

Информация
об исполнении бюджета Санкт-Петербурга, бюджета Территориального
фонда обязательного медицинского страхования Санкт-Петербурга
за январь-март 2019 года

Настоящая информация подготовлена Контрольно-счетной палатой Санкт-Петербурга в соответствии с пунктом 10 части 1 статьи 8 Закона Санкт-Петербурга «О Контрольно-счетной палате Санкт-Петербурга», стандартом внешнего государственного финансового контроля «Подготовка информации об исполнении бюджета Санкт-Петербурга, бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Санкт-Петербурга».

При подготовке информации использовались данные:

- Законов Санкт-Петербурга:
 - «О бюджете Санкт-Петербурга на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов»;
 - «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Санкт-Петербурга на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов»;
- Федеральной службы государственной статистики Территориального органа по Санкт-Петербургу и Ленинградской области;
- информации, получаемой в соответствии с Соглашениями об информационном взаимодействии между Контрольно-счетной палатой Санкт-Петербурга и:
 - Управлением федеральной налоговой службы по Санкт-Петербургу;
 - Комитетом финансов Санкт-Петербурга;
 - Территориальным фондом ОМС Санкт-Петербурга;
- отчетов государственных заказчиков и Комитета по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга:
 - об исполнении Адресной инвестиционной программы по состоянию на 01.04.2019;
 - о ходе работ по объектам Адресной инвестиционной программы, запланированным к вводу в 2019 году;
- иные данные.

1. Динамика показателей социально-экономического развития Санкт-Петербурга

Данные об основных социально-экономических показателях,
наблюдаемых Петростатом, представлены в таблице:

(январь-март, в % к аналогичному периоду предыдущего года)

Основные социально-экономические показатели	2019	2018	рост (+) / снижение(-), п.п.
Индекс промышленного производства	104,8	102,7	+2,1
Оборот организаций	106,6	111,0	-4,4
Оборот розничной торговли	102,1	102,6	-0,5
Оборот оптовой торговли	91,3	91,8	-0,5
Оборот общественного питания	109,1	106,4	+2,7
Объем платных услуг населению	100,6	101,9	-1,3
Объем работ по виду деятельности «Строительство»	87,4	94,0	-6,6
Ввод в действие жилых домов, тыс. кв. м	39,8	66,0	-26,2
Объем услуг по транспортировке и хранению (без субъектов малого предпринимательства)	114,7	107,3	+7,4
Индекс потребительских цен	104,7	101,1	+3,6
Реальные денежные доходы населения	98,0	107,6	-9,6
Средняя начисленная заработная плата (номинальная)	101,9	115,5	-13,2
Средняя начисленная заработная плата (реальная)	97,3	112,1	-14,8

В январе-марте 2019 года был зафиксирован рост по отношению к аналогичному периоду предыдущего года по таким показателям социально-экономического развития Санкт-Петербурга, как:

– индекс промышленного производства – 104,8 %. Основные показатели промышленного производства Санкт-Петербурга представлены в таблице:

(в %, к аналогичному периоду предыдущего года)

Наименование отрасли	ИПП	Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг	Оборот организаций
Добыча полезных ископаемых	72,8	149,2	120,4
Обрабатывающие производства	105,0	104,9	109,2
Водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений	100,8	104,5	103,4
Обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха	103,8	106,7	105,6

- оборот организаций – 106,6 % (3 365,8 млрд. рублей);
- оборот розничной торговли – 102,1 % (341,6 млрд. рублей);
- оборот общественного питания – 109,1 % (19,9 млрд. рублей);
- объем платных услуг – 100,6 % (124,2 млрд. рублей);
- средняя начисленная номинальная заработная плата – 101,9 %;
- объем услуг по транспортировке и хранению (без субъектов малого предпринимательства) – 114,7 % (178,4 млрд. рублей).

В январе-марте 2019 года зафиксировано снижение по отношению к аналогичному периоду предыдущего года по таким показателям социально-экономического развития Санкт-Петербурга, как:

- ввод в действие жилых домов – 39,8 % (293,2 тыс. кв. м);
- объем работ по виду деятельности «Строительство» – 87,4 % (93,2 млрд. рублей);
- оборот оптовой торговли – 91,3 % (2 011 млрд. рублей);
- средняя начисленная заработная плата (реальная) – 97,3 % (снижение данного показателя впервые, начиная с I квартала 2015 года);
- реальные денежные доходы населения – 98 % (январь 2019 года к январю 2018 года, снижение показателя, начиная с 2015 года).

2. Характеристика основных показателей бюджета Санкт-Петербурга

Законом Санкт-Петербурга от 30.11.2018 № 711-144 «О бюджете Санкт-Петербурга на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (далее – бюджет) основные характеристики бюджета Санкт-Петербурга утверждены по доходам в сумме 591 833 947,5 тыс. рублей, по расходам в сумме 643 793 667 тыс. рублей, с дефицитом в размере 51 959 719,5 тыс. рублей.

В отчетный период изменения в указанный бюджет не вносились.

По состоянию на 01.04.2019 бюджет Санкт-Петербурга исполнен по доходам в сумме 146 884 832,2 тыс. рублей, по расходам в сумме 120 717 943,5 тыс. рублей, что составляет 24,8 % и 18,8 %, соответственно, с профицитом в сумме 26 166 888,7 тыс. рублей, что обусловлено поступлением доходов в объемах, превышающих произведенные расходы.

Годовые бюджетные назначения сводной бюджетной росписи по расходам, установленные в сумме 646 921 451 тыс. рублей, по состоянию на 01.04.2019 исполнены на 18,7 %.

Кассовый план по бюджету Санкт-Петербурга на 01.04.2019¹ исполнен по доходам в сумме 143 216 млн. рублей или на 113,5 % и по расходам в сумме 117 060 млн. рублей или на 94,4 %. Вместо запланированного по состоянию на 01.04.2019 профицита бюджета Санкт-Петербурга в сумме 2 211 млн. рублей его фактический размер составил 26 156 млн. рублей.

При предусмотренном верхнем пределе государственного долга Санкт-Петербурга на конец 2019 года на уровне 108 680 858,5 тыс. рублей заимствования Санкт-Петербургом в отчетный период не осуществлялись.

По состоянию на 01.04.2019 долговые обязательства Санкт-Петербурга составили 30 100 000 тыс. рублей и были представлены исключительно государственными облигациями, выпущенными: 30.11.2017 со сроком обращения 7,5 лет (до 28.05.2025) – в сумме 30 000 000 тыс. рублей и 12.12.2017 со сроком обращения 9 лет (до 04.12.2026) – в сумме 100 000 тыс. рублей.

¹ В состав показателей кассового плана не включаются доходы и расходы, осуществляемые за счет безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации

3. Доходы бюджета Санкт-Петербурга

В доходы бюджета Санкт-Петербурга за первые три месяца поступило 146 884 832,2 тыс. рублей. Годовые бюджетные назначения исполнены на 24,8 %, превысив поступления аналогичного периода прошлого года на 17 483 931,6 тыс. рублей или на 13,5 %, данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджет на 2019 год	Исполнено на 01.04.2019		
		сумма	в процентах к	
			бюджету	01.04.18
Доходы бюджета, всего:	591 833947,5	146 884 832,2	24,8	113,5
Налоговые и неналоговые доходы	580 065 340,0	142 444 662,8	24,6	113,9
Безвозмездные поступления	11 768 607,5	4 440 169,4	37,7	101,9

Заложенный в бюджете на 2019 год темп роста доходной части по отношению к 2018 году составляет 9,9 %, в то время как по результатам I квартала 2019 года он уже составил 13,5 %, что на 3,6 п.п. выше.

Такое соотношение, при сохранении условий, может свидетельствовать о вероятности перевыполнения годовых плановых назначений и необходимости корректировки бюджета в сторону увеличения его доходной части.

Анализ исполнения кассового плана по доходам бюджета Санкт-Петербурга в I квартале 2019 года представлен в таблице:

(млн. рублей)

Доходы	Прогноз исполнения			
	январь	февраль	март	всего I квартал
Всего:	29 390,0	32 415,0	64 384,0	126 189,0
Налоговые и неналоговые доходы	29 390,0	32 415,0	64 384,0	126 189,0
Безвозмездные поступления	0,0	0,0	0,0	0,0
Доходы	Фактически исполнено			
	январь	февраль	март	всего I квартал
Всего:	30 564,0	39 593,0	73 059,0	143 216,0
Налоговые и неналоговые доходы	30 558,0	39 019,0	72 868,0	142 445,0
Безвозмездные поступления	6,0	574,0	191,0	771,0
Доходы	Фактически исполнено			
	январь	февраль	март	всего I квартал
Всего:	104,0	122,1	113,5	113,5
Налоговые и неналоговые доходы	104,0	120,4	113,2	112,9
Безвозмездные поступления	х	х	х	х

По сравнению с I кварталом 2018 года в отчетном периоде отмечены высокие темпы роста поступлений по таким источникам доходов, как:

«Платежи от государственных унитарных предприятий» – 323,6 %;

«Налог на игорный бизнес»² – 278,1 %;

«Плата за негативное воздействие на окружающую среду» – 229,3 %;

«Доходы от размещения средств бюджетов» – 186,8 %;

² Объектами налогообложения, согласно расчетам к проекту бюджета Санкт-Петербурга на 2019 год, являются: процессинговые центры: тотализатора (1 ед.), букмекерской конторы (1 ед.), пункты приема ставок: тотализаторов (4 ед.), букмекерских контор (231 ед.).

«Доходы от компенсации затрат государства» – 164,7 %;

«Денежные взыскания (штрафы) за административные правонарушения в области государственного регулирования производства и оборота этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей и табачной продукции» – 163,5 %;

«Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства в области обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия человека и законодательства в сфере защиты прав потребителей» – 150 %;

«Денежные взыскания (штрафы) за нарушение бюджетного законодательства Российской Федерации» – 148,7 %;

«Налог на имущество организаций» – 137,9 %;

«Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации» – 129,9 %;

«Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения» – 125,4 %;

«Налог на прибыль организаций» – 123,7 %;

«Налог на имущество физических лиц» – 118,2 %;

«Доходы от продажи квартир» – 115,9 %.

За отчетный период также, как и в прошлом году, основная часть доходов бюджета Санкт-Петербурга сформирована за счет поступлений НДС – 39,6 %, налога на прибыль организаций – 38 %, налогов на имущество – 7 %, налогов на совокупный доход – 3,8 %, акциз – 3,7 %, доходов от использования имущества, находящегося в государственной собственности Санкт-Петербурга – 2,4 %.

3.1. Налоговые доходы бюджета Санкт-Петербурга

Налоговые доходы (92,4 % в общем объеме доходов) поступили в сумме 135 731 517,9 тыс. рублей, что составляет 24,7 % от годовых бюджетных назначений и 115,7 % к аналогичному периоду 2018 года, данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

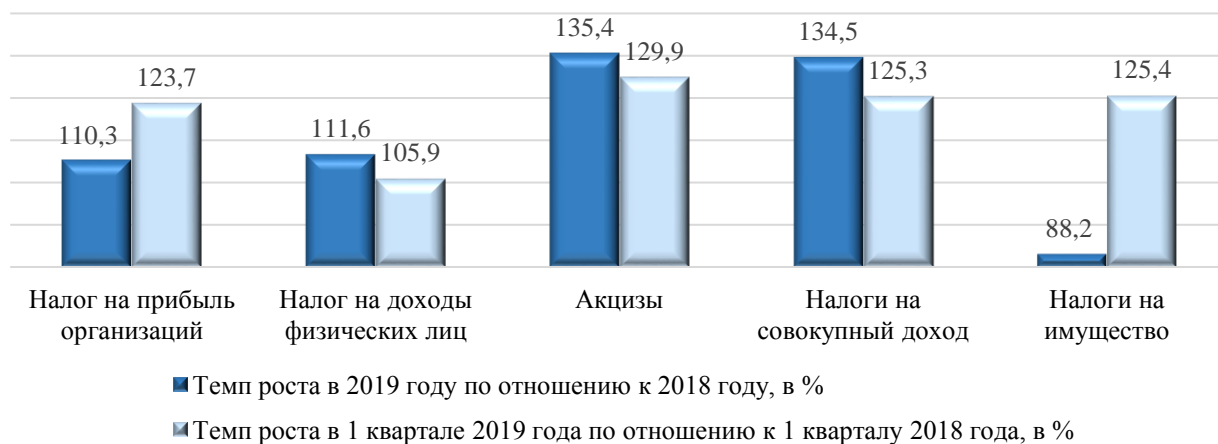
Наименование	Бюджет на 2018 год	Исполнено на 01.04.2019		
		сумма	в процентах к	
			бюджету	01.04.18
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, ВСЕГО, в т.ч.:	548 931 692,0	135 731 517,9	24,8	115,7
Налоги на прибыль, доходы:	446 095 877,0	114 062 441,8	25,6	113,9
· Налог на прибыль организаций	168 654 113,4	55 869 687,8	33,1	123,7
· Налог на доходы физических лиц	277 441 763,6	58 192 753,9	21,0	105,9
Акцизы	24 158 079,1	5 392 754,2	22,3	129,9
Налоги на совокупный доход	31 153 604,8	5 580 814,9	17,9	125,3
Налоги на имущество, в том числе:	45 755 387,0	10 255 980,0	22,4	125,4
· Налог на имущество организаций	25 592 717,5	6 891 463,9	26,9	137,9
· Транспортный налог	10 959 333,5	1 618 967,3	14,8	107,3
· Земельный налог	5 861 361,1	1 439 697,4	24,6	101,3
· Налог на имущество физических лиц	3 296 242,9	288 854,6	8,8	118,2
Государственная пошлина	1 758 491,1	438 817,7	24,9	104,1

Поступления практически по всем основным налоговым источникам, указанным в таблице, значительно увеличились по отношению к аналогичному периоду 2018 года.

Поступления по налогу на прибыль характеризовались увеличением поступлений от консолидированных групп налогоплательщиков (рост в 1,9 раза или на 4 246,7 млн. рублей) и ростом возвратов на расчетные счета налогоплательщиков (в 1,8 раза или на 1 294, млн. рублей) по сравнению с предыдущим периодом прошлого года.

Темпы роста поступлений основных налоговых доходов, заложенные в бюджете Санкт-Петербурга на 2019 год, подтверждаются текущей динамикой по состоянию на 01.04.2019. Данные о темпах роста поступлений по основным налоговым доходам представлены на графике.

**Темпы роста поступлений по основным налоговым источникам
(в %, 2019 год по отношению к 2018 году)**



В качестве потенциального резерва увеличения доходов бюджета Санкт-Петербурга в заключении Контрольно-счетная палаты Санкт-Петербурга на проект бюджета 2019-2021 годов указывалась активизация мер по взысканию имеющейся задолженности. Данные об изменении ее объемов в I квартале 2019 года представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Объем задолженности по состоянию на			Изменение объема задолженности, в %		
	01.02.19	01.03.19	01.04.19	01.03.19 / 01.02.19	01.04.19 / 01.03.19	01.04.19 / 01.02.19
Налог на прибыль организаций	4 486 447,0	5 501 162,0	6 663 350,0	+22,6	+21,1	+48,5
НДФЛ	4 261 857,0	4 238 158,0	4 595 148,0	-0,6	+8,4	+7,8
Налог на имущество физических лиц	1 525 752,0	1 442 059,0	1 336 200,0	-5,5	-7,3	-12,4
Налог на имущество организаций	1 960 597,0	1 941 747,0	1 940 948,0	-1,0	-0,0	-1,0
Транспортный налог, в т.ч.:	7 331 327,0	7 186 169,0	6 805 669,0	-2,0	-5,3	-7,2
по физическим лицам	7 096 865,0	6 820 798,0	6 495 198,0	-3,9	-4,8	-8,5
по юридическим лицам	234 462,0	365 371,0	310 471,0	+55,8	-15,0	+32,4
Земельный налог, в т.ч.:	777 387,0	907 854,0	920 300,0	+16,8	+1,4	+18,4
по физическим лицам	195 200,0	192 530,0	171 637,0	-1,4	-10,9	-12,1
по юридическим лицам	582 187,0	715 324,0	748 663,0	+22,9	+4,7	+28,6

Контрольно-счетная палата Санкт-Петербурга считает необходимым продолжить работу по сокращению роста задолженности по платежам в бюджет Санкт-Петербурга, устранению условий ее образования и по оперативному взысканию.

3.2. Неналоговые доходы бюджета Санкт-Петербурга

Неналоговые доходы мобилизованы в сумме 6 712 715 тыс. рублей, что составляет 21,6 % от годовых бюджетных назначений и 86,7 % к аналогичному периоду 2018 года, данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подгруппы неналоговых доходов	Бюджет на 2019 год	Исполнено на 01.04.2019		
		сумма	в процентах к	
			бюджету	01.04.18
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ:	31 133 648,0	6 712 715,0	21,6	86,7
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной собственности	15 333 726,1	3 557 224,5	23,2	102,9
Платежи при пользовании природными ресурсами	182 793,3	93 869,1	51,4	229,4
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	2 760 952,6	959 654,6	34,8	140,6
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	8 693 566,7	1 256 332,8	14,5	48,6
Административные платежи и сборы	4 942,5	1 299,8	26,3	101,3
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	3 782 542,9	732 836,8	19,4	85,0
Прочие неналоговые доходы (в т.ч. невыясненные поступления)	375 123,9	111 497,4	29,7	96,4

Снижение поступлений за счет неналоговых доходов за 5 лет составило 26,9 % (с 9 181 135,4 тыс. рублей за 1 квартал 2015 года до 6 712 714,9 тыс. рублей за 1 квартал 2019 года).

По ряду неналоговых поступлений отмечены высокие темпы их собираемости, что возможно потребует их корректировки, при сохранении достигнутых темпов, а именно по:

– плате за негативное воздействие на окружающую среду – 51,3 % от годовых утвержденных назначений. Поступления составили 93 829,1 тыс. рублей, из них плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами – 11 308,3 тыс. рублей и за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты – 72 181,6 тыс. рублей, плата за размещение отходов производства – 10 725,5 тыс. рублей;

– доходам от размещения средств бюджета – 46,6 %. Поступило 174 789,3 тыс. рублей.

В заключении на проект бюджета Контрольно-счетной палатой Санкт-Петербурга указывалось, что расчет поступлений производился Комитетом финансов Санкт-Петербурга, исходя из планируемых размещений по ожидаемой ставке в размере 5 %. Фактически в отчетный период средства размещались по средневзвешенной ставке: на депозитных аукционах – 7,31 % годовых, на депозитных торгах – 7,02 % годовых;

– доходам от компенсации затрат государства – 42,3 %. Поступило 929 751,2 тыс. рублей, из них: от Комитета по благоустройству

(315 211,2 тыс. рублей) и Комитета по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга (368 278,2 тыс. рублей);

– денежным взысканиям (штрафам) за нарушение бюджетного законодательства – 39,3 %. Поступило 117,9 тыс. рублей.

Платежи от ГУП Санкт-Петербурга уже поступили в объеме 143 549,3 тыс. рублей, с превышением на 28,9 % годовых назначений. Поступления администрируют Жилищный комитет (72 593 тыс. рублей) и Комитет по внешним связям Санкт-Петербурга (70 956,3 тыс. рублей). Необходимо отметить, что платежи от ГУП поступают в бюджет в срок не позднее 01 июня года, следующего за отчетным.

По некоторым неналоговым доходам наблюдается, наоборот, низкий уровень их исполнения, а именно по доходам от:

– оказания платных услуг (работ) – 5,3 % от годовых утвержденных назначений. Поступило 29 903,4 тыс. рублей;

– продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности – 8,3 %. Поступило 148 968,4 тыс. рублей;

– реализации имущества, находящегося в государственной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных унитарных предприятий, в т.ч. казенных) – 12,4 %. Поступило 655 436,3 тыс. рублей;

– использования имущества и прав, находящихся в государственной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества ГУП, в т.ч. казенных) – 16,7 %. Поступило 249 752,9 тыс. рублей.

3.3. Безвозмездные поступления

Объем безвозмездных поступлений за январь-март 2019 года составил 4 440 169,4 тыс. рублей или 37,7 % от годовых бюджетных назначений, что на 83 074,9 тыс. рублей или на 1,9 % больше, чем за аналогичный период 2018 года.

Объем трансфертов по подгруппе «Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ» составил 3 784 679,5 тыс. рублей, из них поступили:

- *субсидии* в сумме 74 998,2 тыс. рублей, что составляет 9,2 % от годовых бюджетных назначений, в том числе на:

- софинансирование расходов, возникающих при оказании гражданам РФ высокотехнологичной медицинской помощи, не включенной в базовую программу ОМС – в сумме 72 601,8 тыс. рублей;

- компенсацию отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме – в сумме 1 079,4 тыс. рублей;

- *субвенции* в сумме 3 520 844 тыс. рублей, что составляет 35 % от годовых бюджетных назначений, в том числе на:

– оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан – в сумме 1 890 899,4 тыс. рублей;

– на 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 – в сумме 472 447,2 тыс. рублей;

– на выплату 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 сумме 316 783,1 тыс. рублей;

– на осуществление ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка – в сумме 213 740,4 тыс. рублей;

Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет за 3 месяца 2019 года поступили в сумме 673 487,2 тыс. рублей, из них возвращено остатков субсидий прошлых лет в общей сумме 673 432,5 тыс. рублей, что в 2,6 раза больше поступлений аналогичного периода 2018 года.

Остатки субсидий прошлых лет поступили от учреждений:

– бюджетных в сумме – 638 507,1 тыс. рублей (в 2018 году – 152 131,3 тыс. рублей), из них, в том числе: Комитета по здравоохранению (358 981 тыс. рублей), Комитета по образованию (96 299,2 тыс. рублей), Администрации Выборгского района (24 515,6 тыс. рублей), Администрации Красносельского района (27 472,5 тыс. рублей);

– автономных в сумме – 3 693,6 тыс. рублей (в 2018 году – 515,1 тыс. рублей), из них, в том числе: Комитета по труду и занятости Санкт-Петербурга – 3 546,6 тыс. рублей (в 2018 году – 466,9 тыс. рублей);

– иных в сумме – 31 231,7 тыс. рублей (в 2018 году – 103 100 тыс. рублей) из них, в том числе: Жилищного комитета (8 014,3 тыс. рублей), Комитета по транспорту (19 832,5 тыс. рублей).

4. Расходы бюджета Санкт-Петербурга

Расходы бюджета Санкт-Петербурга исполнены в сумме 120 717 943,5 тыс. рублей, что составляет 18,8 % от бюджетных ассигнований 2019 года, с превышением показателя исполнения за аналогичный период 2018 года на 2 401 670,4 тыс. рублей или на 2 %.

Основными направлениями расходов бюджета Санкт-Петербурга в структуре финансирования в отчетный период являлись: образование – 26,9 %; социальная политика – 24,5 %; национальная экономика – 15,7 %; здравоохранение – 13,2 %; жилищно-коммунальное хозяйство – 9,3 %; общегосударственные вопросы – 3,9 %.

(тыс. рублей)

Наименование раздела	Бюджет на 2019 год	Роспись на 01.04.2019	Исполнено на 01.04.2019	в процентах, к	
				бюджету	росписи
Всего:	643 793 667,0	646 921 451,0	120 717 943,5	18,8	18,7
Общегосударственные вопросы	33 624 363,5	33 623 653,7	4 763 388,5	14,2	14,2
Национальная оборона	74 910,4	74 910,4	11 422,6	15,2	15,2
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	4 416 823,0	4 417 823,0	1 003 586,1	22,7	22,7
Национальная экономика	136 128 125,1	136 463 206,8	18 990 321,6	14,0	13,9
Жилищно-коммунальное хозяйство	68 242 068,2	68 058 811,9	11 260 447,6	16,5	16,5
Охрана окружающей среды	2 391 436,1	2 391 436,1	214 437,0	9,0	9,0
Образование	166 626 794,4	166 751 648,0	32 478 521,7	19,5	19,5
Культура, кинематография	22 854 993,8	23 015 863,2	3 368 611,3	14,7	14,6
Здравоохранение	80 497 629,3	83 091 269,7	15 970 376,0	19,8	19,2
Социальная политика	105 117 629,5	105 131 231,2	29 547 588,9	28,1	28,1
Физическая культура и спорт	15 163 207,4	15 246 652,2	2 510 458,5	16,6	16,5
Средства массовой информации	3 267 697,9	3 266 956,4	457 532,6	14,0	14,0
Обслуживание государственного и муниципального долга	4 442 509,4	4 442 509,4	0,0	0,0	0,0
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы РФ	945 479,0	945 479,0	141 251,0	14,9	14,9

4.1. Исполнение бюджета Санкт-Петербурга по ведомственной структуре расходов бюджета Санкт-Петербурга

Исполнение бюджета Санкт-Петербурга по расходам 32 главными распорядителями бюджетных средств не превышает среднего уровня (18,8 %), из них расходы, предусмотренные сводной бюджетной росписью по состоянию на 01.04.2019, менее чем на 10 % исполнены 11 главными распорядителями бюджетных средств. Данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджет на 2019 год	Роспись на 01.04.2019	Исполнено на 01.04.2019	в процентах, к	
				бюджету	росписи
Управление по развитию садоводства и огородничества Санкт-Петербурга	541 911,9	541 911,9	9 578,0	1,8	1,8
Комитет финансов Санкт-Петербурга	7 168 071,6	7 168 071,6	225 170,7	3,1	3,1
Комитет по строительству	23 008 468,3	23 008 468,3	1 258 261,6	5,5	5,5
Комитет по энергетике и инженерному обеспечению	20 338 955,7	20 338 955,7	1 253 458,7	6,2	6,2
Санкт-Петербургская избирательная комиссия	834 332,6	834 332,6	51 319,1	6,2	6,2
Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга	27 159 852,5	27 159 852,5	1 802 804,0	6,6	6,6
Комитет по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга	1 559 867,9	1 698 886,6	102 360,3	6,6	6,0
Комитет по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга	584 233,7	584 233,7	38 992,3	6,7	6,7
Комитет по природопользованию, охране	2 431 151,5	2 461 180,5	214 714,3	8,8	8,7

охраны окружающей среды и обеспечению экологической безопасности					
Комитет по молодежной политике и взаимодействию с общественными организациями	1 175 659,1	1 182 993,0	107 833,4	9,2	9,1
Комитет по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга	43 330 804,6	43 330 804,6	4 030 547,1	9,3	9,3

Невысокий уровень кассового исполнения бюджета Санкт-Петербурга по расходам за I квартал 2019 года отдельными главными распорядителями бюджетных средств имеет объективные причины, обусловленные спецификой осуществляемых ими расходов: расходование резервных фондов, обслуживание государственного долга Санкт-Петербурга, проведение выборов, предоставление бюджетные инвестиции, а также сезонность работ, кассовые выплаты по которым осуществляются по факту выполнения работ (оказания услуг), как правило, в конце финансового года.

С опережением среднего уровня исполнены расходы 38 главными распорядителями бюджетных средств, из них расходы, предусмотренные сводной бюджетной росписью по состоянию на 01.04.2019, более чем на 20 % исполнены 30 главными распорядителями бюджетных средств, в том числе представленными в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджет на 2019 год	Роспись на 01.04.2019	Исполнено на 01.04.2019	в процентах, к	
				бюджету	росписи
Жилищный комитет	25 248 819,4	25 248 064,8	8 278 026,7	32,8	32,8
Комитет по социальной политике Санкт-Петербурга	65 360 498,4	65 375 004,2	17 345 624,3	26,5	26,5
Комитет по здравоохранению	78 893 162,3	81 267 574,3	21 322 859,3	27,0	26,2
Комитет по инвестициям Санкт-Петербурга	3 647 377,5	3 647 377,5	937 776,2	25,7	25,7
Комитет по делам записи актов гражданского состояния	469 795,8	469 795,8	114 479,3	24,4	24,4
Комитет по тарифам Санкт-Петербурга	102 300,6	102 300,6	24 960,3	24,4	24,4
Комитет по международным отношениям и реализации миграционной политики в Санкт-Петербурге	149 867,1	149 867,1	35 864,7	23,9	23,9
Администрация Фрунзенского района Санкт-Петербурга	12 653 582,6	12 735 962,8	2 872 846,5	22,7	22,6
Управление ветеринарии Санкт-Петербурга	177 920,5	177 920,5	39 963,0	22,5	22,5
Комитет государственного финансового контроля Санкт-Петербурга	97 093,0	97 093,0	21 751,7	22,4	22,4
Администрация Кировского района Санкт-Петербурга	10 791 268,7	10 854 364,4	2 401 695,3	22,3	22,1
Администрация Петроградского района Санкт-Петербурга	6 039 797,6	6 334 367,4	1 319 191,8	21,8	20,8
Комитет по труду и занятости населения Санкт-Петербурга	2 036 774,5	2 152 974,2	446 898,0	21,9	20,8

4.2. Исполнение бюджета Санкт-Петербурга по видам расходов

Данные об исполнении бюджетных обязательств Санкт-Петербурга по видам расходов представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование вида расходов	Бюджет на 2019 год	Роспись на 01.04.2019	Исполнено на 01.04.2019		
			сумма	в процентах, к	
				бюджету	росписи
Всего:	643 793 667,0	646 921 451,0	120 717 943,4	18,8	18,7
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	37 836 624,3	37 820 860,7	8 338 466,3	22,0	22,0
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных нужд	66 368 611,8	66 208 952,3	7 948 234,1	12,0	12,0
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	76 213 504,9	77 635 684,2	25 051 248,7	32,9	32,3
Капитальные вложения в объекты государственной собственности	94 513 048,8	94 513 048,8	6 289 320,2	6,7	6,7
Межбюджетные трансферты	22 759 582,4	22 759 582,4	6 150 888,4	27,0	27,0
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	269 058 228,5	270 988 925,5	52 054 828,0	19,3	19,2
Обслуживание государственного долга	4 442 509,4	4 442 509,4	0,0	0,0	0,0
Иные бюджетные ассигнования	72 601 556,9	72 551 887,7	14 884 957,7	20,5	20,5

В отчетный период не исполнялись расходы по элементам видов расходов:

123 «Иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда государственных органов, лицам, привлекаемым согласно законодательству для выполнения отдельных полномочий» – в сумме 660 тыс. рублей, предусмотренные Комитетом территориального развития Санкт-Петербурга на обеспечение деятельности членов Общественной палаты Санкт-Петербурга;

241 «Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы» – в сумме 7 585,1 тыс. рублей, предусмотренные Комитетом по энергетике и инженерному обеспечению на разработку градостроительной, предпроектной, нормативно-технической и правовой документации и исследовательские работы систем коммунальной инфраструктуры;

451 «Бюджетные инвестиции иным юридическим лицам в объекты капитального строительства» – в сумме 4 182 624,4 тыс. рублей, предусмотренные Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга для АО «Западный скоростной диаметр», АО «Теплосеть Санкт-Петербурга», АО «Центр выставочных и музейных проектов», АО «ИТМО Хайпарк», АО «АВЕНАРИУМ+»;

452 «Бюджетные инвестиции иным юридическим лицам, за исключением бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства» – в сумме 5 121 153,5 тыс. рублей, предусмотренные Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга для реализации Закона Санкт-Петербурга «О целевой программе Санкт-Петербурга «Молодежи - доступное жилье», АО «Западный скоростной диаметр», АО «Особая экономическая зона «Санкт-Петербург», АО «ИТМО Хайпарк», АО «АВЕНАРИУМ+», АО «Городское агентство по телевидению и радиовещанию»;

466 «Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной собственности государственным унитарным предприятиям» – в сумме 2 716 321,2 тыс. рублей, предусмотренные Комитетом по энергетике и инженерному обеспечению на развитие и функционирование в соответствии с АИП систем водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод Санкт-Петербурга;

512 «Иные дотации» – в сумме 20 000 тыс. рублей, предусмотренные Комитетом финансов Санкт-Петербурга для поддержки мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов;

720 «Обслуживание государственного долга» – в сумме 4 442 509,4 тыс. рублей, предусмотренные Комитетом финансов Санкт-Петербурга для выплаты доходов по долговым обязательствам Санкт-Петербурга в соответствии с графиком платежей;

814 «Иные субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам-производителям товаров, работ, услуг» – в сумме 79 680 тыс. рублей, предусмотренные Комитетом по труду и занятости населения Санкт-Петербурга для привлечения специалистов в IT технологиях.

4.3. Исполнение бюджета Санкт-Петербурга по государственным программам Санкт-Петербурга

Бюджетом Санкт-Петербурга общий объем бюджетных ассигнований, направляемых на финансовое обеспечение реализации 18 государственных программ Санкт-Петербурга, утвержден в сумме 611 598 889,2 тыс. рублей или 95 % общего объема расходной части бюджета Санкт-Петербурга.

Объем средств бюджета Санкт-Петербурга, предусмотренный на реализацию государственных программ Санкт-Петербурга в сводной бюджетной росписи, составляет 614 728 081,4 тыс. рублей.

По состоянию на 01.04.2019 кассовое исполнение бюджета Санкт-Петербурга по расходам, предусмотренным на реализацию государственных программ Санкт-Петербурга, составило 115 276 404,3 тыс. рублей, или 18,8 % от бюджета и от росписи.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года расходы на реализацию государственных программ Санкт-Петербурга исполнены с превышением на 2 158 844,1 тыс. рублей или на 1,9 %.

При исполнении всех расходов бюджета на уровне 18,8 % бюджетные

обязательства Санкт-Петербурга в разрезе государственных программ Санкт-Петербурга исполнялись в отчетный период крайне неравномерно, в диапазоне от 2,4 % («Экономическое и социальное развитие территорий Санкт-Петербурга») до 25,4 % («Социальная поддержка граждан в Санкт-Петербурге»).

Кассовое исполнение расходов по 13 государственным программам Санкт-Петербурга не превышает среднего уровня (18,8 %), из них расходы, предусмотренные сводной бюджетной росписью по состоянию на 01.04.2019, менее чем на 10 % исполнены по 4 государственным программам Санкт-Петербурга.

С опережением среднего уровня исполнены расходы по 5 государственным программам Санкт-Петербурга, из них расходы, предусмотренные сводной бюджетной росписью по состоянию на 01.04.2019, более чем на 25 % исполнены по 2 государственным программам Санкт-Петербурга. Данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование государственной программы Санкт-Петербурга	Бюджет на 2019 год	Роспись на 01.04.2019	Исполнено на 01.04.2019		
			сумма	в процентах, к	
				бюджету	росписи
Всего:	611 598 889,2	614 728 081,4	115 276 404,5	18,8	18,8
НИЗКИЙ УРОВЕНЬ КАССОВОГО ИСПОЛНЕНИЯ					
Экономическое и социальное развитие территорий Санкт-Петербурга	9 085 162,0	9 085 678,6	219 986,8	2,4	2,4
Развитие предпринимательства и потребительского рынка в Санкт-Петербурге	1 826 136,6	1 964 723,9	95 745,7	5,2	4,9
Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения в Санкт-Петербурге	21 934 427,8	21 934 427,8	1 364 137,7	6,2	6,2
Благоустройство и охрана окружающей среды в Санкт-Петербурге	12 127 876,6	12 032 087,7	754 821,9	6,2	6,3
Развитие промышленности, инновационной деятельности и агропромышленного комплекса в Санкт-Петербурге	3 365 469,1	3 338 800,8	353 563,2	10,5	10,6
Развитие сферы туризма в Санкт-Петербурге	840 882,8	840 882,8	92 323,2	11,0	11,0
Экономическое развитие и экономика знаний в Санкт-Петербурге	1 493 032,6	1 493 156,7	190 059,9	12,7	12,7
Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга	114 708 182,6	114 708 182,6	15 660 371,2	13,7	13,7
Развитие сферы культуры в Санкт-Петербурге	27 999 311,3	28 266 636,0	4 267 218,8	15,2	15,1
Повышение эффективности государственного управления в Санкт-Петербурге	10 642 811,4	10 647 334,3	1 611 274,0	15,1	15,1
Создание условий для обеспечения общественного согласия в Санкт-Петербурге	6 944 367,6	6 952 033,0	1 057 494,8	15,2	15,2
Развитие физической культуры и спорта в Санкт-Петербурге	15 024 068,0	15 107 512,8	2 483 432,4	16,5	16,4

Обеспечение законности, правопорядка и безопасности в Санкт-Петербурге	9 196 809,3	9 195 303,0	1 696 356,5	18,4	18,4
ВЫСОКИЙ УРОВЕНЬ КАССОВОГО ИСПОЛНЕНИЯ					
Социальная поддержка граждан в Санкт-Петербурге	80 996 295,0	81 010 743,3	20 593 995,8	25,4	25,4
Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей Санкт-Петербурга	42 459 345,9	42 472 409,6	10 758 154,0	25,3	25,3
Развитие здравоохранения в Санкт-Петербурге	97 236 631,7	99 830 272,1	23 580 679,4	24,3	23,6
Содействие занятости населения в Санкт-Петербурге	1 852 135,5	1 968 335,2	400 017,6	21,6	20,3
Развитие образования в Санкт-Петербурге	153 865 943,4	153 879 561,2	30 096 771,6	19,6	19,6

Наибольший объем освоенных бюджетных ассигнований обеспечен по госпрограммам: «Развитие образования» (26,1 % в структуре программных расходов), «Развитие здравоохранения» (20,5 %), «Социальная поддержка граждан» (17,9 %), «Развитие транспортной системы» (13,6 %).

По итогам I квартала 2019 года не осуществлялись вообще расходы по подпрограммам и отдельным мероприятиям, в частности, по государственным программам Санкт-Петербурга:

«Развитие промышленности, инновационной деятельности и АПК в Санкт-Петербурге» по подпрограмме «Развитие сельского хозяйства и регулирования рынка сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Санкт-Петербурге» (166 803,1 тыс. рублей);

«Обеспечение законности, правопорядка и безопасности в Санкт-Петербурге» по отдельному мероприятию «Ремонт зданий и помещений, находящихся в собственности Санкт-Петербурга и занимаемых правоохранительными и судебными ведомствами» (141 556 тыс. рублей);

«Социальная поддержка граждан в Санкт-Петербурге»: по подпрограмме «Повышение эффективности государственной поддержки социально ориентированных некоммерческих организаций» (91 238,9 тыс. рублей);

«Развитие физической культуры и спорта в Санкт-Петербурге»: на подготовку, организацию и проведение в Санкт-Петербурге Чемпионата Европы по футболу 2020 года (10 0000 тыс. рублей) и на возмещение расходов ООО «Зенит-Арена» по страхованию имущества стадиона и гражданской ответственности и оплате коммунальных услуг в связи с проведением в Санкт-Петербурге матчей Чемпионата мира по футболу 2018 года (32 056 тыс. рублей);

«Развитие сферы туризма в Санкт-Петербурге» по подпрограмме «Развитие и совершенствование инфраструктуры туристской дестинации» (6 936,7 тыс. рублей);

«Содействие занятости населения в Санкт-Петербурге» по отдельному мероприятию «Обеспечение разработки прогноза баланса

трудовых ресурсов Санкт-Петербурга и прогноза потребности в кадрах на рынке труда Санкт-Петербург (4 713,2 тыс. рублей).

Бюджетный процесс в Санкт-Петербурге в I квартале 2019 года характеризовался следующим:

1. Согласно п. 2 ст. 179 БК РФ и п. 2 ст. 17 Закона Санкт-Петербурга «О бюджетном процессе в Санкт-Петербурге» государственные программы Санкт-Петербурга подлежат приведению в соответствие с законом о бюджете не позднее трех месяцев со дня вступления его в силу:

1.1. С соблюдением установленного срока в отчетный период приведены параметры финансового обеспечения реализации 3 государственных программ Санкт-Петербурга:

- «Развитие здравоохранения» – Комитетом по здравоохранению;
- «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения» – Комитетом по энергетике и инженерному обеспечению;
- «Благоустройство и охрана окружающей среды» – Комитетом по благоустройству Санкт-Петербурга.

1.2. С несоблюдением установленного срока приведены параметры финансового обеспечения реализации 6 государственных программ Санкт-Петербурга:

- «Обеспечение законности, правопорядка и безопасности» – Комитетом по вопросам законности, правопорядка и безопасности (06.03.2019);
- «Обеспечение доступным жильем и ЖКУ жителей Санкт-Петербурга» – Жилищным комитетом (25.03.2019);
- «Социальная поддержка граждан» – Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга (04.04.2019);
- «Повышение эффективности государственного управления в Санкт-Петербурге» – Администрацией Губернатора Санкт-Петербурга (22.04.2019);
- «Содействие занятости населения в Санкт-Петербурге» – Комитетом по труду и занятости населения Санкт-Петербурга (29.04.2019);
- «Развитие сферы туризма в Санкт-Петербурге» – Комитетом по развитию туризма в Санкт-Петербург (11.04.2019).

1.3. Вообще не приведены объемы финансового обеспечения реализации 9 государственных программ Санкт-Петербурга по состоянию на 01.06.2019:

- «Развитие образования»: 153 865 943,4 тыс. рублей – в бюджете, 143 002 305,7 тыс. рублей – в госпрограмме (ответственный исполнитель – Комитет по образованию);

– «Развитие физической культуры и спорта»: 15 024 068 тыс. рублей – в бюджете, 15 042 977,2 тыс. рублей – в госпрограмме (ответственный исполнитель – Комитет по физической культуре и спорту);

– «Развитие транспортной системы»: 114 708 182,6 тыс. рублей – в бюджете, 113 319 568,7 тыс. рублей – в госпрограмме (ответственный исполнитель – Комитет по транспорту);

– «Развитие сферы культуры в Санкт-Петербурге»: 27 999 311,3 тыс. рублей – в бюджете, 28 117 091,9 тыс. рублей – в госпрограмме (ответственный исполнитель – Комитет по культуре Санкт-Петербурга);

– «Создание условий для обеспечения общественного согласия»: 6 944 367,6 тыс. рублей – в бюджете, 6 951 701,4 тыс. рублей – в госпрограмме (ответственный исполнитель – Комитет по межнациональным отношениям и реализации миграционной политики);

– «Развитие промышленности, инновационной деятельности и АПК»: 3 365 469,1 тыс. рублей – в бюджете, 3 361 256,6 тыс. рублей – в госпрограмме (ответственный исполнитель – Комитет по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга);

– «Экономическое и социальное развитие территорий»: 9 085 162 тыс. рублей – в бюджете, 9 122 377,3 тыс. рублей – в госпрограмме (ответственный исполнитель – Комитет по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга);

– «Экономическое развитие и экономика знаний»: 1 493 032,6 тыс. рублей – в бюджете, 1 459 156,3 тыс. рублей – в госпрограмме (ответственный исполнитель – Комитет по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга);

– «Развитие предпринимательства и потребительского рынка»: 1 826 136,6 тыс. рублей – в бюджете, 1 973 045,4 тыс. рублей – в госпрограмме (ответственный исполнитель – Комитет по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга).

2. В нарушение п. 1.3-1 Порядка принятия решений о разработке госпрограмм Санкт-Петербурга, формирования, реализации и проведения оценки эффективности их реализации, утвержденного постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 25.12.2013 № 1039, государственная программа Санкт-Петербурга «Развитие транспортной системы» Комитетом по транспорту не откорректирована путем исключения мероприятий, реализация которых осуществлялась в прошедшем году (2017 год), и дополнения госпрограммы мероприятиями шестого года (2023 год).

3. В нарушение п. 4.7.17 Методических рекомендаций по формированию и реализации государственных программ Санкт-Петербурга, утвержденных распоряжением Комитета по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга от 28.03.2014 № 28-р, объем нераспределенного финансирования по годам (разница между проектом предельного объема средств на реализацию государственной программы

Санкт-Петербурга, и суммарным объемом финансирования подпрограммы), по-прежнему не указан в 2 государственных программах Санкт-Петербурга:

- «Развитие сферы туризма»;
- «Обеспечение законности, правопорядка и безопасности»;

4. В нарушение п. 2.1 Порядка принятия решений о разработке государственных программ Санкт-Петербурга, формирования, реализации и проведения оценки эффективности их реализации, утвержденного постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 25.12.2013 № 1039, при внесении изменений в государственную программу Санкт-Петербурга «Развитие образования» ответственным исполнителем – Комитетом по образованию по-прежнему не установлены индикаторы подпрограммы 6 «Обеспечение реализации государственной программы Санкт-Петербурга «Развитие образования в Санкт-Петербурге».

5. В нарушение п.1 ст.174.3 БК РФ, согласно которому перечень налоговых расходов³ субъекта РФ формируется в порядке, установленном высшим исполнительным органом государственной власти субъекта РФ, в разрезе государственных программ и их структурных элементов, а также направлений деятельности, не относящихся к государственным программам, ответственными исполнителями государственных программ Санкт-Петербурга перечень таких налоговых расходов Правительством Санкт-Петербурга не установлен.

4.3. Исполнение национальных проектов

Согласно Основным направлениям бюджетной, налоговой и таможенно-тарифной политики Российской Федерации на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов в целях единства системы государственного стратегического планирования, национальные проекты интегрированы с государственными программами Российской Федерации, что обеспечивается наличием у них общего структурного элемента - федерального проекта.

Кроме того, в соответствии с п. 40 постановления Правительства Российской Федерации от 31.10.2018 № 1288 «Об организации проектной деятельности в Правительстве Российской Федерации» национальные (федеральные) проекты отражаются в виде структурных элементов в составе соответствующих государственных программ Российской Федерации, к сфере реализации которых они относятся.

С 2019 года Санкт-Петербург является участником следующих национальных проектов, интегрированных в соответствующие госпрограммы Санкт-Петербурга, данные представлены в таблице:

³ Справочно: в соответствии с Концепцией повышения эффективности бюджетных расходов в 2019 - 2024 годах под налоговыми расходами понимаются выпадающие доходы бюджетов бюджетной системы РФ, обусловленные налоговыми льготами, освобождениями и иными преференциями по налогам, сборам, таможенным платежам, страховым взносам на обязательное социальное страхование, предусмотренными в качестве мер государственной поддержки в соответствии с целями государственных программ и (или) целями социально-экономической политики, не относящимися к государственным программам.

(тыс. рублей)

Наименование государственной программы Санкт-Петербурга	Наименование национального проекта	Бюджет на 2019 год ⁴	Исполнено на 01.04.2019	
			сумма	%
Развитие здравоохранения	Здравоохранение	3 163 335,3	127 037,5	4,0
Развитие образования	Культура	33 518,5	9 795,8	29,2
	Образование	2 758 501,7	79 925,0	2,9
	Жилье и городская среда	10 000,0	0,0	0,0
Социальная поддержка граждан	Демография	23 376 711,8	5 476 664,1	23,4
Развитие физической культуры и спорта	Демография	11 321 553,5	2 457 976,3	21,7
Развитие транспортной системы	Безопасные и качественные автомобильные дороги	19 374 652,5	916 408,3	4,7
Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения	Экология	90 000,0	0,0	0,0
Развитие сферы культуры	Культура	1 607 337,1	4 043,0	0,3
Обеспечение доступным жильем и ЖКУ жителей	Жилье и городская среда	20 049 166,9	3 288 976,8	16,4
Благоустройство и охрана окружающей среды	Жилье и городская среда	3 723 252,4	55 591,3	1,5
	Экология	1 048 448,9	47 407,4	4,5
Экономическое развитие и экономика знаний	Образование	11 300,0	0,0	0,0
	Наука	111 495,9	18,0	0,0
	Международная кооперация и экспорт	70 549,6	3 965,6	5,6
Развитие промышленности, инновационной деятельности и АПК	Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы	43 923,5	7 482,7	17,0
	Производительность труда и поддержка занятости	332 000,0	0,0	0,0
	Международная кооперация и экспорт	97 174,2	0,0	0,0
Содействие занятости населения	Производительность труда и поддержка занятости	2 998,3	0,0	0,0
	Демография	8 966,1	0,0	0,0
Развитие предпринимательства и потребительского рынка	Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы	411 361,1	21 177,3	5,1
Повышение эффективности государственного управления	Цифровая экономика	4 324 185,7	900 682,6	20,8
	Образование	20 000,0	0,0	0,0
	Здравоохранение	392 789,1	0,0	0,0
	Международная кооперация и экспорт	4 700,0	1 410,0	30,0
Экономическое и социальное развитие территорий	Культура	11 612,3	0,0	0,0
Создание условий для обеспечения общественного согласия	Культура	9 725,0	643,7	6,6
	Образование	39 226,2	0,0	0,0
Развитие сферы туризма	Международная кооперация и экспорт	407 308,3	62 177,9	15,3

⁴ Средства бюджета Санкт-Петербурга, утвержденные на реализацию в 2019 году национальных проектов

В бюджете Санкт-Петербурга на финансовое обеспечение в 2019 году национальных проектов предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 94 517 996 тыс. рублей, из них 92 855 793,9 тыс. рублей – в рамках госпрограмм, которые по состоянию на 01.04.2019 освоены в сумме 13 461 383,3 тыс. рублей или на 14,5 %.

В соответствии с п. 2.4 Плана мероприятий («дорожная карта») по организации исполнения в Санкт-Петербурге Указа Президента Российской Федерации от 07.05.2018 № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года» на 2018 и 2019 годы ответственным исполнителям государственных программ Санкт-Петербурга поручено провести учет положений региональных составляющих национальных проектов при корректировке госпрограмм – не позднее трех месяцев со дня вступления в силу Закона Санкт-Петербурга «О бюджете Санкт-Петербурга на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (03.12.2018).

Справочно: по состоянию на 01.06.2019 финансирование региональной составляющей в полном объеме предусмотрено паспортами только 2-х государственных программ Санкт-Петербурга, а именно:

- «Повышение эффективности государственного управления» (ответственный исполнитель – Администрация Губернатора Санкт-Петербурга);
- «Содействие занятости населения» (ответственный исполнитель – Комитет по труду и занятости населения Санкт-Петербурга).

4.4. Исполнение Адресной инвестиционной программы

На реализацию Адресной инвестиционной программы в 2019 году предусмотрено 89 272 059,8 тыс. рублей, что является минимальным объемом за последние 3 года.

Наряду со снижением общего объема расходов по Адресной инвестиционной программе сохраняется тенденция снижения уровня кассового исполнения.

По состоянию на 01.04.2019 расходы бюджета по Адресной инвестиционной программе исполнены в сумме 6 283 889,1 тыс. рублей, что составляет 7 % от годовых бюджетных назначений (на 01.04.2018 – 13,6 %, на 01.04.2017 – 8,6 %, на 01.04.2016 – 10 %).

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года объем исполненных расходов по Адресной инвестиционной программе уменьшился на 6 010 129,2 тыс. рублей или в 2 раза.

В общем объеме профинансированных расходов направлено в оплату:

- выполненных в отчетный период работ – 4 178 815,9 тыс. рублей;
- выданных в 2019 году авансов – 2 078 284,1 тыс. рублей;
- кредиторской задолженности за работы, выполненные в предыдущий отчетный период, – 25 356,2 тыс. рублей;
- исполнительных листов, выданных Арбитражным судом Санкт-Петербурга и Ленинградской области, – 1 432,7 тыс. рублей.

Остаток ранее выданных, но неотработанных авансов, который на 01.01.2019 составлял 10 190 246,9 тыс. рублей, в отчетный период уменьшился на 1 246 119,9 тыс. рублей (на 12,2 %) и по состоянию на 01.04.2019 составил 8 944 127 тыс. рублей, из них:

– в сумме 4 010 079,3 тыс. рублей по объекту «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»;

– в сумме 1 734 477,4 тыс. рублей по объекту «Строительство Фрунзенского радиуса за ст. «Международная» до ст. «Южная», включая проектирование (стадия РД)»;

– в сумме 963 900 тыс. рублей по объекту «Строительство Красносельско-Калининской линии от станции «Казаковская» до станции «Обводный канал 2» с электродепо «Красносельское», включая проектирование (стадия РД). участок от станции «Казаковская» до станции «Путиловская»;

– в сумме 361 694,6 тыс. рублей по объекту «Расходы на приобретение жилых помещений в государственную собственность Санкт-Петербурга в целях предоставления по договорам найма специализированных жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа»;

– в сумме 245 119,1 тыс. рублей по объекту «Строительство Лахтинско-правобережной линии метрополитена от ст. «Спасская» до ст. «Морской фасад» (1-й пусковой комплекс от ст. «Спасская» до ст. «Большой проспект»)»;

– в сумме 101 422 тыс. рублей по объекту «Строительство объектов инженерной и дорожной инфраструктуры территории производственной зоны «Ржевка»;

– в сумме 110 000 тыс. рублей по объекту «Строительство Финляндской ул. от Советского пер. до Софийской ул.»;

В отчете Комитета по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга о ходе работ по объектам Адресной инвестиционной программы указано, что из 106 вводных объектов, в отчетный период ввод в эксплуатацию 17 объектов запланирован к переносу без указания срока.

Введено в эксплуатацию 4 объекта:

– «Строительство жилого дома по адресу: г. Колпино, ул. Красных партизан, напротив д.4 (г. Колпино, ул. Красных партизан, участок 1 (южнее дома 42, литера в по Павловской ул.), включая корректировку проектной документации стадии РД)»;

– «Строительство многоквартирного дома, Санкт-Петербург, Новоколомяжский проспект, уч. 1 (западнее дома 12, корпус 3, литера А по Новоколомяжскому проспекту) (Коломяги, квартал 13б, корпус 18)»;

– «Реконструкция объектов государственной собственности Санкт-Петербурга, по адресу: Ленинградская область, Выборгский район, муниципальное образование «Приморское городское поселение», пос. Зеркальный (1 этап)»;

– «Строительство общеобразовательной школы, Санкт-Петербург, Мебельная ул., участок 10 (северо-западнее пересечения с Туристской ул.) (1375 мест)».

5. Исполнение бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Санкт-Петербурга

В бюджет Территориального фонда обязательного медицинского страхования Санкт-Петербурга (далее ТФ ОМС) поступили доходы в сумме 28 120 827,7 тыс. рублей или 25,8 % от годовых бюджетных назначений (в I квартале 2018 года – 28 %), расходы исполнены на 22 472 676,3 тыс. рублей, что составляет 20,6 % от годовых бюджетных назначений (в I квартале 2018 года – 22 %).

Данные об исполнении бюджета ТФ ОМС за отчетный период 2019 года представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Бюджет на 2018 год	Исполнено на 01.04.2019		
		сумма	в процентах, к	
			бюджету	01.04.18
Доходы	108 833 923,4	28 120 827,7	25,8	105,3
Налоговые и неналоговые доходы	522 594,1	158 932,1	30,4	121,5
Безвозмездные поступления	108 311 329,3	27 961 895,6	25,8	105,2
Расходы	108 833 923,4	22 472 676,3	20,6	106,9
Общегосударственные вопросы	550 094,6	117 046,7	21,3	108,0
Здравоохранение	108 283 828,8	22 355 629,6	20,6	106,9
Профицит	0,0	5 648 151,4	x	99,2

Доходы бюджета ТФ ОМС, относительно аналогичного периода 2018 года, увеличились на 1 414 561,7 тыс. рублей или на 5,3 %, что обусловлено ростом поступлений межбюджетных трансфертов, а также прочих неналоговых поступлений.

Основная часть доходов бюджета ТФ ОМС (99,4 %) сформирована за счет безвозмездных поступлений, объем которых по состоянию на 01.04.2019, составил 27 961 895,6 тыс. рублей, в том числе поступили средства бюджета:

– Федерального фонда ОМС – в сумме 20 865 153,3 тыс. рублей или 25 % от годовых бюджетных назначений;

– Санкт-Петербурга – в сумме 5 113 869,7 тыс. рублей или 27,8 % от годовых бюджетных назначений, в том числе на:

- финансовое обеспечение дополнительных видов и условий оказания медицинской помощи, не установленной базовой программой ОМС – в сумме 161 026,3 тыс. рублей или 25 % от годовых бюджетных назначений;

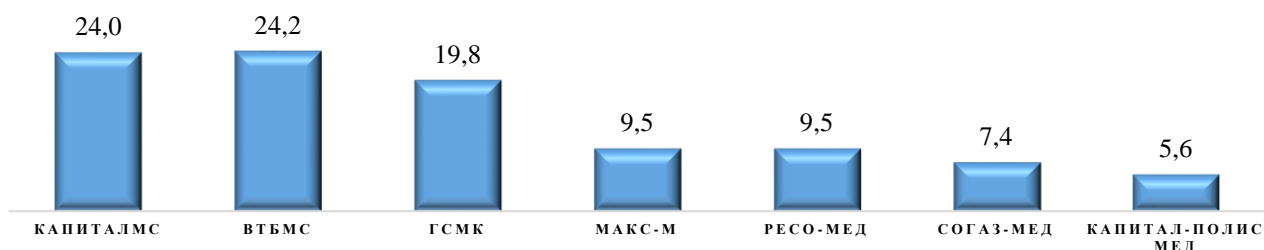
• дополнительное финансовое обеспечение реализации Территориальной программы ОМС в части базовой программы ОМС – в сумме 4 952 843,4 тыс. рублей или 27,9 % от годовых бюджетных назначений.

Расходы бюджета ТФ ОМС, относительно аналогичного периода 2018 года, увеличились на 1 457 612,6 тыс. рублей или на 6,9 % и были исполнены в сумме 22 472 676,3 тыс. рублей или на 20,6 %, в том числе по подразделам: «Другие общегосударственные вопросы» – в сумме 117 046,7 тыс. рублей или на 21,3 %, «Другие вопросы в области здравоохранения» – в сумме 22 355 629,5 тыс. рублей или на 20,6 %.

По результатам исполнения бюджета ТФ ОМС на 01.04.2019 сложился профицит в сумме 5 648 151,4 тыс. рублей, что повлекло увеличение остатков временно свободных средств бюджета ТФ ОМС на указанную сумму.

В 2019 году в реализации Территориальной программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи в Санкт-Петербурге участвуют 451 медицинская организация, в том числе 370 организаций, осуществляющих деятельность в сфере ОМС.

Участниками ОМС, осуществляющими отдельные полномочия страховщика – Федерального фонда ОМС, являются 7 страховых медицинских организаций, распределение численности застрахованных лиц (в %) по которым представлено на графике:



За 3 месяца 2019 года страховым медицинским организациям выставлено счетов на сумму 24 642 498,8 тыс. рублей, что на 2 248 452,1 тыс. рублей или на 10 % больше, чем в аналогичном периоде 2018 года.

Перечислено страховыми организациями медицинским организациям, осуществляющим деятельность в сфере ОМС в Санкт-Петербурге, за оказанные услуги в сумме на 22 342 870,3 тыс. рублей или на 3,4 % больше, по сравнению с аналогичным периодом 2018 года. Оплата счетов проводилась по следующим видам медицинской помощи:

– *первичная медико-санитарная помощь* – 15 191 924 счетов на 9 825 479,2 тыс. рублей, что на 458 387 счетов меньше, чем в 2018 году, при этом стоимость оплаченных счетов увеличилась на 36 361,3 тыс. рублей, средняя стоимость одного счета составила 646,75 рублей, что на 3,4 % больше, чем в 2018 году;

– *специализированная медицинская помощь* – 2 457 571 счетов на 10 688 841,0 тыс. рублей, что на 141 514 счетов меньше, чем в 2018 году, при этом стоимость оплаченных счетов увеличилась на 518 864,3 тыс. рублей, средняя стоимость одного счета составила 4 349,35 рублей, что на 11,2 % больше, чем в 2018 году;

– скорая медицинская помощь – 326 680 счетов на 1 828 550,1 тыс. рублей, что что на 8 502 счетов меньше, чем в 2018 году, при этом стоимость оплаченных счетов увеличилась на 181 222,4 тыс. рублей, средняя стоимость одного счета составила 5 597,37 рублей, что на 13,9 % больше, чем в 2018 году.

Отказано в оплате страховыми организациями за оказанные услуги на сумму 356 331,4 тыс. рублей, что на 118 749,9 тыс. рублей или на 49,9 % больше, чем в аналогичном периоде 2018 года, количество счетов увеличилось на 6 088 единиц или на 2,6 %. Средняя стоимость одного неоплаченного счета увеличилась и составила 1 479,05 рублей, что в 1,5 раз больше, чем в аналогичном периоде 2018 года.

6. Исполнение местных бюджетов

Данные об исполнении основных характеристик бюджетов внутригородских муниципальных образований Санкт–Петербурга (далее – ВМО) за январь – март 2019 года представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджетные назначения на		Исполнено по состоянию на			
	01.04.2019	01.04.2018	01.04.2019	01.04.2018	в процентах, к	
					бюджетным назначениям	01.04.18
Доходы	13 093 514,7	12 261 332,0	2 608 730,0	2 622 527,1	19,9	99,5
Расходы	14 112 910,8	13 350 557,1	1 856 908,4	1 702 714,9	13,2	109,1
дефицит (–), профицит (+)	-1 019 396,1	-1 089 225,1	751 821,6	919 812,2	x	81,7

В отчетном периоде, по сравнению с предыдущим годом, доходы местных бюджетов сократились на 13 797,1 тыс. рублей (на 0,5 %) при увеличении назначений на 832 182,7 тыс. рублей (или на 6,8 %), расходы увеличились на 154 193,5 тыс. рублей (на 9 %) при увеличении назначений на 762 353,7 тыс. рублей (на 5,7 %).

Доходы бюджетов ВМО в отчетном периоде исполнены в сумме 2 608 730 тыс. рублей, или на 19,9 % к годовым бюджетным назначениям.

В 2019 году, по сравнению с аналогичным периодом 2018 года, по группе «Налоговые и неналоговые доходы» поступления сократились на 30 355,2 тыс. рублей (на 1,6 %), безвозмездные поступления увеличились на 16 558,2 тыс. рублей (на 2,4 %).

Данные о наиболее значительных объемах доходов в разрезе муниципальных образований представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование ВМО	Утверждено на 2019 год	Исполнено на 01.04.2019		Наименование ВМО	Утверждено на 2019 год	Исполнено на 01.04.2019	
		сумма	%			сумма	%
МО г.Колпино	544 235,9	94 414,3	17,3	МО Дачное	169 138,1	32 629,8	19,3
МО г.Петергоф	334 431,4	59 851,1	17,9	МО МО Литейный округ	133 518,7	31 842,0	23,8
МО Смольнинское	313 713,0	55 000,3	17,5	МО Правобережный	178 677,7	31 346,0	17,5

МО город Пушкин	261 503,5	49 624,7	19,0	МО Звездное	140 323,8	31 011,8	22,1
МО МО № 65	249 682,4	46 259,9	18,5	МО Светлановское	147 109,7	30 752,7	20,9
МО Московская застава	164 761,8	43 882,2	26,6	МО Финляндский округ	128 453,8	30 679,3	23,9
поселок Шушары	190 820,2	41 842,4	21,9	МО МО Волковское	132 700,0	29 933,2	22,6
МО Шувалово-Озерки	210 596,0	41 660,6	19,8	МО г.Красное Село	166 082,4	29 749,5	17,9
МО город Сестрорецк	191 627,8	38 714,1	20,2	МО МО № 54	148 778,8	29 299,7	19,7
МО Парголово	199 510,9	37 349,6	18,7	МО МО Гагаринское	157 762,2	29 057,4	18,4
МО город Ломоносов	177 185,9	36 468,6	20,6	МО МО Ульяновка	153 917,2	28 762,1	18,7
МО Южно-Приморский	163 693,0	35 987,7	22,0	МО МО Пороховые	139 000,0	28 737,9	20,7
МО МО Владимирский округ	176 417,2	35 785,7	20,3	МО МО Народный	143 639,9	28 421,4	19,8
МО МО Озеро Долгое	155 000,0	34 517,9	22,3	город Зеленогорск	122 547,3	27 869,5	22,7
МО МО Чкаловское	148 931,8	33 965,0	22,8	МО МО № 72	160 000,0	27 849,0	17,4

Налоговые и неналоговые доходы мобилизованы в местные бюджеты в сумме 1 912 004,5 тыс. рублей (98,4 % к 01.04.2018), из них налоги на совокупный доход – 1 643 193,7 тыс. рублей или 85,9 % в структуре.

Безвозмездные поступления за отчетный период составили 696 725,5 тыс. рублей или 20 % от годовых бюджетных назначений, что на 16 558,1 тыс. рублей (на 2,4 %) больше, чем в аналогичном периоде 2018 года.

В целях выравнивания бюджетной обеспеченности из Фонда финансовой поддержки Санкт-Петербурга на счета местных администраций ВМО перечислены *дотации* 45 ВМО в общей сумме 108 378,8 тыс. рублей, что составляет 20,5 % от годовых бюджетных назначений.

Данные о дотациях, предоставленных в 2019 году на выравнивание бюджетной обеспеченности 45 ВМО, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование ВМО	Утверждено на 2019 год	Исполнено на 01.04.2019		Наименование ВМО	Утверждено на 2019 год	Исполнено на 01.04.2019	
		сумма	%			сумма	%
МО п. Левашово	64 105,1	16 026,3	25,0	МО Гагаринское	518,7	129,6	25,0
МО п. Песочный	54 410,2	13 602,6	25,0	МО Оккервиль	518,7	129,6	25,0
МО п. Лисий Нос	65 600,4	10 933,4	16,7	МО г. Кронштадт	515,2	128,7	25,0
МО п. Понтонный	37 938,6	9 484,5	25,0	МО Пискаревка	515,2	128,7	25,0
МО г. Зеленогорск	34 663,6	8 665,8	25,0	МО г. Красное Село	515,2	128,7	25,0
МО п. Ушково	26 899,6	6 724,8	25,0	МО г. Сестрорецк	515,2	128,7	25,0
МО п. Усть-Ижора	26 774,7	6 693,6	25,0	МО Автово	418,7	104,7	25,0
МО п. Солнечное	24 389,5	6 097,2	25,0	МО Большая Охта	418,7	104,7	25,0
МО п. Саперный	20 800,6	5 200,2	25,0	МО Урицк	418,7	104,7	25,0
МО п. Молодежное	17 889,1	4 472,1	25,0	МО Пулковский меридиан	418,7	104,7	25,0
МО п. Смолячково	16 552,2	4 137,9	25,0	МО Коломяги	415,2	103,8	25,0
МО п. Белоостров	15 741,7	3 935,4	25,0	МО Коломна	415,2	103,8	25,0

МО п. Петро-Славянка	31 487,5	2 610,3	8,3	МО Константиновское	284,5	71,1	25,0
МО п. Серово	10 417,0	2 604,3	25,0	МО Горелово	284,5	71,1	25,0
МО п. Александровская	23 736,6	1 964,4	8,3	МО Ивановский	284,5	71,1	25,0
МО г. Ломоносов	9 901,1	1 650,2	16,7	МО Введенский	284,5	71,1	25,0
МО п. Комарово	8 634,1	705,9	8,2	МО г. Павловск	284,5	71,1	25,0
МО Академическое	650,6	162,6	25,0	МО Сосновая поляна	415,2	69,2	16,7
МО Звездное	614,8	153,6	25,0	МО п. Стрельна	213,4	53,4	25,0
МО Комендантский аэродром	614,8	153,6	25,0	МО Лахта-Ольгино	163,4	40,8	25,0
МО г. Петергоф	614,8	153,6	25,0	МО п. Репино	163,4	40,8	25,0
МО Гражданка	518,7	129,6	25,0	МО п. Тярлево	163,4	27,2	16,6
МО Дачное	518,7	129,6	25,0				

Расходы бюджетов ВМО исполнены в общей сумме 1 856 908,4 тыс. рублей, что составляет 13,2 % от годовых бюджетных назначений.

Данные об исполнении расходов органами местного самоуправления по разделам бюджетной классификации представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела	Бюджетные назначения	Исполнено на 01.04.2019	
		сумма	%
Итого:	14 112 910,9	1 856 908,4	13,2
Общегосударственные вопросы	3 621 076,0	573 375,9	15,8
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	30 543,6	3 367,7	11,0
Национальная экономика	672 705,3	92 147,5	13,7
Жилищно-коммунальное хозяйство	6 064 495,8	344 862,5	5,7
Охрана окружающей среды	4 383,6	161,4	3,7
Образование	249 434,9	35 444,9	14,2
Культура, кинематография	1 515 962,4	396 281,6	26,1
Социальная политика	1 538 699,9	344 034,1	22,4
Физическая культура и спорт	175 370,6	25 281,2	14,4
Средства массовой информации	240 238,8	41 951,6	17,5

Структура расходов местных бюджетов в 2019 году



При среднем уровне кассового исполнения расходов местных бюджета (13,2 %) в разрезе внутригородских муниципальных образований расходы исполнены крайне неравномерно: в диапазоне от 6,6 % (муниципальное образование Сосновая поляна) до 23,1 % (муниципальный округ № 75), данные о наибольших отклонениях в разрезе ВМО представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование ВМО	Бюджетные назначения	Исполнено на 01.04.2019		Наименование ВМО	Бюджетные назначения	Исполнено на 01.04.2019	
		сумма	%			сумма	%
НАИБОЛЬШИЙ УРОВЕНЬ ИСПОЛНЕНИЯ				НАИМЕНЬШИЙ УРОВЕНЬ ИСПОЛНЕНИЯ			
МО № 75	82 488,2	19 074,9	23,1	МО МО № 7	114 743,4	11 550,6	10,1
МО МО Прометей	139 030,5	30 383,2	21,9	МО МО № 54	153 735,4	15 157,7	9,9
МО МО Сергиевское	136 688,5	28 111,6	20,6	МО Южно-Приморский	195 260,0	19 218,3	9,8
МО Коломна	74 270,9	14 284,3	19,2	МО МО Морские ворота	52 359,9	5 139,5	9,8
М О МО Сосновское	110 197,4	21 108,4	19,2	Муниципальный округ Черная речка	131 453,0	12 881,7	9,8
МО КА	122 660,3	23 471,1	19,1	муниципальный округ Пулковский меридиан	126 519,7	12 185,5	9,6
МО Измайловское	83 096,3	15 796,8	19,0	МО МО Владимирский округ	220 509,4	21 237,4	9,6
муниципальный округ Посадский	84 468,9	15 802,7	18,7	Муниципальный округ Правобережный	178 677,7	16 797,6	9,4
МО Балканский	126 645,7	23 600,2	18,6	МО п.Тярлево	43 000,0	4 041,1	9,4
МО МО № 21	124 339,9	22 754,7	18,3	МО Шувалово-Озерки	214 341,5	19 571,9	9,1
МО Сенной округ	98 800,0	17 981,4	18,2	МО МО Гагаринское	161 654,1	14 731,3	9,1
МО МО Автово,	88 634,2	15 503,1	17,5	МО Парголово	249 754,6	22 117,8	8,9
МО МО Княжево	124 766,6	21 767,4	17,4	МО п. Саперный	88 313,8	7 643,8	8,7
МО Коломяги	69 510,0	12 102,3	17,4	ВМО Санкт-Петербурга п. Металлострой	159 338,5	13 139,5	8,2
муниципальное образование город Павловск	96 109,5	16 732,9	17,4	МО п. Солнечное	46 487,3	3 762,3	8,1
МО МО Семеновский	52 526,5	9 100,5	17,3	МО МО Ульянка	176 728,6	14 181,6	8,0
МО Купчино	96 981,0	16 641,1	17,2	МО МО Екатеринбургский	119 926,2	9 154,4	7,6
Муниципальное образование поселок Смолячково	22 635,9	3 869,8	17,1	МО п. Понтонный	126 733,0	9 275,6	7,3
Муниципальное образование Финляндский округ	128 974,7	21 921,2	17,0	МО МО Пороховые	150 000,0	10 582,3	7,1
МО г.Красное Село	166 082,4	28 132,8	16,9	муниципальное образование СОСНОВАЯ ПОЛЯНА	154 614,2	10 173,7	6,6

По разделу «Общегосударственные вопросы» бюджетные обязательства органов местного самоуправления ВМО исполнены в сумме 573 375,9 тыс. рублей или на 15,8 %, что ниже уровня, относительно аналогичного периода 2018 года, на 1 474,2 тыс. рублей или на 0,3 %, в том числе по подразделам, представленным в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подраздела	Бюджетные назначения	Исполнено на 01.04.2019		
		сумма	в %	в % к 01.04.2018
Итого:	3 621 076,0	573 375,9	15,8	99,7
Функционирование высшего должностного лица муниципального образования	137 977,5	29 445,8	21,3	105,2
Функционирование представительных органов муниципальных образований	474 395,1	83 083,7	17,5	95,8
Функционирование местных администраций	2 181 516,6	416 332,5	19,1	102,5

Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	10,0	0,0	0,0	0,0
Обеспечение проведения выборов и референдумов	571 845,7	7 678,3	1,3	97,8
Резервные фонды	26 326,4	0,0	0,0	x
Другие общегосударственные вопросы	229 004,8	36 835,7	16,1	79,7

По разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» расходы исполнены в общей сумме 3 367,7 тыс. рублей, что составляет 11 % от годовых бюджетных назначений, что ниже уровня, относительно аналогичного периода 2018 года, на 3 185,1 тыс. рублей или на 48,6 %, в том числе по подразделам, представленным в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подраздела	Бюджетные назначения	Исполнено на 01.04.2019		
		сумма	в %	в % к 01.04.2018
Итого:	30 543,6	3 367,7	11,0	51,4
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	22 705,7	2 945,9	13,0	51,7
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	7 837,9	421,9	5,4	49,1

По разделу «Национальная экономика» расходы профинансированы в общей сумме 92 147,5 тыс. рублей, что составляет 13,7 % от годовых бюджетных назначений, с *ростом*, относительно аналогичного периода 2018 года на 4 233 тыс. рублей или на 4,8 %, в том числе по подразделам, представленным в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подраздела	Бюджетные назначения	Исполнено на 01.04.2019		
		сумма	в %	в % к 01.04.2018
Итого:	672 705,3	92 147,5	13,7	104,8
Общэкономические вопросы	58 984,8	206,3	0,3	29,0
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	609 022,5	91 511,9	15,0	105,3
Связь и информатика	473,8	199,5	42,1	154,4
Другие вопросы в области национальной экономики	4 224,2	229,8	5,4	146,3

По разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» бюджетные обязательства органов местного самоуправления исполнены в сумме 344 862,5 тыс. рублей или на 5,7 %, что ниже уровня, относительно аналогичного периода 2018 года, на 960,1 тыс. рублей или на 0,3 %, в том числе по подразделам, представленным в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подраздела	Бюджетные назначения	Исполнено на 01.04.2019		
		сумма	в %	в % к 01.04.2018
Итого:	6 064 495,8	344 862,5	5,7	99,7
Коммунальное хозяйство	3 224,0	0,0	0,0	0,0
Благоустройство	5 997 116,1	331 681,9	5,5	99,7
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	64 155,7	13 180,6	20,5	101,4

По разделу «Охрана окружающей среды» (подраздел «Другие вопросы в области охраны окружающей среды») расходы профинансированы в общей сумме 161,4 тыс. рублей, что составляет 3,7 % от годовых бюджетных назначений, что ниже уровня, относительно аналогичного периода прошлого года на 112,3 тыс. рублей или на 41 %.

По разделу «Образование» расходы профинансированы в общей сумме 35 444,9 тыс. рублей, что составляет 14,2 % от годовых бюджетных назначений, с *ростом*, относительно аналогичного периода 2018 года на 5 935,5 тыс. рублей или на 20,1 %, в том числе по подразделам, представленным в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подраздела	Бюджетные назначения	Исполнено на 01.04.2019		
		сумма	в %	в % к 01.04.2018
Итого:	249 434,9	35 444,9	14,2	120,1
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	13 539,8	1 265,4	9,3	114,9
Молодежная политика и оздоровление детей	58 455,3	8 904,7	15,2	127,0
Другие вопросы в области образования	177 439,8	25 274,7	14,2	118,1

По разделу «Культура, кинематография» расходы профинансированы в общей сумме 396 281,6 тыс. рублей, что составляет 26,1 % от годовых бюджетных назначений, с *ростом*, относительно аналогичного периода 2018 года, на 131 693,1 тыс. рублей или на 49,8 %, в том числе по подразделам, представленным в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подраздела	Бюджетные назначения	Исполнено на 01.04.2019		
		сумма	в %	в % к 01.04.2018
Итого:	1 515 962,4	396 281,6	26,1	149,8
Культура	1 384 624,6	375 069,4	27,1	147,7
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	131 337,8	21 212,2	16,2	199,1

По разделу «Социальная политика» расходы профинансированы в общей сумме 344 034,1 тыс. рублей, что составляет 22,4 % от годовых бюджетных назначений, с *ростом*, относительно аналогичного периода 2018 года, на 11 460 тыс. рублей или на 3,4 %, в том числе по подразделам, представленным в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подраздела	Бюджетные назначения	Исполнено на 01.04.2019		
		сумма	в %	в % к 01.04.2018
Итого:	1 538 699,9	344 034,1	22,4	103,4
Пенсионное обеспечение	87 188,6	17 464,4	20,0	105,7
Социальное обеспечение населения	23 783,7	5 273,7	22,2	107,3
Охрана семьи и детства	1 426 218,7	321 071,2	22,5	103,3
Другие вопросы в области социальной политики	1 508,9	224,8	14,9	94,3

По разделу «Физическая культура и спорт» бюджетные обязательства органов местного самоуправления ВМО исполнены в сумме 25 281,2 тыс. рублей или на 14,4 %, с *ростом*, относительно аналогичного периода 2018 года, на 883,6 тыс. рублей или на 3,6 %, в том числе по подразделам, представленным в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подраздела	Бюджетные назначения	Исполнено на 01.04.2019		
		сумма	в %	в % к 01.04.2018
Итого:	175 370,6	25 281,2	14,4	103,6
Физическая культура	65 763,3	10 530,6	16,0	129,6
Массовый спорт	103 855,6	14 035,7	13,5	89,6
Прикладные научные исследования в области физической культуры и спорта	400,0	0,0	0,0	x
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	5 351,7	714,8	13,4	116,4

По разделу «Средства массовой информации» расходы профинансированы в общей сумме 41 951,6 тыс. рублей, что составляет 17,5 % от годовых бюджетных назначений, с *ростом*, относительно аналогичного периода 2018 года, на 5 719,9 тыс. рублей или на 15,8 %, в том числе по подразделам, представленным в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подраздела	Бюджетные назначения	Исполнено на 01.04.2019		
		сумма	в %	в % к 01.04.2018
Итого:	240 238,8	41 951,6	17,5	115,8
Периодическая печать и издательства	231 832,6	40 299,4	17,4	116,5
Другие вопросы в области средств массовой информации	8 406,2	1 652,1	19,7	101,3

Совокупный объем остатков средств местных бюджетов с начала 2019 года увеличился на 751 821,7 тыс. рублей и по состоянию на 01.04.2019 составил 3 117 451,6 тыс. рублей, что в 1,7 раза превышает произведенные органами местного самоуправления расходы.

7. Информация о результатах проведенных Контрольно-счетной палатой Санкт-Петербурга контрольных и экспертно-аналитических мероприятий

Деятельность Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга в I квартале 2019 года строилась в соответствии с Федеральным законом «Об общих принципах организации деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», законами Санкт-Петербурга «О Контрольно-счетной палате Санкт-Петербурга» и «О бюджетном процессе в Санкт-Петербурге», а также Планом работы Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга на 2019 год.

1. Подготовлена информация для Законодательного Собрания Санкт-Петербурга и Губернатора Санкт-Петербурга об итогах исполнения бюджетов Санкт-Петербурга, ТФ ОМС за 2018 год.

2. Проведены переходящие с 2018 года контрольные мероприятия в:
- 2.1. Санкт-Петербургском ГУП городского электрического транспорта (Горэлектротранс);
 - 2.2. Санкт-Петербургском ГБУЗ «Центр по профилактике и борьбе со СПИД и инфекционными заболеваниями» и Комитете по здравоохранению;
 - 2.3. Администрации Петроградского района Санкт-Петербурга и подведомственных ей учреждениях и организациях;
 - 2.4. Комитете по строительству и Санкт-Петербургском ГКУ «Фонд капитального строительства и реконструкции»;
 - 2.5. Комитете по инвестициям Санкт-Петербурга и подведомственном ему Санкт-Петербургском ГБУ «Управление инвестиций»;
 - 2.6. Внутригородском муниципальном образовании Санкт-Петербурга муниципальный округ № 54;
 - 2.7. Внутригородском муниципальном образовании Санкт-Петербурга муниципальный округ Владимирский округ.

3. Начаты контрольные мероприятия 2019 года в:

- 3.1. Санкт-Петербургском ГБУК «Санкт-Петербургский государственный академический театр оперы и балета им. М.П. Мусоргского - Михайловский театр» и Комитете по культуре;
- 3.2. Администрации Красногвардейского района Санкт-Петербурга и подведомственных ей учреждениях;
- 3.3. Санкт-Петербургском ГБУЗ «Городская больница № 38 им. Н.А. Семашко» и Комитете по здравоохранению;
- 3.4. Внутригородском муниципальном образовании Санкт-Петербурга муниципальный округ Лиговка-Ямская.

4. Проведен аудит в сфере закупок товаров, работ, услуг для государственных нужд Санкт-Петербурга за 2018 год.

5. Проведено обследование в органах исполнительной власти Санкт-Петербурга, а также в подведомственных им предприятиях и учреждениях по вопросу обеспечения уборки улично-дорожной сети и внутриквартальных территорий Санкт-Петербурга в зимний период 2018-2019 годов.

В целях принятия мер по устранению выявленных нарушений и недостатков, предотвращению их возникновения впредь, в адрес объектов контроля в отчетный период: вынесено 1 представление в адрес СПб ГБУ «Подростково-молодежный центр «Кировский», выписано 1 предписание в адрес Комитета по строительству;

В отношении руководителей и должностных лиц объектов контроля составлено 9 протоколов об административных правонарушениях, ответственность за которые установлена ст. 15.14. «Нецелевое использование бюджетных средств» (6 протоколов), ст. 15.15.15 «Нарушение порядка формирования государственного (муниципального) задания» (2 протокола), ч. 1 ст. 15.11 «Грубое нарушение требований к бухгалтерскому учету, в том числе к бухгалтерской (финансовой) отчетности» (1 протокол).

Результаты всех контрольных мероприятий направлены в Законодательное Собрание Санкт-Петербурга, временно исполняющему обязанности Губернатора Санкт-Петербурга, в Прокуратуру Санкт-Петербурга, Федеральную налоговую службу по Санкт-Петербургу (по соглашению), Комитет финансов Санкт-Петербурга (по соглашению).