года поступления налога обеспечили исполнение утвержденных годовых бюджетных назначений на 39,9 %;

– налог на имущество организаций - 21 510 696,1 тыс. рублей, рост поступления налога к аналогичному периоду прошлого года составил 6,2 % или 1 262 772,6 тыс. рублей. Исполнение годовых бюджетных назначений, обеспечено с начала года на 79,3 %.

В структуре **неналоговых** поступлений основные доходы мобилизованы по подгруппам:

– «Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности» - в сумме 14 509 536,6 тыс. рублей (58,7 % от общего объема неналоговых доходов), что меньше показателей аналогичного периода прошлого года на 447 437,9 тыс. рублей или на 3 %;

– «Доходы от продажи материальных и нематериальных активов» - в сумме 6 306 468,8 тыс. рублей (25,5 %), что меньше показателей аналогичного периода прошлого года на 881 001,3 тыс. рублей или на 12,3 %.

Безвозмездные поступления исполнены на 69,3 % от годовых бюджетных назначений, в сумме 13 732 811,7 тыс. рублей, из них по статьям:

– «Субвенции» - 7 391 013,4 тыс. рублей, в том числе 4 453 930,4 тыс. рублей - на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан; 1 296 814,8 тыс. рублей - на оказание отдельным категориям граждан государственной социальной помощи по обеспечению лекарственными средствами, изделиями медицинского назначения, а также специализированными продуктами лечебного питания для детей-инвалидов;

– «Иные межбюджетные трансферты» - 4 698 953,8 тыс. рублей, в том числе 1 901 680,5 тыс. рублей - на реализацию мероприятий по подготовке и проведению чемпионата мира по футболу в 2018 году в Российской Федерации в целях строительства и/или реконструкции спортивных объектов, а также развития метрополитенов в г. Санкт-Петербурге и г. Нижнем Новгороде; 1 306 999,7 тыс. рублей - на реализацию мероприятий региональных программ в сфере дорожного хозяйства по решениям Правительства Российской Федерации;

– «Субсидии» - 1 044 670,8 тыс. рублей, в том числе 559 550,8 тыс. рублей - на модернизацию региональных систем дошкольного образования;

– «Дотации» - 724 484 тыс. рублей - на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов.

Расходы бюджета Санкт-Петербурга исполнены в сумме 216 639 605,4 тыс. рублей, что составляет 48,1 % к бюджетным ассигнованиям, утвержденным законом о бюджете, и 47,9 % к

установленным сводной бюджетной росписью на 01.08.2015 (далее – роспись), со снижением, относительно аналогичного периода прошлого года, на 1 955 124,6 тыс. рублей или на 0,9 %.

Отрицательная динамика освоения расходов бюджета Санкт-Петербурга наметилась в основном по разделам «Национальная экономика» (подраздел «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)») и «Жилищно-коммунальное хозяйство» (подраздел «Коммунальное хозяйство») – 74,8 % и 75,3 % к уровню 01.08.2014, соответственно.

Основное увеличение абсолютной суммы произведенных расходов по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло по разделам «Образование» – 5 402 309,5 тыс. рублей, «Социальная политика» – 4 431 147,9 тыс. рублей.

Данные об освоении бюджетных ассигнований 2015 года по всем разделам классификации расходов бюджета приведены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела	Бюджет на 2015 год	Исполнено на 01.08.2015		
		Сумма	в процентах к	
			бюджету	01.08.14
Итого:	450 065 435,0	216 639 605,4	48,1	99,1
Общегосударственные вопросы	28 620 587,2	11 195 413,0	39,1	в 1,3 раза
Национальная оборона	99 531,8	40 075,6	40,3	94,9
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	3 391 442,9	1 501 568,9	44,3	81,7
Национальная экономика	98 062 297,3	36 323 269,7	37,0	74,8
Жилищно-коммунальное хозяйство	49 503 517,4	19 127 935,9	38,6	75,3
Охрана окружающей среды	1 787 501,0	635 336,4	35,5	в 1,4 раза
Образование	106 183 934,9	60 922 147,6	57,4	109,7
Культура, кинематография	14 844 720,1	5 979 873,2	40,3	99,2
Здравоохранение	71 758 483,4	39 393 480,4	54,9	111,1
Социальная политика	60 074 682,0	33 868 164,8	56,4	115,1
Физическая культура и спорт	12 447 571,8	6 114 008,8	49,1	109,3
Средства массовой информации	1 411 969,1	697 418,5	49,4	87,2
Обслуживание государственного и муниципального долга	981 507,3	348 112,3	35,5	95,1
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	897 688,8	492 800,1	54,9	в 1,3 раза

Исполнение расходов бюджета Санкт-Петербурга по подразделам классификации расходов варьировалось в диапазоне от **1,2 %** («Прикладные научные исследования в области общегосударственных вопросов») до **100 %** («Фундаментальные исследования»), при этом:

– **наименьшие темпы** сложились по подразделам: «Прикладные научные исследования в области общегосударственных вопросов» (1,2 %), «Экологический контроль» (6,1 %), «Сельское хозяйство и рыболовство» (14,4 %), «Спорт высших достижений» (18,7 %), «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» (19,8 %);

– **наибольшие темпы** сложились по подразделам: «Фундаментальные исследования» (100 %), «Водное хозяйство» (88,1 %), «Охрана семьи и детства» (64,3 %), «Общее образование» (60,5 %), «Амбулаторная помощь» (58,8 %).

Следует особенно отметить, что за 7 месяцев 2015 года пока вообще не осуществлялись расходы по двум подразделам, а именно: «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» в сумме 2 447,7 тыс. рублей, предусмотренные на проведение мероприятий по участию граждан в охране общественного порядка; «Иные дотации» в сумме 23 586,2 тыс. рублей, предназначенные для поддержки мер по обеспечению сбалансированности бюджетов внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга).

Структура бюджетных приоритетов соответствует расходам аналогичного периода 2014 года. В общем объеме исполненных бюджетных обязательств Санкт-Петербурга по разделу «Образование» расходы составили 28,1 %, «Здравоохранение» – 18,2 %, «Национальная экономика» – 16,8 %, «Социальная политика» – 15,6 %.

Анализ исполнения расходов бюджета Санкт-Петербурга за 7 месяцев 2015 года по данным основным разделам показал следующее.

По разделу «Образование» бюджетные обязательства исполнены на 57,4 % к бюджету и 57,1 % к росписи в сумме 60 922 147,6 тыс. рублей, из них на финансовое обеспечение государственного задания и на иные цели направлено перечислено субсидий в общей сумме 57 700 348,9 тыс. рублей, что составляет 58,9 % законодательно утвержденного объема, данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование ГРБС	Бюджет на 2015 год	Исполнено на 01.08.2015	
		сумма	%
Всего:	97 900 324,9	57 700 348,9	58,9
Администрация Губернатора Санкт-Петербурга	79 090,6	36 401,1	46,0
Жилищный комитет	56 908,2	19 717,3	34,6
Комитет по здравоохранению	828 473,5	459 278,1	55,4
Комитет по культуре Санкт-Петербурга	2 550 751,9	1 426 282,6	55,9
Комитет по молодежной политике и взаимодействию с общественными организациями	248 385,8	139 054,5	56,0
Комитет по науке и высшей школе	1 574 702,6	832 907,7	52,9
Комитет по образованию	8 571 755,9	4 817 562,4	56,2
Комитет по физической культуре и спорту	2 202 417,9	1 026 624,9	46,6
Управление социального питания	63 810,9	3 465,2	5,4
Администрации районов города	81 724 027,6	48 939 055,3	59,9

По разделу «Здравоохранение» бюджетные обязательства исполнены на уровне 54,9 % к бюджету и 54,5 % к росписи, в сумме 39 393 480,4 тыс. рублей, из них на выполнение Территориальной программы ОМС Комитетом по здравоохранению перечислено межбюджетных трансфертов в сумме 16 097 479 тыс. рублей, на финансовое обеспечение выполнения государственных заданий и на иные цели бюджетным и автономным учреждениям, подведомственным Комитету по здравоохранению и администрациям районов города, направлено 13 424 061,6 тыс. рублей, что составляет 60,4 % и 48,2 %, соответственно.

По разделу «Национальная экономика» финансирование расходов на 16,9 % обеспечило исполнение бюджета в целом. Общий объем кассовых

выплат составил 36 323 269,7 тыс. рублей или 37 % к бюджету и 36,8 % к росписи.

Из 67 ГРБС, которым предусмотрены бюджетные ассигнования по разделу, расходы исполняются крайне неравномерно: в диапазоне от **0,0 %** (Уполномоченный по правам ребенка в Санкт-Петербурге – эксплуатация и развитие программных продуктов автоматизированного ведения бюджетного учета) до **95,8 %** (Администрация Невского района Санкт-Петербурга – обеспечение закупки средств автоматизации, эксплуатация и развитие программных продуктов автоматизированного ведения бюджетного учета), данные о наибольших отклонениях представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование ГРБС	Бюджет на 2015 год	Исполнено на 01.08.2015	
		сумма	%
НАИБОЛЬШИЕ ТЕМПЫ ОСВОЕНИЯ БЮДЖЕТНЫХ АССИГНОВАНИЙ ПО РАЗДЕЛУ			
Администрация Невского района Санкт-Петербурга	8 283,7	7 932,1	95,8
Комитет по межнациональным отношениям и реализации миграционной политики в Санкт-Петербурге	253,9	243,0	95,7
Комитет по природопользованию, охране окружающей среды и обеспечению экологической безопасности	43 801,8	37 261,4	85,1
НАИМЕНЬШИЕ ТЕМПЫ ОСВОЕНИЯ БЮДЖЕТНЫХ АССИГНОВАНИЙ ПО РАЗДЕЛУ			
Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга	3 656 075,6	723 147,4	19,8
Жилищный комитет	9 629,6	1 262,4	13,1
Комитет по промышленной политике и инновациям	2 012 328,5	163 553,9	8,1

По разделу «Социальная политика» бюджетные обязательства исполнены в сумме 33 868 164,8 тыс. рублей или на 56,4 % к бюджету и к росписи.

Из 30 ГРБС, которым на 2015 год предусмотрены бюджетные ассигнования по разделу «Социальная политика», не начал исполнять расходы Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга – в сумме 37 659,7 тыс. рублей (обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений за счет средств федерального бюджета). Исполнение бюджетных обязательств главными распорядителями представлено в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование ГРБС	Бюджет на 2015 год	Исполнено на 01.08.2015	
		сумма	%
Всего по разделу:	60 074 682,0	33 868 164,8	56,4
Жилищный комитет	7 356 077,8	3 753 364,3	51,0
Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга	37 659,7	0,0	0,0
Комитет по здравоохранению	85 212,6	49 287,6	57,8
Комитет по образованию	73,3	4,4	6,0
Комитет по развитию предпринимательства и потребительского рынка	632,8	571,2	90,3
Комитет по социальной политике Санкт-Петербурга	43 589 971,5	25 053 112,7	57,5
Комитет по строительству	687 006,1	364 108,1	53,0
Комитет по труду и занятости населения Санкт-Петербурга	587 355,1	406 296,3	69,2
Комитет по физической культуре и спорту	71,8	71,8	100,0
Управление по развитию садоводства и огородничества Санкт-Петербурга	268 415,0	29 681,5	11,1
Управление социального питания	22 732,4	12 213,4	53,7
Уставный суд Санкт-Петербурга	3 944,4	2 300,5	58,3
Администрации районов города	7 435 529,5	4 197 152,9	56,4

Адресная инвестиционная программа, при финансировании всех расходов бюджета Санкт-Петербурга на уровне 48,1 %, исполнена только на 32,4 % в сумме 24 062 920,8 тыс. рублей, данные об отраслевом финансировании представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Отрасль АИП	Бюджет на 2015 год	Исполнено на 01.08.2015	
		сумма	%
Всего:	74 338 849,8	24 062 920,8	32,4
Транспорт	16 874 634,2	6 663 264,3	39,5
Дорожное хозяйство	14 862 441,8	4 134 549,9	27,8
Коммунальное хозяйство	11 874 255,7	2 259 523,2	19,0
Физическая культура и спорт	7 882 265,7	4 397 135,5	55,8
Другие общегосударственные вопросы	5 744 387,5	2 224 714,8	38,7
Жилищное хозяйство	5 276 489,4	758 143,5	14,4
Здравоохранение	3 543 752,2	925 317,5	26,1
Общее образование	3 127 758,3	1 215 672,7	38,9
Дошкольное образование	2 978 695,7	948 567,9	31,8
Связь и информатика	792 869,2	49 333,0	6,2
Социальная политика	687 006,1	364 108,1	53,0
Культура	444 440,5	65 138,6	14,7
Охрана окружающей среды	133 373,8	49 633,2	37,2
Обеспечение пожарной безопасности	100 618,4	0,0	0,0
Молодежная политика и оздоровление детей	15 861,3	7 818,6	49,3

В разрезе государственных заказчиков АИП исполняется в диапазоне от **5,8 %** (Комитет по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга) до **98,8 %** (Комитет по физической культуре и спорту), данные представлены в таблице¹:

(тыс. рублей)

Наименование ГРБС	Бюджет на 2015 год	Исполнено на 01.08.2015	
		сумма	в %
Всего, в том числе:	74 338 849,8	24 062 920,8	32,4
Комитет по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга	28 795 068,4	10 921 971,5	37,9
Комитет по строительству	22 007 001,8	8 428 496,5	38,3
Комитет по энергетике и инженерному обеспечению	8 857 213,9	1 768 409,5	20,0
Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга	7 837 041,1	874 634,8	11,2
Комитет по транспорту	4 068 238,0	1 112 781,7	27,4
Комитет по информатизации и связи	792 869,2	49 333,0	6,2
Администрация Губернатора Санкт-Петербурга	732 761,3	503 418,4	68,7
Комитет по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга	459 937,8	97 295,9	21,2
Комитет по физической культуре и спорту	138 353,0	136 646,2	98,8
Комитет по благоустройству Санкт-Петербурга	135 878,7	89 845,8	66,1
Комитет по природопользованию, охране окружающей среды и обеспечению экологической безопасности	133 373,8	49 633,2	37,2
Комитет по развитию предпринимательства и потребительского рынка	94 448,7	5 450,7	5,8
Администрация Московского района Санкт-Петербурга	20 257,8	13 899,2	68,6
Комитет по образованию	18 205,0	11 104,4	61,0

Продолжается практика авансирования работ, несмотря на то, что выданные ранее авансы на объектах АИП до конца не отработаны.

Так, из 13 773 586,6 тыс. рублей, авансированных в предыдущие периоды, по состоянию на 01.08.2015 не отработано 9 911 962,6 тыс. рублей. Кроме того, за 7 месяцев 2015 года выплачены новые авансы на сумму 3 961 385,7 тыс. рублей, что составляет 16,5 % от общей суммы освоенных

¹ за 7 месяцев 2015 года пока вообще не начато исполнение АИП: Комитетом по здравоохранению (214 172,5 тыс. рублей), Комитетом по вопросам законности, правопорядка и безопасности (5 383,4 тыс. рублей), Управлением по развитию садоводства и огородничества Санкт-Петербурга (5 717,1 тыс. рублей), администрациями Приморского (13 125 тыс. рублей) и Невского (9 803,3 тыс. рублей) районов Санкт-Петербурга.

средств АИП в 2015 году. Таким образом, **на 01.08.2015 общая сумма выплаченных, но неотработанных авансов достигла 13 873 348,3 тыс. рублей**, превысив сумму неотработанных авансов, сформировавшихся на начало 2015 года.

Контрольно-счетная палата Санкт-Петербурга считает необходимым отметить, что авансирование исполнителей государственных контрактов ведет к отвлечению значительных средств без достижения заявленных целевых показателей, снижает эффективность их использования, а также свидетельствует о скрытом субсидировании бюджетом отраслей экономики.

Учитывая возможность последующего применения подрядными организациями коэффициентов пересчета, индексов-дефляторов и иные возможности увеличения стоимости строительства, авансирование может повлечь потери бюджета Санкт-Петербурга.

Кредиторская задолженность за работы, выполненные в предыдущие годы, которая на начало года достигала 4 227 332,2 тыс. рублей, за 7 месяцев сократилась на 646 478,7 тыс. рублей или на 15,3 % и по состоянию на 01.08.2015 составила 3 580 853,5 тыс. рублей. Работы, выполненные с начала года, профинансированы на 93,9 %, вследствие чего сформировалась кредиторская задолженность в сумме 1 261 898,4 тыс. рублей. Таким образом, **на 01.08.2015 общий размер кредиторской задолженности составил 4 842 751,9 тыс. рублей**, увеличившись за июль 2015 года на 47 464,4 тыс. рублей.

Согласно отчету о ходе работ по объектам АИП, запланированным к вводу, **из 92 объектов, запланированных к вводу в эксплуатацию, с начала года введено только 2 объекта:** конькобежный стадион с искусственным льдом (ул. Демьяна Бедного, уч. 1); центр социальной реабилитации инвалидов и детей-инвалидов (пр. Космонавтов, уч.1).

Общее освоение бюджетных ассигнований, направленных на вводные объекты, составляет 7 708 131,7 тыс. рублей или 39,5 % от ассигнований АИП, предусмотренных на вводные объекты, из них финансирование работ по 36 объектам составило 80 % и более, по 43 объектам – от 50 % до 80 %, по 13 объектам – менее 50 %.

Программная часть бюджета Санкт-Петербурга исполнена на 48,8 %, что выше уровня исполнения бюджета в целом. Наполовину и более исполнены кассовые расходы по 6 госпрограммам (35,3 % от общего количества): «Развитие физической культуры и спорта» - 50 % (8 304 983,6 тыс. рублей), «Создание условий для обеспечения общественного согласия» - 50,9 % (1 967 474 тыс. рублей), «Развитие здравоохранения» - 55 % (39 218 129,2 тыс. рублей), «Социальная поддержка граждан» - 57,1 % (31 076 521,5 тыс. рублей), «Развитие образования» - 58 % (54 283 282,1 тыс. рублей), «Содействие занятости населения» - 58,5 % (778 904,3 тыс. рублей).

По данным оперативного анализа Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга, с учетом информации Комитета финансов о финансировании главных распорядителей за период: с 03.08.2015 по 31.08.2015 расходов в сумме 26 381 443,4 тыс. рублей, бюджет Санкт-Петербурга по состоянию на 01.09.2015 исполнен в сумме 243 021 048,8 тыс. рублей. рублей или на 54 %. Следовательно, за оставшиеся 3 месяца 2015 года предстоит освоить 207 044 386,2 тыс. рублей, что в 6,8 раза превышает среднемесячное финансирование 2015 года в сумме 30 377 631,1 тыс. рублей.

Контрольно-счетная палата Санкт-Петербурга неоднократно отмечала ранее в ходе мониторинга и подготовки на его основе информации об исполнении бюджета, что бюджетные обязательства Санкт-Петербурга, полностью обеспечены финансовыми ресурсами за счет опережающего поступления доходов в бюджет и наличия значительных остатков средств на его счетах.

При финансировании всех расходов бюджета Санкт-Петербурга на уровне **48,1 %**, бюджетные обязательства 2015 года исполнены ГРБС в диапазоне от **10,8 %** (Комитет по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга) до **60,7 %** (Администрация Пушкинского района Санкт-Петербурга).

Низкий уровень освоения бюджетных ассигнований 2015 год сохраняется у: Комитета по строительству (38,3 % или 8 972 973,1 тыс. рублей), Жилищного комитета (45,3 % или 10 348 091,8 тыс. рублей), Комитета по энергетике и инженерному обеспечению (44,2 % или 7 145 586 тыс. рублей), Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга (15,2 % или 1 887 975,8 тыс. рублей), Комитета по физической культуре и спорту (42,5 % или 2 429 057,2 тыс. рублей).

С начала года в бюджет **Территориального фонда обязательного медицинского страхования Санкт-Петербурга** (далее – *ТФ ОМС*) поступило 38 929 480 тыс. рублей или 63,5 % от годовых назначений, из них на расходы направлено 34 654 603,4 тыс. рублей, что составляет 56,5 % от годовых бюджетных назначений, данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Бюджет на 2015 год	Исполнено на 01.08.2015		
		сумма	в процентах, к	
			бюджету	01.08.14
Доходы	61 289 588,7	38 929 480,0	63,5	121,1
Налоговые и неналоговые доходы	16 340,0	23 436,1	143,4	1,9
Безвозмездные поступления	61 273 248,7	38 906 043,9	63,5	125,8
Расходы	61 289 588,7	34 654 603,4	56,5	109,6
Общегосударственные вопросы	484 748,0	264 011,6	54,5	106,1
Здравоохранение	60 804 840,7	34 390 591,8	56,6	109,6
Профицит	0,0	4 274 876,6	x	x

Доходы бюджета ТФ ОМС, относительно аналогичного периода прошлого года, увеличились на 6 779 140,3 тыс. рублей или на 21,1 %, что обусловлено ростом объемов межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам государственных внебюджетных фондов.

Основная часть доходов бюджета ТФ ОМС (99,9 %) сформирована за счет безвозмездных поступлений – в сумме 38 906 043,9 тыс. рублей, в том числе средства бюджета ФФ ОМС – в сумме 30 917 611,6 тыс. рублей, бюджета Санкт-Петербурга – в сумме 6 433 713 тыс. рублей, из них 6 106 652 тыс. рублей направлено на дополнительное финансовое обеспечение реализации Территориальной программы ОМС в части базовой программы ОМС.

Расходы бюджета ТФ ОМС, относительно аналогичного периода прошлого года, увеличились на 3 027 729,9 тыс. рублей или на 9,6 % и составили 34 654 603,4 тыс. рублей.

На 01.08.2015 участниками ОМС, осуществляющими отдельные полномочия страховщика - Федерального фонда ОМС на основании договоров о финансовом обеспечении ОМС с ТФ ОМС, являлись 7 страховых медицинских организаций, имеющих федеральные лицензии, а именно: ГСМК, Капитал-полис Мед, МАКС-М, РГС-Медицина, РЕСО-мед, РОСНО-МС, СОГАЗ-Мед.

С начала года ими было выставлено 37 432 847 счетов на оплату медицинской помощи на общую сумму 34 996 745,2 тыс. рублей, из них в оплате было отказано по 1 044 305 счетам на общую сумму 2 670 244 тыс. рублей (7,6 % от выставленной суммы). Следует отметить, что процент отказов по выплатам в отчетном периоде 2015 года составил 2,8 %, тогда как в аналогичном периоде 2014 году он был 3,5 %. При этом, средняя стоимость неоплаченного счета в отчетном периоде 2015 года составила 2 556,9 рублей, что на 259,3 рублей или на 10,1 % больше чем в аналогичном периоде 2014 года.

Данные об исполнении основных характеристик **бюджетов внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга (далее – ВМО)** на 01.08.2015 представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджетные назначения на		Исполнено по состоянию на			
	2015 год	2014 год	01.08.2015	01.08.2014	в %, к	
					назначениям	01.08.2014
Доходы	10 242 721,6	9 649 525,9	6 429 778,8	5 752 288,4	62,8	111,8
Расходы	10 762 162,9	10 218 981,1	4 263 493,2	4 265 542,8	39,6	99,9
дефицит (-), профицит (+)	- 519 441,3	- 569 455,2	2 166 285,6	1 486 745,6	x	145,7

В отчетном периоде, по сравнению с предыдущим годом, доходы бюджетов ВМО увеличились на 677 490,4 тыс. рублей (на 11,8 %), расходы сократились на 2 049,6 тыс. рублей (менее 0,1 %), а также были увеличены бюджетные назначения: по доходам - на 593 195,7 тыс. рублей (на 6,1 %), по расходам - на 543 181,8 тыс. рублей (на 5,3 %).

Доходы бюджетов ВМО в отчетном периоде были исполнены в сумме 6 429 778,8 тыс. рублей, или на 62,8 % к бюджетным назначениям.

По группе «Налоговые и неналоговые доходы» объем поступлений в местные бюджеты составил 4 989 203,6 тыс. рублей (112,6 % к 2014 году), в частности: налоговых доходов – 4 152 302,3 тыс. рублей, в том числе налогов

на совокупный доход – 3 454 108,8 тыс. рублей; неналоговых доходов – 836 901,3 тыс. рублей.

По группе «Безвозмездные поступления» объем доходов составил 1 440 575,2 тыс. рублей или 57,3 %, в том числе: субвенции – 1 056 477,8 тыс. рублей (107 % к 01.08.2014), дотации – 378 456,3 тыс. рублей (111,7 % к 01.08.2014).

Расходы местных бюджетов в отчетном периоде были исполнены в общей сумме 4 263 493,2 тыс. рублей, что составляет 39,6 % от годовых бюджетных назначений, данные приведены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджетные назначения	Исполнено на 01.08.2015	
		Сумма	в %
РАСХОДЫ, всего:	10 762 162,9	4 263 493,2	39,6
Общегосударственные вопросы	2 364 190,8	1 175 121,3	49,7
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	38 890,2	13 745,1	35,3
Национальная экономика	624 678,6	182 387,8	29,2
Жилищно-коммунальное хозяйство	5 028 418,6	1 419 417,9	28,2
Охрана окружающей среды	4 235,4	941,9	22,2
Образование	272 884,4	124 241,3	45,5
Культура, кинематография	884 509,8	538 601,9	60,9
Социальная политика	1 211 110,7	658 516,7	54,4
Физическая культура и спорт	145 327,8	68 564,7	47,2
Средства массовой информации	182 482,9	81 954,5	44,9

Структура произведенных в 2015 году расходов, по сравнению с предыдущим годом, практически не изменилась, по-прежнему, основной объем ассигнований осваивается по разделам: «Жилищно-коммунальное хозяйство» (33,3 % в структуре исполненных расходов), «Общегосударственные вопросы» (27,6 %), «Социальная политика» (15,4 %) и «Культура, кинематография» (12,6 %).

Органы местного самоуправления продолжают аккумулировать значительные средства на счетах, открытых в отделениях федерального казначейства, не вовлекая их в реализацию своих непосредственных полномочий, тем самым существенно сокращая потенциальный объем решаемых вопросов местного значения.

Временно свободные средства местных бюджетов сформировались в размере 3 463 702,7 тыс. рублей, что составляет 53,9 % к мобилизованным в местные бюджеты доходам и 81,2 % к исполненным органами местного самоуправления расходам.