

Информация
об исполнении бюджета Санкт-Петербурга, бюджета Территориального
фонда обязательного медицинского страхования Санкт-Петербурга,
бюджетов внутригородских муниципальных образований
Санкт-Петербурга за январь-октябрь 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», данных Федеральной службы государственной статистики Территориального органа по Санкт-Петербургу и Ленинградской области, оперативной информации Комитета финансов об исполнении бюджета Санкт-Петербурга, консолидированного отчета Управления федерального казначейства по г. Санкт-Петербургу о кассовых поступлениях и выбытиях на 01.11.2015 и другой информации.

Кроме того, при подготовке настоящей информации Контрольно-счетной палатой Санкт-Петербурга, в аналитических целях, использованы данные закона Санкт-Петербурга «О внесении изменений и дополнений в бюджет Санкт-Петербурга на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов», рассмотренного Законодательным Собранием Санкт-Петербурга и подписанного Губернатором Санкт-Петербурга за отчетным периодом (02.12.2015), сравнительные данные характеристик бюджета Санкт-Петербурга представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Бюджет Санкт-Петербурга		Изменение (+/-)	
	от 08.06.2015 № 344-52	от 02.10.2015 № 749-146	сумма	%
Доходы бюджета	396 156 409,4	399 727 753,4	+ 3 571 344,0	+ 0,9
Расходы бюджета	450 065 435,0	451 237 090,9	+ 1 171 655,9	+ 0,3
Дефицит бюджета	-53 909 025,6	-51 509 337,5	+ 2 399 688,1	- 4,5
Публичные нормативные обязательства	25 612 076,3	25 114 278,1	- 497 797,7	- 1,9
Верхний предел государственного долга на 01.01.2016	62 203 318,0	37 762 155,6	- 24 441 162,4	- 39,3
Предельный объем государственного долга	95 789 715,4	45 555 217,3	- 50 234 498,1	- 52,4
Дорожный фонд Санкт-Петербурга	32 113 972,0	29 245 355,6	- 2 868 616,4	- 8,9
Адресная инвестиционная программа	74 338 849,8	73 381 915,4	- 956 934,4	- 1,3

Макроэкономические условия исполнения бюджета Санкт-Петербурга в январе - октябре 2015 года характеризовались снижением основных экономических и социальных показателей развития экономики Санкт-Петербурга, что видно из данных, представленных в таблице:

Наименование показателя	Абсолютные данные (млрд. рублей)		В % к соответствующему периоду 2014 года	
	октябрь	январь – октябрь	октябрь	январь – октябрь
Оборот организаций (в действующих ценах)	647,4	6 066,4	102,3	105,3
Индекс промышленного производства, %	х	х	92,3	91,7
Объем работ по виду деятельности «строительство»	31,0	305,6	87,3	91,0
Ввод в действие жилых домов, тыс.кв ²	243,9	2 185,9	118,2	93,8

Объем услуг организаций транспорта	48,1	470,7	110,9	116,3
Оборот оптовой торговли	259,2	2 466,6	75,3	84,4
Оборот розничной торговли	89,9	857,4	87,6	89,3
Оборот общественного питания	5,1	46,5	96,7	95,0
Индекс потребительских цен, %	100,6	111,4*	117,3	118,0

*- конец периода к декабрю предыдущего года.

По оценке Комитета по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга **индекс промышленного производства** (далее – ИПП) по итогам 2015 года составит 95 %. Но, по данным Петростата снижение в январе-октябре 2015 года оказалось еще глубже и составило 8,3 %. В Российской Федерации в январе-октябре 2015 года ИПП снизился на 3,3 %, в Москве - на 8,1 %. **Таким образом, в Санкт-Петербурге снижение ИПП (как один из основных показателей «драйвов» экономики Санкт-Петербурга) по сравнению с ИПП по России и Москве оказалось глубже.**

Индекс потребительских цен (далее – ИПЦ) в Санкт-Петербурге в октябре 2015 года к декабрю 2014 года составил 111,4 %, в том числе: на продовольственные товары – 111,5 %, на непродовольственные товары – 114,4 %, на платные услуги населению – 107,7 %.

В Санкт-Петербурге в октябре 2015 года по сравнению с декабрем 2014 года **подорожали** следующие виды продуктов, данные представлены в таблице:

Наименование продукта	Средняя цена, в рублях за килограмм		Рост, в %
	декабрь 2014 года	октябрь 2015 года	
Говядина	300,3	327,0	8,9
Баранина	335,8	367,2	9,4
Рыба мороженая	140,0	156,9	12,1
Масло сливочное	436,3	484,8	11,1
Маргарин	125,8	169,7	34,9
Масло подсолнечное	87,1	113,7	30,5
Сметана	135,1	156,9	16,1
Хлеб пшеничный	54,6	66,1	21,1
Яблоки	82,1	101,9	24,1

По России ИПЦ в октябре 2015 года к декабрю 2014 года составил 111,2 %, в том числе: на продовольственные товары – 111,4 %, на непродовольственные товары – 112,3 %, на платные услуги населению – 109,3 %.

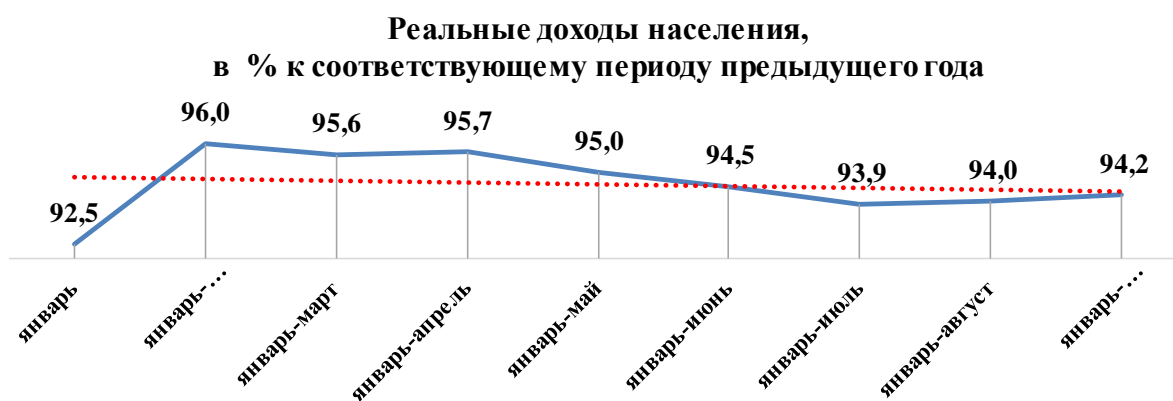
В Москве ИПЦ в октябре 2015 года к декабрю 2014 года составил 112,5 %, в том числе: на продовольственные товары – 112,6 %, на непродовольственные товары – 112 %, на платные услуги населению – 113,1 %.

Оборот оптовой торговли в Санкт-Петербурге в январе–октябре 2015 года составил 2 466,6 млрд. рублей, что в сопоставимых ценах на 15,6 % меньше, чем в январе–октябре 2014 года.

Оборот розничной торговли в октябре 2015 года составил 89,9 млрд. рублей, что в сопоставимых ценах на 12,4 % меньше, чем в октябре 2014 года; в январе–октябре, соответственно, 857,4 млрд. рублей (на 10,7 % меньше).

Оборот общественного питания в октябре 2015 года составил 5,1 млрд. рублей, или 96,7 % к октябрю 2014 года; в январе–октябре, соответственно, 46,5 млрд. рублей (95,0 %).

Одной из причин снижения оборотов оптовой, розничной торговли, а также оборота общественного питания является снижение реальных доходов населения, так как уже в январе-сентябре 2015 года наблюдалась тенденция к снижению, что подтверждается данными графика ниже:



Кроме того, **покупательская способность денежных доходов населения** по продовольственным товарам в январе-сентябре 2015 года так же снижалась практически по всем видам продуктов: из 18 видов продуктов по 14 снижение (или 77,8 %) по отношению к январю-сентябрю 2014 года, так и по непродовольственным товарам снижение из 11 видов товаров по 8 снижение (или 72,7 %) по отношению к январю-сентябрю 2014 года.

Цены и тарифы на жилищно-коммунальные услуги в октябре 2015 года в % к декабрю 2014 года представлены в таблице:

Наименование	в % к декабрю		
	Санкт-Петербург	Москва	РФ
Водоснабжение, холодное по счетчикам	110,0	105,9	110,4
Водоотведение по счетчикам	110,0	105,9	110,4
Отопление	109,5	113,0	109,4
Водоснабжение, горячее по счетчикам	109,5	111,4	109,5

Объем платных услуг населению в Санкт-Петербурге в январе-октябре 2015 года составил 326,8 млрд. рублей снизившись на 1,7 %, по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. В основном снизилось потребление таких видов платных услуг как: транспортные - на 7,2 %; связи - на 4 %; коммунальные - на 1,7 %; туристские - на 28,7 %; системы образования - на 6,1 %. Но при этом потребление выросло на такие виды платных услуг как: услуги гостиниц и аналогичных средств размещения – на 15,8 %; учреждения культуры – на 9,7 %; медицинские – на 5,5 %.

Средняя номинальная заработная плата, начисленная за сентябрь 2015 года, составила 41709 рублей. **Реальная начисленная заработная плата**, рассчитанная с учетом индекса потребительских цен, в сентябре 2015 года составила 102,4 % к уровню августа 2015 года и 89,8 % – к уровню сентября 2014 года.

В январе–октябре 2015 года по итогам обследований населения по проблемам занятости 63,7 тыс. человек или 2,1% **экономически активного населения**, классифицировались как **безработные** (в соответствии с методологией Международной Организации Труда).

К концу октября 2015 года в государственных учреждениях службы занятости населения состояло на учете 24,6 тыс. не занятых трудовой деятельностью граждан, из них 11,7 тыс. человек имели статус безработного.

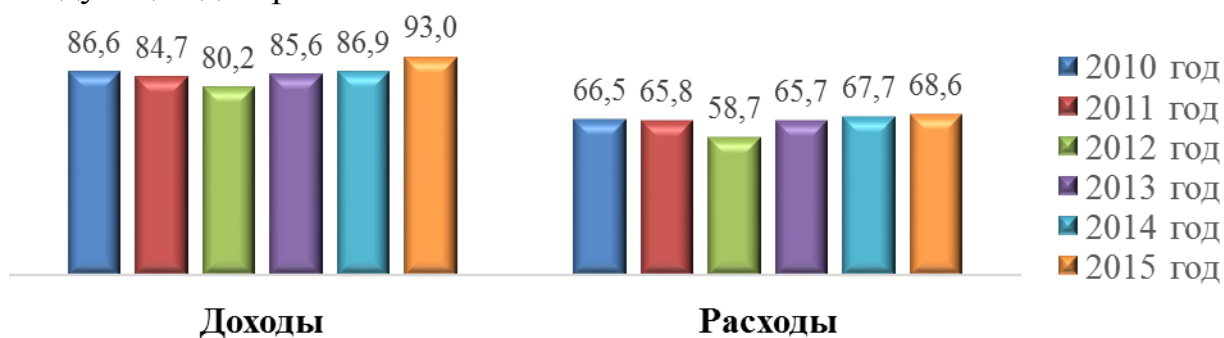
По предварительной оценке, **численность постоянного населения** Санкт-Петербурга на 1 октября 2015 года составила 5 198,8 тыс. человек и с начала года увеличилась на 7,1 тыс. человек или на 0,1 %. Естественный прирост составил 957 человек.

Мониторинг показателей исполнения бюджета Санкт-Петербурга за 10 месяцев 2015 года в целом свидетельствует об устойчивом поступлении доходов в бюджет города, наличии профицита при запланированном дефиците, что обусловлено исполнением бюджета по расходам (68,6 %) существенно ниже, чем по доходам (93 %), данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджет на 2015 год	Исполнено на 01.11.2015		
		Сумма	В процентах к	
			бюджету	01.11.2014
Доходы	396 156 409,4	368 293 755,3	93,0	103,6
Расходы	450 065 435,0	308 644 382,7	68,6	96,7
Дефицит (-), профицит (+)	-53 909 025,6	+ 59 649 372,6	x	163,8

По сравнению с аналогичными периодами последних лет это самый высокий результат исполнения бюджета города, что подтверждается темпами исполнения бюджета за 10 месяцев последних лет, представленными на следующей диаграмме.



К числу основных доходных источников бюджета города за отчетный период относились: налог на доходы физических лиц (38,4 %), налог на прибыль организаций (27 %), налоги на имущество (11,1 %), доходы от использования имущества, находящегося в государственной собственности (5,7 %), акцизы (4,4 %).

В структуре расходов бюджета Санкт-Петербурга первое место занимали расходы, направляемые на образование, второе место – расходы на здравоохранение, третье место – на национальную экономику. Их удельный

вес в произведенных расходах составляет: 26,4 %, 18,2 %, 17,7 %. За аналогичный период прошлого года доля указанных расходов составляла: 23,9 %, 16,2 %, 23,1 %, соответственно.

При утвержденном на 2015 год дефиците бюджета в размере 53 909 025,6 тыс. рублей результатом исполнения городского бюджета стал профицит в сумме 59 649 372,6 тыс. рублей, что обусловлено опережающим поступлением доходов над финансированием расходов и образованием, вследствие этого, значительных остатков временно свободных средств бюджета Санкт-Петербурга.

По состоянию на 01.11.2015 они составили 94 202 959 тыс. рублей, превысив бюджетные обязательства Санкт-Петербурга, выполненные с начала года в таких сферах, как: образование (81 464 492,2 тыс. рублей), здравоохранение (56 100 075,7 тыс. рублей), социальная политика (48 844 687,3 тыс. рублей), имеющих наибольший удельный вес в общем объеме исполненных расходов городского бюджета.

Из общего объема временно свободных денежных средств бюджета 67,3 % или 63 400 113 тыс. рублей размещено на депозитных счетах коммерческих банков.

Только за 10 месяцев 2015 года кредитными учреждениями перечислено доходов от пользования средствами бюджета Санкт-Петербурга – 4 450 488,6 тыс. рублей, что в 1,7 раза превышает предусмотренные Законом о бюджете показатели.

При этом, в своих заключениях на проекты законов Санкт-Петербурга «О внесении изменений и дополнений в Закон Санкт-Петербурга «О бюджете Санкт-Петербурга на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» Контрольно-счетная палата Санкт-Петербурга указывала на то, что поступления могут превысить планируемые назначения по данному источнику доходов.

Государственный внутренний долг Санкт-Петербурга на 01.11.2015 составил 11 632,2 млн. рублей и был представлен в виде обязательств перед федеральным бюджетом – 2 773,3 млн. рублей и в форме облигационных займов – 8 858,9 млн. рублей, что в структуре заимствований города составляет 23,8 % и 76,2 %.

Доля расходов (в сумме 447 451,3 тыс. рублей) на обслуживание государственного долга Санкт-Петербурга за отчетный период составила 0,10 %, что не превышает ограничений от объема расходов за вычетом субвенций из федерального бюджета, установленных абз. 2 ст. 111 БК РФ на уровне 15 %.

Незначительное отношение фактического объема государственного долга Санкт-Петербурга к объему доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений (на уровне 2,92 %), при предельном значении указанного показателя, установленного БК РФ и Законом Санкт-Петербурга «О бюджетном процессе в Санкт-Петербурге» в размере 100 % и 50 %, соответственно, свидетельствует о минимальной долговой нагрузке Санкт-Петербурга.

В доходы бюджета Санкт-Петербурга с начала года поступило 368 293 755,3 тыс. рублей, что составляет 93 % от показателя, утвержденного законом Санкт-Петербурга, данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджет на 2015 год	Исполнено на 01.11.2015		
		сумма	в % к	
			бюджету	01.11.14
Доходы, всего:	396 156 409,4	368 293 755,3	93,0	103,6
• налоговые	340 297 454,0	312 366 870,6	91,8	106,6
• неналоговые	36 043 584,3	36 142 189,0	100,3	98,0
• безвозмездные поступления	19 815 371,1	19 784 695,8	99,8	76,9

Исполнение поступлений по доходам за 10 месяцев 2015 года на 6 п.п. больше, чем за аналогичный период 2014 года (93 % против 89,6 %).

Необходимо отметить, что 02.12.2015 Губернатором Санкт-Петербурга подписан Закон Санкт-Петербурга № 749-146 «О внесении изменений и дополнений в Закон Санкт-Петербурга «О бюджете Санкт-Петербурга на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов», согласно которому доходная часть бюджета Санкт-Петербурга изменилась только за счет роста объема «Безвозмездных поступлений» на 3 294 796,6 тыс. рублей (или на 0,8 %). Изменения обусловлены в основном уточнением прогнозируемых поступлений трансфертов из федерального бюджета, распределенных бюджету Санкт-Петербурга Правительством Российской Федерации, а также уже поступившими на отчетную дату средствами из федерального бюджета.

Доходная часть бюджета Санкт-Петербурга на 94,6 % (в сумме 348 509 059,6 тыс. рублей) сформирована за счет «Налоговых и неналоговых доходов», то есть «собственных доходов», что свидетельствует о **высокой степени финансовой независимости бюджета Санкт-Петербурга.**

К числу основных доходных источников бюджета Санкт-Петербурга за отчетный период относились: налог на доходы физических лиц (38,4 %), налог на прибыль организаций (27 %), налоги на имущество (11,1 %), доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (5,7 %).

Таким образом, наибольший объем – 89,6 % за отчетный период составили поступления **налоговых доходов**, данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Налоговые доходы	Бюджет на 2015 год	Исполнено на 01.11.2015		
		сумма	в %	
			к бюджету	в % к 01.11.2014
Всего налоговых доходов, в том числе:	340 297 454,0	312 366 870,6	91,8	106,6
налоги на прибыль, доходы, в том числе:	263 318 526,5	240 695 086,7	91,4	106,5
• налог на прибыль организаций	92 774 887,2	99 420 118,0	107,2	100,3
• налог на доходы физических лиц	170 543 639,3	141 274 968,7	82,8	111,3
налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	20 751 081,9	16 382 470,8	78,9	100,7
налоги на совокупный доход	12 264 677,0	13 296 371,0	108,4	112,5
налоги на имущество	42 626 505,4	40 828 222,2	95,8	106,4

Налоговые поступления в бюджет Санкт-Петербурга, относительно января-октября 2014 года увеличились на 19 285 994 тыс. рублей, в том числе, за счет **налогов на:**

– **доходы физических лиц** – на 14 343 706,2 тыс. рублей. С начала года поступления налога обеспечили исполнение годовых бюджетных назначений на 82,8 %, что на 5,8 п. п. больше, чем за аналогичный период 2014 года;

– **имущество** – на 2 471 533,9 тыс. рублей. С начала года поступления налога обеспечили исполнение годовых бюджетных назначений на 95,8 %, что на 14,7 п. п. больше, чем за аналогичный период 2014 года;

– **совокупный доход** – на 1 474 526,9 тыс. рублей. С начала года поступления налога уже превысили законодательно утвержденные на 1 031 694 тыс. рублей (или на 108,4 %). При этом, в ходе корректировки бюджета Санкт-Петербурга в апреле 2015 года первоначально утвержденные бюджетные назначения по налогу на совокупный доход были уменьшены на 887 404 тыс. рублей.

Необходимо отметить, что по состоянию на 01.11.2015 налоговые поступления уже превысили законодательно утвержденные бюджетные назначения по следующим налоговым доходам, представленным в таблице:

Вид доходного источника	Бюджет на 2015 год	Исполнено на 01.11.2015	Перевыполнено		Доля в доходах, в % к итогу
			тыс. рублей	в %	
Налог на прибыль организаций	92 774 887,2	99 420 118,0	6 645 230,80	107,2	25,2
Налог на имущество организаций	27 118 304,6	27 663 520,8	545 216,20	102,0	7,4
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	10 793 413,5	11 924 940,2	1 131 526,70	110,5	2,9
Сборы за пользование объектами животного мира и за пользование объектами водных биологических ресурсов	3 336,3	4 991,1	1 654,80	149,6	менее 0,01
Налог на добычу полезных ископаемых	66,2	1 341,1	1 274,90	2025,8	менее 0,01

Неналоговые доходы в бюджет Санкт-Петербурга с начала года поступили в сумме 36 142 189 тыс. рублей, что на 2 % меньше, чем поступило за аналогичный период 2014 года. Неналоговые поступления в бюджет Санкт-Петербурга, относительно января-октября 2014 года уменьшились, в основном, за счет снижения доходов от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений), на 1 195 864,6 тыс. рублей (или на 41,7 %).

В то же время за 10 месяцев 2015 года поступления неналоговых доходов уже перевыполнены на 98 604,7 тыс. рублей от назначений, утвержденных Законом о бюджете Санкт-Петербурга. Основная часть неналоговых доходов бюджета Санкт-Петербурга сформирована за счет поступлений от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (в структуре неналоговых поступлений удельный вес составил – 57,7 %), от продажи материальных и нематериальных активов – 24,5 %.

Безвозмездные поступления исполнены на 99,8 % от годовых бюджетных назначений, в сумме 19 784 695,8 тыс. рублей, из них по статьям:

– **«Субвенции»** – в сумме 9 496 856,6 тыс. рублей, в том числе: 6 034 435,7 тыс. рублей – на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан, 1 319 614,8 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»** – в сумме 6 266 833,5 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, на развитие 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; 1 150 588,2 тыс. рублей – на закупку противовирусных препаратов для профилактики и лечения лиц, инфицированных вирусами иммунодефицита человека и гепатитов В и С;

– **«Субсидии»** – в сумме 3 278 874,5 тыс. рублей, в том числе: 559 550,8 тыс. рублей - на модернизацию региональных систем дошкольного образования (исполнение пока не осуществлялось); 1 806 874,5 тыс. рублей - на реализацию мероприятий по подготовке и проведению чемпионата мира по футболу в 2018 году в российской федерации по подпрограмме «Автомобильные дороги» федеральной целевой программы «Развитие транспортной системы России (2010 - 2020 годы)» (по состоянию на 01.11.2015 исполнение составило 1 109 071,8 тыс. рублей);

– **«Дотации»** – в сумме 1 065 451 тыс. рублей – на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов.

Расходы бюджета Санкт-Петербурга профинансированы на 68,6 % от годовых бюджетных назначений в объеме 308 644 382,7 тыс. рублей, в том числе 31 475 435,7 – в октябре, что составляет 10,2 % от бюджетных ассигнований, освоенных с начала отчетного периода. Данные об исполнении бюджетных обязательств по разделам классификации расходов представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджет на 2015 год	Исполнено на 01.11.2015	
		Сумма	%
Расходы итого:	450 065 435,0	308 644 382,7	68,6
Общегосударственные вопросы	28 620 587,2	15 617 979,4	54,6
Национальная оборона	99 531,8	62 689,8	63,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	3 391 442,9	2 197 392,8	64,8
Национальная экономика	98 062 297,3	54 674 211,0	55,8
Жилищно-коммунальное хозяйство	49 503 517,4	28 626 132,1	57,8
Охрана окружающей среды	1 787 501,0	1 108 712,5	62,0

Образование	106 183 934,9	81 464 492,2	76,7
Культура, кинематография	14 844 720,1	9 522 838,9	64,1
Здравоохранение	71 758 483,4	56 100 075,7	78,2
Социальная политика	60 074 682,0	48 844 687,3	81,3
Физическая культура и спорт	12 447 571,8	8 269 063,7	66,4
Средства массовой информации	1 411 969,1	963 695,1	68,3
Обслуживание государственного и муниципального долга	981 507,3	447 451,3	45,6
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	897 688,8	744 960,9	83,0

В 2015 году при снижении по сравнению с законодательно утвержденными бюджетными ассигнованиями на 21 843 777,2 тыс. рублей или на 4,6 %, объем фактических выплат из бюджета Санкт-Петербурга, относительно такого же периода прошлого года, также замедлился на 10 606 085,2 тыс. рублей или на 3,3 %, в том числе по разделам: «**Национальная экономика**» – на 19 194 823 тыс. рублей (на 26 %) и «**Жилищно-коммунальное хозяйство**» – на 7 878 662,2 тыс. рублей (на 21,6), в основном за счет подразделов «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» и «Коммунальное хозяйство».

При этом, при исполнении бюджета Санкт-Петербурга обеспечен опережающий рост расходов 2015 года по отношению к расходам прошлого года по приоритетным направлениям социального характера: **образование** – на 5 272 874,3 тыс. рублей (на 6,9 %), **здравоохранение** – на 4 276 474,4 тыс. рублей (на 8,3 %), **социальная политика** – на 5 175 310,1 тыс. рублей (на 11,9 %).

Проведенный анализ исполнения расходов бюджета по подразделам классификации расходов показал, что из 64 подразделов по 11-ти подразделам (15,6 % от общего количества) исполнение составило менее 50 % законодательно утвержденных бюджетных ассигнований, и по 25-ти подразделам (7,6 %) – свыше 76 %.

Данные о наиболее значительных отклонениях приведены в следующей таблице:

(в процентах)

Уровень освоения бюджетных ассигнований 2015 года по подразделам классификации расходов			
Наиболее низкий		Наиболее высокий	
Наименование	%	Наименование	%
Прикладные научные исследования в области общегосударственных вопросов	5,6	Фундаментальные исследования	100,0
Экологический контроль	10,4	Водное хозяйство	97,3
Сельское хозяйство и рыболовство	28,1	Прочие межбюджетные трансферты общего характера	90,8
Спорт высших достижений	37,6	Охрана семьи и детства	85,0
Массовый спорт	37,7	Периодическая печать и издательства	84,4

По подразделам «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» и «Иные дотации» бюджетные ассигнования в сумме 2 447,7 тыс. рублей, предусмотренные на проведение мероприятий по участию граждан в охране общественного порядка, и 23 586,2 тыс. рублей, предназначенные для поддержки мер по обеспечению сбалансированности бюджетов внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга, пока не осваивались вообще.

За 10 месяцев так и не начато исполнение расходов, предусмотренных Комитету имущественных отношений Санкт-Петербурга, а именно: «Бюджетные инвестиции иным юридическим лицам в объекты капитального строительства» (1 646 500 тыс. рублей, предусмотренные ОАО «Калининское садово-парковое хозяйство», ОАО «Санкт-Петербургские электрические сети», АО «Юго-Западная ТЭЦ»), «Бюджетные инвестиции иным юридическим лицам, за исключением бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства» (2 241 200 тыс. рублей, предусмотренные АО «Западный скоростной диаметр»).

Бюджетные ассигнования 2015 года, **установленные главным распорядителем бюджетных средств** (далее – ГРБС), за отчетный период освоены крайне неравномерно, что свидетельствует о наличии резервов повышения эффективности их деятельности, как участников бюджетного процесса в Санкт-Петербурге, в соответствии с положениями ст. 158 БК РФ.

Диапазон¹ текущего исполнения бюджета варьируется от 22,6 % (Комитет по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга) до 84,6 % (Комитет по инвестициям Санкт-Петербурга).

При этом, из 67-ми ГРБС у 23-х расходы исполнены ниже уровня исполнения бюджета Санкт-Петербурга по расходам (68,6 %), у 43-х ГРБС – выше среднего.

Данные о наибольших отклонениях представлены в таблице:

(тыс. рублей)

№	Наименование ГРБС	Бюджет на 2015 год	Исполнено на 01.11.2015		Справочно ²
			Сумма	%	
НАИМЕНЬШИЕ ТЕМПЫ ОСВОЕНИЯ БЮДЖЕТНЫХ АССИГНОВАНИЙ 2015 ГОДА					
1	Комитет по промышленной политике и инновациям	2 517 927,8	569 428,1	22,6	70,6
2	Комитет имущественных отношений	12 416 100,9	4 520 469,1	36,4	72,6
3	Управление социального питания	124 937,2	50 796,7	40,7	72,1
4	Комитет по информатизации и связи	9 342 168,0	4 133 120,8	44,2	71,3
5	Комитет по развитию транспортной инфраструктуры	45 701 275,4	23 181 722,2	50,7	71,9
НАИБОЛЬШИЕ ТЕМПЫ ОСВОЕНИЯ БЮДЖЕТНЫХ АССИГНОВАНИЙ 2015 ГОДА					
1	Служба государственного строительного надзора и экспертизы	159 484,4	126 809,4	79,5	79,3
2	Администрация Фрунзенского района	8 254 630,9	6 568 989,3	79,6	75,1
3	Администрация Курортного района	3 426 981,8	2 735 506,9	79,8	84,7
4	Администрация Приморского района	10 179 479,2	8 177 599,6	80,3	75,3
5	Администрация Московского района	6 256 956,2	5 030 202,0	80,4	79,9

Исходя из оперативного анализа исполнения бюджета, до конца финансового года предстоит освоить 141 421 052,3 тыс. рублей или 31,4 % от бюджетных ассигнований 2015 года, что на 19 542 809,7 тыс. рублей или на 13,8 % превышает фактические расходы, произведенные за последние два месяца прошлого года, таким образом, **сохраняются риски исполнения бюджетных обязательств не в полном объеме.**

¹ В аналитических целях выборка не учитывает оперативных данных о темпах кассового исполнения бюджета по расходам Комитетом финансов, который выступает главным распорядителем расходов по обслуживанию государственного долга Санкт-Петербурга, средств резервного фонда Правительства Санкт-Петербурга, а также межбюджетных трансфертов местным бюджетам.

² Справочно: процент освоения бюджетных ассигнований на содержание исполнительного органа государственной власти Санкт-Петербурга (ц.с. 9910009)

Это подтверждается данными оперативного анализа, произведенного с учетом информации Комитета финансов о финансировании ГРБС за период: с 02.11.2015 по 30.11.2015 расходов в сумме 39 261 561,5 тыс. рублей.

По состоянию на 01.11.2015 года **расходы на реализацию госпрограмм исполнены** в сумме **291 112 935,8 тыс. рублей**, что составляет **69,5 %** от годовых бюджетных ассигнований.

Информация по уровню исполнения всех госпрограмм приведена в следующей таблице:

(тыс. рублей)

№	Наименование госпрограммы	Бюджет на 2015 год	Исполнено на 01.11.2015	
			Сумма	%
	Всего:	418 760 802,7	291 112 935,8	69,5
01	Развитие здравоохранения	71 348 947,0	55 811 960,6	78,2
02	Развитие образования	93 561 553,5	72 362 324,9	77,3
03	Социальная поддержка граждан	54 466 966,6	43 836 634,8	80,5
04	Развитие физической культуры и спорта	16 604 103,6	11 377 774,8	68,5
05	Развитие транспортной системы	82 162 657,7	47 335 805,6	57,6
06	Обеспечение законности, правопорядка и безопасности	5 771 840,7	3 514 479,3	60,9
07	Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения	17 629 337,0	10 552 857,0	59,9
08	Развитие сферы культуры и туризма	18 232 202,2	11 884 940,9	65,2
09	Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей	30 901 576,0	19 234 044,1	62,2
10	Благоустройство и охрана окружающей среды	5 466 460,5	3 725 493,4	68,2
11	Экономическое развитие и экономика знаний	1 005 472,6	449 677,1	44,7
12	Развитие промышленности, инновационной деятельности и агропромышленного комплекса	2 368 690,0	486 864,2	20,6
13	«Содействие занятости населения»	1 332 044,7	1 129 484,4	84,8
14	Развитие предпринимательства и потребительского рынка	1 542 946,6	1 018 769,9	66,0
15	Повышение эффективности государственного управления	8 254 721,8	3 776 179,8	45,7
16	Экономическое и социальное развитие территорий	4 247 268,0	1 784 798,0	42,0
17	Создание условий для обеспечения общественного согласия	3 864 014,2	2 830 847,0	73,3

В структуре финансирования госпрограмм наибольшие объемы финансового обеспечения приходятся на госпрограммы «Развитие образования» – 24,9 %, «Развитие здравоохранения» – 19,2 %, «Развитие транспортной системы» – 16,3 % и «Социальная поддержка граждан» – 15,1 %.

Наименьшая доля программных расходов отмечена по госпрограммам: «Экономическое развитие и экономика знаний» (0,2 %), «Развитие промышленности, инновационной деятельности и агропромышленного комплекса» (0,2 %), «Развитие предпринимательства и потребительского рынка» (0,3 %), «Содействие занятости населения» (0,4 %), «Экономическое и социальное развитие территорий» (0,6 %).

При финансировании всех расходов бюджета по состоянию на 01.11.2015 на 68,6 %, расходы АИП исполнены только на 48,8 % в сумме 36 256 407,5 тыс. рублей, данные о финансировании бюджетных назначений отраслей АИП по состоянию на 01.11.2015 приведены в таблице:

(тыс. рублей)

Отрасли	Бюджет 2015	Структура	Исполнено на 01.11.2015	
			сумма	в %
Всего:	74 338 849,8	100,0	36 256 407,5	48,8
Транспорт	16 874 634,2	22,7	8 847 252,0	52,4
Дорожное хозяйство	14 862 441,8	20,0	6 327 203,0	42,6
Коммунальное хозяйство	11 874 255,7	16,0	4 986 295,1	42,0
Физическая культура и спорт	7 882 265,7	10,6	5 377 662,5	68,2
Другие общегосударственные вопросы	5 744 387,5	7,7	3 088 441,4	53,8
Жилищное хозяйство	5 276 489,4	7,1	2 571 470,8	48,7
Здравоохранение	3 543 752,2	4,8	1 211 487,3	34,2
Общее образование	3 127 758,3	4,2	1 606 599,4	51,4
Дошкольное образование	2 978 695,7	4,0	1 406 970,2	47,2
Связь и информатика	792 869,2	1,1	171 887,8	21,7
Социальная политика	687 006,1	0,9	471 807,7	68,7
Культура	444 440,5	0,6	74 062,0	16,7
Охрана окружающей среды	133 373,8	0,2	85 019,0	63,7
Обеспечение пожарной безопасности	100 618,4	0,1	22 430,4	22,3
Молодежная политика и оздоровление детей	15 861,3	менее 0,1	7 818,6	49,3

Структура АИП по ГРБС и исполнение ими бюджетных назначений по основным объектам АИП представлена в таблице:

(тыс. рублей)

ГРБС	Бюджет на 2015 год	Структура	Исполнено на 01.11.2015	
			сумма	в %
Всего:	74 338 849,8	100,0	36 256 407,5	48,8
КОМИТЕТ ПО РАЗВИТИЮ ТРАНСПОРТНОЙ ИНФРАСТРУКТУРЫ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА, в том числе:	28 795 068,4	38,7	15 025 999,4	52,2
Строительство второй очереди Фрунзенского радиуса от ст. «Международная» до ст. «Южная» (Шушары). Электродепо «Южное», включая проектирование (стадия РД)	2 069 283,5		980 886,9	0,5
Строительство Фрунзенского радиуса за ст. «Международная» до ст. «Южная», включая проектирование (стадия РД)	4 677 257,4		4 268 292,7	0,9
Строительство Лахтинско-Правобережной линии от ст. «Спасская» до ст. «Морской фасад», в том числе 1-й пусковой комплекс от ст. «Спасская» до ст. «Большой пр.»	2 431 260,7		118 713,8	0,0
Создание искусственного земельного участка в районе территории Крестовского острова	2 256 480,8		1 705 979,8	0,8
КОМИТЕТ ПО СТРОИТЕЛЬСТВУ, в том числе:	22 007 001,8	29,6	11 259 681,4	51,2
Проектирование и строительство футбольного стадиона в западной части Крестовского острова с разборкой существующих конструкций стадиона им. Кирова по адресу: Санкт-Петербург, Крестовский остров, Южная дорога, 25	5 930 141,1		4 277 564,5	0,7
КОМИТЕТ ПО ЭНЕРГЕТИКЕ И ИНЖЕНЕРНОМУ ОБЕСПЕЧЕНИЮ, в том числе:	8 857 213,9	11,9	4 221 163,8	47,7
Реконструкция тепловых сетей	2 092 960,4		745 314,9	0,4
КОМИТЕТ ИМУЩЕСТВЕННЫХ ОТНОШЕНИЙ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА, в том числе:	7 837 041,1	10,5	3 120 872,1	39,8
Расходы на приобретение жилых помещений в государственную собственность Санкт-Петербурга в целях предоставления их отдельным категориям граждан в соответствии с законом Санкт-Петербурга от 26.04.2006 № 221-32 «О жилищной политике Санкт-Петербурга»	2 642 880,0		1 223 342,1	0,5
Расходы на приобретение объектов недвижимости	2 092 855,0		523 098,0	0,2
КОМИТЕТ ПО ТРАНСПОРТУ, в том числе:	4 068 238,0	5,5	1 432 016,8	35,2
Приобретение новых вагонов метрополитена	2 030 561,2		0,0	0,0

КОМИТЕТ ПО ИНФОРМАТИЗАЦИИ И СВЯЗИ	792 869,2	1,1	171 887,8	21,7
АДМИНИСТРАЦИЯ ГУБЕРНАТОРА САНКТ-ПЕТЕРБУРГА	732 761,3	1,0	515 860,0	70,4
КОМИТЕТ ПО ПРОМЫШЛЕННОЙ ПОЛИТИКЕ И ИННОВАЦИЯМ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА	459 937,8	0,6	127 994,4	27,8
КОМИТЕТ ПО ЗДРАВООХРАНЕНИЮ	214 172,5	0,3	0,0	0,0
КОМИТЕТ ПО ФИЗИЧЕСКОЙ КУЛЬТУРЕ И СПОРТУ	138 353,0	0,2	136 646,2	98,8
КОМИТЕТ ПО БЛАГОУСТРОЙСТВУ	135 878,7	0,2	103 969,1	76,5
КОМИТЕТ ПО ПРИРОДОПОЛЬЗОВАНИЮ, ОХРАНЕ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ И ОБЕСПЕЧЕНИЮ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ	133 373,8	0,2	85 019,0	63,7
КОМИТЕТ ПО РАЗВИТИЮ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА И ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО РЫНКА САНКТ-ПЕТЕРБУРГА	94 448,7	0,1	21 847,9	23,1
АДМИНИСТРАЦИЯ МОСКОВСКОГО РАЙОНА САНКТ-ПЕТЕРБУРГА	20 257,8	менее 0,1	17 752,3	87,6
КОМИТЕТ ПО ОБРАЗОВАНИЮ	18 205,0	менее 0,1	11 104,4	61,0
АДМИНИСТРАЦИЯ ПРИМОРСКОГО РАЙОНА САНКТ-ПЕТЕРБУРГА	13 125,0	менее 0,1	0,0	0,0
АДМИНИСТРАЦИЯ НЕВСКОГО РАЙОНА САНКТ-ПЕТЕРБУРГА	9 803,3	менее 0,1	0,0	0,0
УПРАВЛЕНИЕ ПО РАЗВИТИЮ САДОВОДСТВА И ОГОРОДНИЧЕСТВА САНКТ-ПЕТЕРБУРГА	5 717,1	менее 0,1	4 592,8	80,3
КОМИТЕТ ПО ВОПРОСАМ ЗАКОННОСТИ, ПРАВОПОРЯДКА И БЕЗОПАСНОСТИ	5 383,4	менее 0,1	0,0	0,0

По состоянию на 01.11.2015 общее количество выданных авансов составило **14 685 895** тыс. рублей, что превышает на **912 308,4** тыс. рублей или на **6,6 %** сумму авансов, сформированных в предыдущие годы по состоянию на 01.01.2015 в сумме **13 773 586,6** тыс. рублей и отработанных по состоянию на 01.11.2015 на **36,3 %** в сумме **4 994 846,2** тыс. рублей, вследствие чего сформировался неотработанный остаток в сумме **8 764 062,3** тыс. рублей.

Без учета выданных авансов АИП исполнена на **30 284 629,9** тыс. рублей или **40,7 %**.

Кроме того, в рамках финансирования проведения работ на объектах АИП за отчетный период 2015 года были выплачены авансы в общей сумме **5 921 832,7** тыс. рублей, что составляет **16,3 %** от общей суммы освоенных средств АИП в 2015 году.

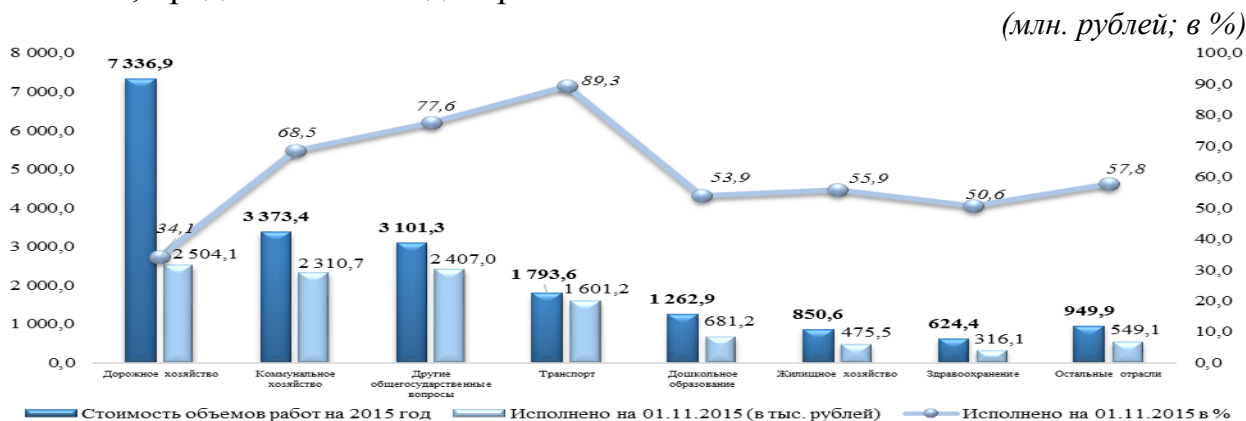
На 01.11.2015 была сформирована кредиторская задолженность в общей сумме **4 838 510** тыс. рублей, из них:

– **3 343 563,8** тыс. рублей – остаток непогашенной кредиторской задолженности за работы, выполненные в предыдущие периоды (кредиторская задолженность, сформированная на 01.01.2015 в сумме **4 227 332,2** тыс. рублей, на 01.11.2015 профинансирована в сумме **883 768,4** тыс. рублей или на **20,9 %**.);

– **1 494 946,2** тыс. рублей – кредиторская задолженность за работы, выполненные в текущем финансовом году по причине того, что выполненные работы были профинансированы на **95,2 %** (выполнены на сумму **31 077 217,2** тыс. рублей, а профинансированы – на **29 582 271** тыс. рублей).

Согласно отчету о ходе работ по объектам АИП, запланированным к вводу в 2015 году, планируется ввести в эксплуатацию **93** объекта на общую сумму **19 293 124,4** тыс. рублей, что составляет **26 %** от бюджетных назначений АИП на 2015 год.

Общее освоение бюджетных ассигнований, направленных на вводные объекты, составляет 10 845 016,4 тыс. рублей или 56,2 % от ассигнований АИП, из них финансирование работ по 54 объектам составляет 80 % и более, по 28 объектам – от 50 % до 80 %, по 11 объектам – менее 50 %. Сведения об освоении лимитов финансирования по отраслям, содержащим вводные объекты, представлены на диаграмме:



По состоянию на 01.11.2015 из 93 объектов, запланированных к вводу введено – 5 объектов, еще планируется ввести в эксплуатацию – 50 объектов, из которых 14 – завершены строительством. По остальным 38 объектам ожидается срыв ввода в эксплуатацию.

Информация о количестве предусмотренных к вводу в 2015 году объектов с детализацией по стадиям строительства в разрезе государственных заказчиков представлена в таблице:

(тыс. рублей)

Заказчик	Стоимость объемов работ на 2015 год	Исполнено по состоянию на 01.11.2015		Вводные объекты (шт.)				
		сумма	в %	Общее количество	из них по состоянию на 01.11.2015			
					Планируется к вводу	Планируется к переносу	Завершены строительством	Введены
ВСЕГО:	19 293 124,4	10 845 016,4	56,2	93	36	38	14	5
Комитет по благоустройству Санкт-Петербурга	69 043,0	58 825,4	85,2	2	2	0	0	0
Комитет по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга	10 983 111,2	5 752 100,7	52,4	26	15	9	2	0
Комитет по строительству	4 949 223,2	2 554 668,1	51,6	39	7	24	4	4
Комитет по физической культуре и спорту	138 353,0	136 646,2	98,8	1	0	0	0	1
Комитет по энергетике и инженерному обеспечению	2 420 632,7	1 826 916,0	75,5	24	11	5	8	0
Администрация Губернатора Санкт-Петербурга	732 761,3	515 860,0	70,4	1	1	0	0	0

В бюджет Территориального фонда обязательного медицинского страхования (далее – ТФ ОМС) поступили доходы в сумме 54 458 520,5 тыс. рублей или 88,9 % от годовых бюджетных назначений, расходы исполнены на 49 801 655 тыс. рублей, что составляет 81,3 % от годовых бюджетных назначений.

Данные об исполнении бюджета ТФ ОМС за отчетный период 2015 года представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджет на 2015 год	Исполнено на 01.11.2015		
		сумма	в процентах к	
			бюджету	01.11.2014
Доходы	61 289 588,7	54 458 520,4	88,9	119,7
Налоговые и неналоговые доходы	16 340,0	33 294,7	в 2 раза	127,8
Безвозмездные поступления	61 273 248,7	54 425 225,7	88,8	119,7
Расходы	61 289 588,7	49 446 967,4	80,7	115,3
Общегосударственные вопросы	484 748,0	354 688,0	73,2	105,7
Здравоохранение	60 804 840,7	49 092 279,4	80,7	115,4
Профицит	0,0	5 011 553,0	x	x

Основная часть **доходов бюджета ТФ ОМС** (более 99,9 %) сформирована за счет безвозмездных поступлений, объем которых по состоянию на 01.11.2015, составил 54 425 225,7 тыс. рублей, в том числе средств бюджетов: Федерального фонда обязательного медицинского страхования – в общей сумме 43 284 595 тыс. рублей, Санкт-Петербурга – в общей сумме 8 627 208 тыс. рублей.

На 01.11.2015 доходы бюджета ТФ ОМС относительно аналогичного периода прошлого года, увеличились на 8 955 205,5 тыс. рублей, в частности, из-за роста объемов межбюджетных трансфертов на 8 947 958,2 тыс. рублей или на 19,7 %.

Расходы бюджета ТФ ОМС, относительно аналогичного периода прошлого года, увеличились на 6 577 854,6 тыс. рублей или на 15,3 % и составили 49 446 967,4 тыс. рублей.

За отчетный период бюджет ТФ ОМС исполнен с профицитом в сумме 5 011 553 тыс. рублей, в то время как Законом Санкт-Петербурга «О бюджете Территориального обязательного медицинского страхования Санкт-Петербурга на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» он утвержден сбалансированным по доходам и расходам.

Данные об **исполнении основных характеристик бюджетов внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга (далее – ВМО)** на 01.11.2015 представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджетные назначения на 2015 год	Исполнено на 01.11.2015		
		сумма	в % к	
			бюджетным назначениям	01.11.14
Доходы, всего	10 372 003,0	9 520 909,5	91,8	112,2
Расходы, всего	10 864 495,3	7 136 544,2	65,7	94,5
дефицит (-), профицит (+)	- 492 492,3	2 384 365,3	x	в 2,6 раза

В отчетном периоде, по сравнению с предыдущим годом, доходы бюджетов ВМО увеличились на 1 033 032,6 тыс. рублей, расходы уменьшились на 417 198,2 тыс. рублей, при увеличении бюджетных назначений: по доходам – на 670 401,9 тыс. рублей (на 6,9 %), по расходам – на 612 140,2 тыс. рублей (на 6 %).

В структуре доходов основной объем бюджетных поступлений составили налоговые доходы – 6 207 250,4 тыс. рублей (или 65,2 %), в том числе налог на совокупный доход – 4 567 263 тыс. рублей (или 48 %).

Безвозмездные поступления в доходах составили – 2 029 129 тыс. рублей (или 21,3 %), в том числе: *субвенции* – 1 407 918,3 тыс. рублей (или 14,8 %), *дотации* – 551 574,2 тыс. рублей (или 5,8 %).

Расходы местных бюджетов в отчетном периоде были исполнены в общей сумме 7 136 544,2 тыс. рублей, что составляет 65,7 % от годовых бюджетных назначений, данные приведены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджетные назначения	Исполнено на 01.11.2015	
		сумма	в %
РАСХОДЫ, всего:	10 864 495,3	7 136 544,2	65,7
Общегосударственные вопросы	2 351 000,4	1 677 318,7	71,3
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	38 110,8	19 898,3	52,2
Национальная экономика	612 790,4	324 517,1	53,0
Жилищно-коммунальное хозяйство	5 125 187,6	3 064 095,4	59,8
Охрана окружающей среды	2 975,7	1 968,0	66,1
Образование	270 076,8	181 166,0	67,1
Культура, кинематография	924 232,5	699 534,2	75,7
Социальная политика	1 216 692,3	947 636,8	77,9
Физическая культура и спорт	140 489,6	98 526,9	70,1
Средства массовой информации	177 505,3	121 882,8	68,7

Структура произведенных в 2015 году расходов, по сравнению с предыдущим годом, практически не изменилась, по-прежнему, основной объем ассигнований был направлен по разделам: «**Жилищно-коммунальное хозяйство**» (42,9 % в структуре освоенных бюджетных ассигнований), «**Общегосударственные вопросы**» (23,5 %), «**Социальная политика**» (13,3 %) и «**Культура, кинематография**» (9,8 %).

Результатом исполнения местных бюджетов стало образование профицита в общей сумме 2 384 365,3 тыс. рублей, что способствовало увеличению остатков временно свободных средств местных бюджетов на указанную сумму. По состоянию на 01.11.2015 они составили 3 681 782,4 тыс. рублей или 59,3 % к объему мобилизованных на территории ВМО с начала года налоговых и неналоговых доходов и 51,6 % – к исполненным расходам.

Таким образом, органы местного самоуправления Санкт-Петербурга 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.