

**Информация  
об исполнении бюджета Санкт-Петербурга, бюджета Территориального  
фонда обязательного медицинского страхования Санкт-Петербурга  
за январь-декабрь 2018 года**

## СО Д Е Р Ж А Н И Е:

№	стр.
<b>1. Предварительные итоги социально-экономического развития Санкт-Петербурга в 2018 году</b>	<b>3</b>
<b>2. Общие итоги исполнения бюджета Санкт-Петербурга</b>	<b>13</b>
<b>3. Анализ исполнения бюджета Санкт-Петербурга по доходам</b>	<b>16</b>
3.1. Налоговые доходы	17
3.2. Неналоговые доходы	21
3.3. Безвозмездные поступления	25
<b>4. Анализ исполнения бюджета Санкт-Петербурга главными распорядителями бюджетных средств, в том числе:</b>	<b>27</b>
<b>4.1. Территориальные органы исполнительной власти Санкт-Петербурга</b>	<b>36</b>
<b>4.2. Отраслевые органы исполнительной власти Санкт-Петербурга:</b>	<b>44</b>
4.2.1. Жилищный комитет	45
4.2.2. Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга	48
4.2.3. Комитет по благоустройству Санкт-Петербурга	55
4.2.4. Комитет по здравоохранению	56
4.2.5. Комитет по информатизации и связи	60
4.2.6. Комитет по культуре Санкт-Петербурга	64
4.2.7. Комитет по образованию	68
4.2.8. Комитет по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга	74
4.2.9. Комитет по социальной политике Санкт-Петербурга	79
4.2.10. Комитет по строительству	84
4.2.11. Комитет по транспорту	90
4.2.12. Комитет по энергетике и инженерному обеспечению	92
<b>5. Анализ исполнения бюджета Санкт-Петербурга по государственным программам Санкт-Петербурга</b>	<b>97</b>
<b>6. Анализ исполнения Адресной инвестиционной программы</b>	<b>100</b>
<b>7. Сведения о закупках товаров, работ, услуг, осуществленных в 2018 году заказчиками Санкт-Петербурга в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ</b>	<b>106</b>
<b>8. Анализ исполнения бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Санкт-Петербурга</b>	<b>114</b>
<b>9. Анализ исполнения бюджетов внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга</b>	<b>118</b>
<b>10. Деятельность Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга в отчетном периоде</b>	<b>124</b>

Настоящая информация подготовлена на основе: Законов Санкт-Петербурга «О бюджете Санкт-Петербурга на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов», «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Санкт-Петербурга на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов», отчета Комитета финансов Санкт-Петербурга об исполнении консолидированного бюджета Санкт-Петербурга и бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Санкт-Петербурга по состоянию на 01.01.2019, оперативной информации об исполнении бюджета Санкт-Петербурга по расходам, данных Федеральной службы государственной статистики Территориального органа по Санкт-Петербургу и Ленинградской области (Петростат) о социально-экономическом положении Санкт-Петербурга, в соответствии со стандартом внешнего государственного финансового контроля «Подготовка информации об исполнении бюджета Санкт-Петербурга, бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Санкт-Петербурга» и другой информации.

## 1. Предварительные итоги социально-экономического развития Санкт-Петербурга в 2018 году

Социально-экономическое развитие Санкт-Петербурга в 2018 году характеризовалось разнонаправленной динамикой макроэкономических показателей, устойчивым развитием промышленного сектора города, ростом средней номинальной и реальной заработной платы, при одновременном снижении реальных денежных доходов населения.

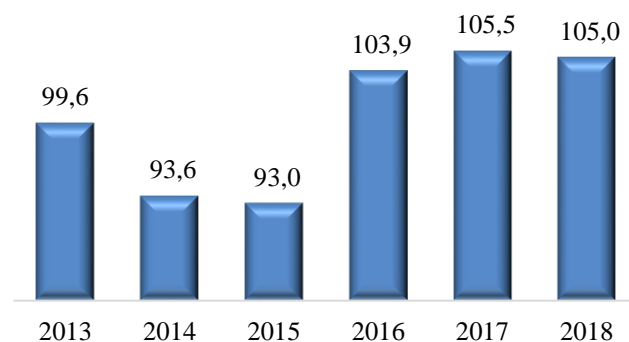
Основные показатели социально-экономического развития Санкт-Петербурга в 2018 году представлены в таблице:

*(в % к аналогичному периоду предыдущего года)*

Основные социально-экономические показатели	2018	2017	Разница п.п.
1	2	3	4=2-3
Индекс промышленного производства	105,0	105,5	-0,5
Оборот организаций	114,6	102,9	11,7
Оборот розничной торговли	102,3	103,4	-1,1
Оборот оптовой торговли	102,8	116,3	-13,5
Оборот общественного питания	105,9	104,5	1,4
Объем платных услуг населению	103,0	102,0	1,0
Объем работ по виду деятельности «Строительство»	96,5	75,6	20,9
Ввод в действие жилых домов	111,7	113,5	-1,8
Объем услуг по транспортировке и хранению	111,9	102,9	9,0
Индекс потребительских цен	103,0	103,7	-0,7
Реальные денежные доходы населения	98,3	99,5	-0,8
Средняя номинальная начисленная заработная плата	110,2	109,9	0,3
Средняя реальная начисленная заработная плата	107,0	105,3	1,7
Экспорт, млн. долл. США (январь-декабрь)	26 452,0	21 765,0	4 687,0
Импорт, млн. долл. США (январь-декабрь)	22 746,0	22 825,0	- 79,0

Индекс промышленного производства (далее – ИПП) в январе-декабре 2018 года составил 105 % к аналогичному периоду прошлого года.

Положительная динамика ИПП в Санкт-Петербурге наблюдается, начиная с 2016 года, данные представлены на графике:



Основные показатели промышленного производства Санкт-Петербурга, демонстрировали рост по всем наблюдаемым отраслям, данные 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	101,5	107,9	106,9
Обрабатывающие производства	105,2	115,5	127,1
Водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений	111,1	114,4	112,5
Обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха	100,8	105,0	103,9

Драйвером роста промышленности продолжают оставаться обрабатывающие производства, рост ИПП которых составил 5,2 %. Динамика производства по видам деятельности в составе обрабатывающих производств в 2018 году была разнонаправленной, в частности:

(в %, к аналогичному периоду предыдущего года)

Наименование производства	ИПП	Объем отгруженных товаров		Оборот организаций	
		млн. рублей	в %	млн. рублей	в %
<b>Наибольший рост ИПП</b>					
Прочих транспортных средств и оборудования	132,1	133 686,0	в 1,5 раза	129,2	в 1,5 раза
Напитков	120,0	66 082,0	114,4	74,3	113,1
Электрического оборудования	116,8	94 084,0	104,1	96,5	108,6
Машин и оборудование, не включенных в другие группировки	115,7	115 915,0	104,2	171,4	118,2
Одежды	115,6	11 736,0	95,1	16,5	97,4
Лекарственные средства	110,4	34 445	110,2	40,2	107,1
<b>Наибольший спад ИПП</b>					
Кожи и изделий из кожи	33,8	3 665,0	88,3	3,7	73,0
Готовых металлических изделий, кроме машин и оборудования	85,2	117 582,0	98,3	126,2	105,4
Текстильных изделий	85,9	9 281,0	102,1	6,9	92,2
Бумаги и бумажных изделий	93,6	27 782,0	102,6	33,3	105,5
Металлургическое	96,2	90 274,0	106,8	94,8	107,8

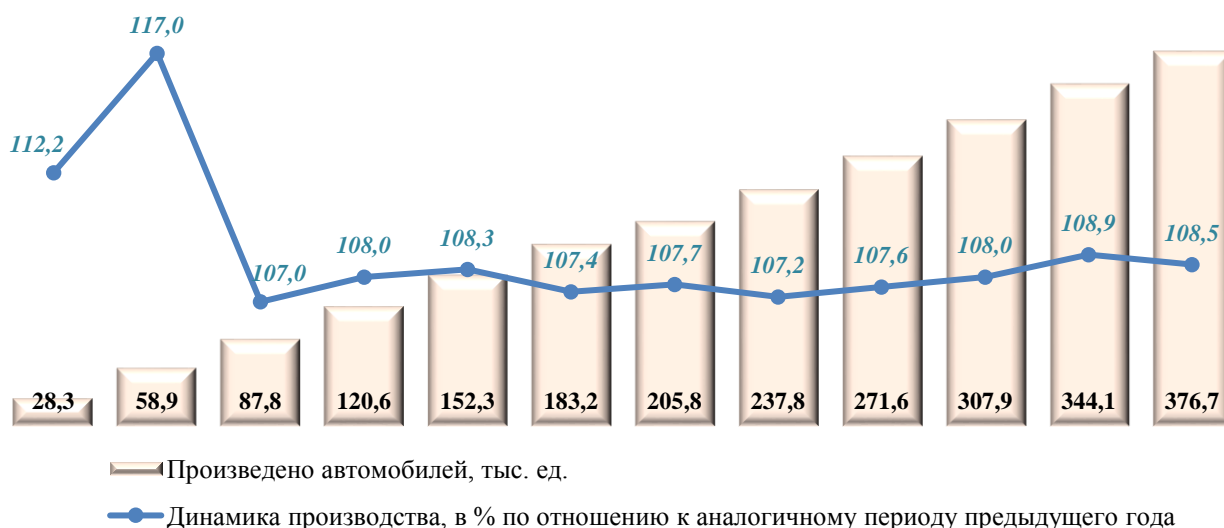
Производство продовольственных товаров имело разнонаправленную динамику. По итогам 2018 года отмечен наибольший:

- *рост* в производстве: прочих безалкогольных напитков – 140,1 % (произведено 46,5 млн. дкл.), пищевых продуктов из муки, крупы и крахмала (кроме детского питания) – 130,9 % (17,7 тыс. тонн), хлебобулочных изделий длительного хранения, пониженной влажности, полуфабрикатов – 111,9 % (58,2 тыс. тонн), молока жидкого обработанного – 106,6 % (155,3 тыс. тонн);

- *спад* в производстве: минеральных природных питьевых вод и вод питьевых – 65,3 % (произведено 28,6 млн. полулитров), сухих каш – 81,9 % (3,9 тыс. тонн), переработанной и консервированной рыбы – 83,9 % (110,8 тыс. тонн).

Производство непродовольственных товаров практически по всей торговой линейке демонстрировало рост. Наибольший рост за 2018 год был отмечен в производстве: кранов, вентилях, клапанов и аналогичной арматуры для трубопроводов, котлов, цистерн, баков и аналогичных емкостей – 142,8 % (произведено 154 тыс. шт.), инструментов и медицинского оборудования – 130,8 % (4,5 млрд. рублей), комплектующих и принадлежностей для прочих автотранспортных средств – 119,1 % (60,7 млрд. рублей), компьютеров и периферийного оборудования – 118,5 % (4,4 млрд. рублей).

В 2018 году продолжился рост объемов производства легковых автомобилей в Санкт-Петербурге в течение 2018 года, данные представлены на графике:



В течение 2018 года средневзвешенная процентная ставка по автокредитам (от 1 года до 3 лет), предоставленным кредитными организациями физическим лицам в рублях снижалась (с 13,67 % в январе до 11,41 % в декабре).

Продолжили свое действие программы льготного автокредитования: «Семейный автомобиль» и «Первый автомобиль», согласно которым граждане, приобретающие автомобиль в первый раз, а также имеющие двух и более несовершеннолетних детей, могли получить при оформлении автокредита скидку 10 % от стоимости приобретаемого автомобиля.

Согласно данным Национального бюро кредитных историй<sup>1</sup>, Санкт-Петербург вошел в топ 15 регионов с наибольшими объемами рынка в 2018 году, в том числе по количеству выданных автокредитов, данные представлены в таблице:

Регионы	Объем рынка в 2018 году, шт.	Автокредиты		Доля всех кредитных автомобилей к объему рынка новых автомобилей
		2018 год, шт.	Изменение к 2017 году, в %	
Москва	238 813	65 067	2,6	27,2
Московская область	136 256	48 780	-0,1	35,8
<b>Санкт-Петербург</b>	<b>111 954</b>	<b>51 832</b>	<b>-6,3</b>	<b>46,3</b>
Республика Татарстан	71 567	43 760	-11,3	61,1
Краснодарский край	62 125	28 050	2,6	45,2

По итогам 2018 года Санкт-Петербург занял второе, уступив Москве, место<sup>2</sup> по суммам автокредитования, данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Регион	2017 год	2018 год	Изменение, в %
Москва	57 559 440,8	69 282 034,7	20,4
<b>Санкт-Петербург</b>	<b>39 024 146,6</b>	<b>45 870 447,2</b>	<b>17,5</b>
Московская область	36 964 053,7	44 491 120,3	20,4
Республика Татарстан	24 201 063,6	26 761 202,5	10,6
Республика Башкортостан	19 720 050,0	24 045 877,7	21,9

Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг по видам деятельности в 2018 году составил 3 301 428 млн. рублей и основной объем (91,2 %) пришелся на обрабатывающие производства – 3 011 476 млн. рублей, с ростом на 15,5 % по отношению к аналогичному периоду предыдущего года.

Наибольшая доля отгрузки в составе обрабатывающих производств приходится на отрасли: кокса и нефтепродуктов – 39,6 % (в абсолютном выражении – 1 194 153 млн. рублей), автотранспортных средств, прицепов и полуприцепов – 14 % (422 210 млн. рублей). По итогам 2018 года отгрузка продемонстрировала разнонаправленную динамику.

Лидерами роста по отгрузке в обрабатывающих производствах стали производства: прочих транспортных средств и оборудования – в 1,5 раза (в абсолютном выражении произведено на сумму 133 686 млн. рублей), кокса и нефтепродуктов – на 31,9 % (1 194 153 млн. рублей), автотранспортных средств, прицепов и полуприцепов – 14,4 % (422 210 млн. рублей).

Лидерами падения по отгрузке в обрабатывающих производствах стали следующие производства: кожи и изделий из кожи – на 11,7 % (в абсолютном выражении было произведено на сумму 3 665 млн. рублей), прочей неметаллической минеральной продукции – на 9,7 % (44 705 млн. рублей), мебели – на 8,3 % (9 457 млн. рублей).

Оборот организаций за 2018 год составил 13 458,9 млрд. рублей, что на 14,6 % больше аналогичного периода предыдущего года. Наибольшая доля в обороте пришлась на: оптовую торговлю, кроме оптовой торговли автотранспортными средствами и мотоциклами – 32,6 % (в сумме 4 385,4

<sup>1</sup> <https://www.nbki.ru/company/news/?id=22301>

<sup>2</sup> <https://www.nbki.ru/company/news/?id=22555>

млрд. рублей с ростом 14,8 %) и на обрабатывающие производства – 30,5 % (4 107,9 млрд. рублей с ростом 27,1 %).

*Сальдированный финансовый результат организаций* (прибыль минус убыток) в январе-ноябре 2018 года составил 587,5 млрд. рублей, что на 15,2 % меньше, чем за соответствующий период 2017 года. Наибольший объем прибыли пришелся на обрабатывающие производства – 255 949 млн. рублей, оптовую и розничную торговлю, ремонт автотранспортных средств и мотоциклов – 82 517 млн. рублей.

По отношению к аналогичному периоду предыдущего года наибольший: *рост* продемонстрировали следующие виды деятельности:

- обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха – в 3,1 раза (в абсолютном выражении финансовый результат составил - 29 231 млн. рублей);

- образование – в 2,9 раза (289 млн. рублей);

- добыча полезных ископаемых – в 2,4 раза (63 130 млн. рублей).

спад:

- транспортировка и хранение – на 66,2 % (в абсолютном выражении финансовый результат составил - 71 866 млн. рублей);

- профессиональная, научная и техническая деятельность – на 58,2 % (9 817 млн. рублей);

- водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений – на 39 % (2 334 млн. рублей).

Отдельно необходимо отметить, что три отрасли продемонстрировали убыток, в частности: строительство – 3 670 млн. рублей, деятельность в области культуры, спорта, организации досуга и развлечений – 2 452 млн. рублей, деятельность гостиниц и предприятий общественного питания – 1 030 млн. рублей.

В январе-ноябре 2018 года *число убыточных организаций* составило 687 единицы и по сравнению с тем же периодом 2017 года увеличилось на 46 единицы или на 7,2 %, сумма убытка возросла на 0,4 %. Наибольший объем убытка допущен в: строительстве – 44 344 млн. рублей, обрабатывающих производствах – 37 593 млн. рублей, профессиональной, научной и технической деятельности – 30 509 млн. рублей.

*Суммарная задолженность организаций по обязательствам* (кредиторская, задолженность по кредитам банков и займам) на 01.12.2018 года составляла 9 643,9 млрд. рублей, из нее просроченная – 260,3 млрд. рублей или 2,7 % от общей суммы задолженности.

*Дебиторская задолженность* на 01.12.2018 составила 5 276,7 млрд. рублей, из нее просроченная – 220,8 млрд. рублей или 4,2 %. *Кредиторская задолженность* на 01.12.2018 составила 5 865,9 млрд. рублей, из нее просроченная – 229,1 млрд. рублей или 3,9 %.

Наибольший объем просроченной дебиторской и кредиторской задолженности пришелся на следующие отрасли, данные представлены в таблице:

(млн. рублей)

Наименование отрасли	Просроченная дебиторская задолженность	Наименование отрасли	Просроченная кредиторская задолженность
<b>Всего:</b>	<b>142 491,0</b>	<b>Всего:</b>	<b>204 386,0</b>
Строительство	50 899,0	Оптовая и розничная торговля; ремонт автотранспортных средств и мотоциклов	144 646,0
Обрабатывающие производства	50 433,0	Обрабатывающие производства	42 605,0
Оптовая и розничная торговля; ремонт автотранспортных средств и мотоциклов	41 159,0	Строительство	17 135,0

Согласно данным Федеральной Таможенной Службы по Санкт-Петербургу экспорт внешнеторгового оборота Санкт-Петербурга по итогам 2018 года составил 26 451,8 млн. долларов США, импорт составил 22 746,5 млн. долларов США. По итогам 2018 года сложилось положительное сальдо внешнеторгового оборота на сумму 3 705,3 млн. долларов США.

Наибольший объем в структуре экспорта пришелся на топливно-энергетические товары в сумме 18 293,6 млн. долларов США или 69 % от всего объема экспорта, в структуре импорта наибольший объем пришелся на машины, оборудование и транспортные средства – 10 816,1 млн. долларов США или 47,6 % от всего объема импорта.

Наибольший объем в структуре экспорта и импорта по итогам 2018 года пришелся на следующие страны:

(млн. долларов США)

Страна-партнер	Объем		Товарная группа среди стран-партнеров	
	сумма	доля (%)	наименование	сумма
<b>ЭКСПОРТ</b>				
Нидерланды	6 922,4	26,2	Топливо минеральное, нефть и продукты их перегонки; битуминозные вещества; воски минеральные	6 531,9
Германия	2 262,8	8,6		1 959,6
США	1 792,0	6,8		1 697,9
Китай	1 651,7	6,2		1 279,0
Беларусь	1 572,3	5,9		617,7
Алжир	1 133,9	4,3	Суда, лодки и плавучие конструкции	940,7
<b>ИМПОРТ</b>				
Китай	5 114,7	22,5	Реакторы ядерные, котлы, оборудование и механические устройства; их части	1 129,5
Германия	1 992,7	8,8		441,7
Корея	1 382,7	6,1	Средства наземного транспорта, кроме железнодорожного или трамвайного подвижного состава, и их части и принадлежности	563,3
Япония	1 329,0	5,8		596,2
США	1 322,0	5,8		156,1
Финляндия	852,9	3,7	Реакторы ядерные, котлы, оборудование и механические устройства; их части	155,4

Объем работ по виду деятельности «Строительство» в 2018 году составил 572,9 млрд. рублей, что в сопоставимых ценах на 3,5 % меньше, чем годом ранее. Ввод в действие жилых домов составил 3 950,3 тыс. кв.м, что на 11,7 % больше, чем в 2017 году. Лидерами по вводу жилья являются районы Санкт-Петербурга: Приморский – 624,8 тыс. кв.м (14 324 квартир), Невский – 485,1 тыс. кв.м (10 895 квартир), Калининский – 476,2 тыс. кв.м (10 291 квартир), Выборгский – 307,8 тыс. кв.м (5 384 квартир).



### Цена на рынке жилья в Санкт-Петербурге в 2017 и 2018 годах (руб./кв.м.)



Необходимо отметить рост средней стоимости квадратного метра на первичном рынке – на 8,9 %, на вторичном рынке – на 3,8 % (2018 год по отношению к аналогичному периоду предыдущего года).

Согласно данным Управления Росреестра по Санкт-Петербургу, количество зарегистрированных договоров участия в долевом строительстве в 2018 году составило 89 320 единиц, что на 41,9 % больше аналогичного периода предыдущего года (*справочно*: в 2017 году – 62 959 единиц)<sup>3</sup>.

Такому росту могли поспособствовать такие факторы, как:

1. Снижение средневзвешенной процентной ставки по ипотечному жилищному кредиту, которая на 01.01.2019 составила 9,6 % (по оперативным данным ЦБ РФ), что на 1,1 п.п. меньше аналогичного периода предыдущего года. Отмечен рост объема выданных ипотечных жилищных кредитов физическим лицам-резидентам в 2018 году по сравнению с 2017 годом – в 1,5 раза или на 71 207 млн. рублей<sup>3</sup>. Объем выданных ипотечных жилищных кредитов на 01.01.2019 составил 200 321 млн. рублей.

2. Изменения в законодательстве о долевом строительстве.

*Справочно: с 01.07.2018 в силу вступили поправки в Федеральный Закон «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты РФ» от 30.12.2004 № 214-ФЗ, которые повышают ответственность застройщиков перед дольщиками. Для строительства многоквартирных домов застройщики могут привлекать денежные средства граждан с использованием счетов эскроу в уполномоченных банках. На указанных счетах средства дольщиков для оплаты по ДДУ блокируются и перечисляются застройщику только после исполнения им своих обязательств по договору.*

Рост задолженности по ипотечным жилищным кредитам в Санкт-Петербурге составил 88 039 млн. рублей или 30,6 % по отношению к аналогичному периоду предыдущего года<sup>4</sup>. При этом, необходимо отметить положительный факт в части крайне низкой в абсолютном значении доли просроченной задолженности по ипотечным жилищным кредитам – 2 629 млн.

<sup>3</sup> <https://rosreestr.ru/site/press/news/statisticheskie-pokazateli-deyatelnosti-v-uchetno-registratsionnoy-sfere-v-2018-godu/>

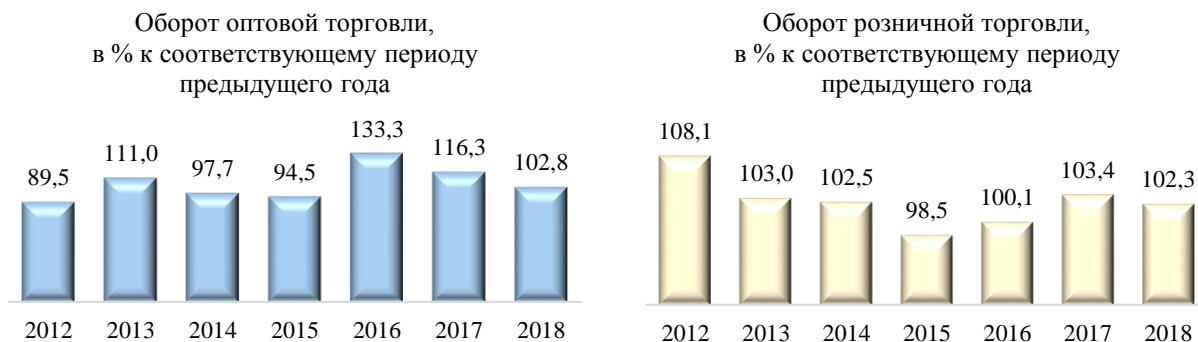
<sup>4</sup> <http://www.cbr.ru/statistics/UDStat.aspx?Month=12&Year=2018&TblID=4-5>

рублей, при одновременном росте просроченной задолженности на 17 % по отношению к аналогичному периоду предыдущего года.

*Индекс потребительских цен* составил 103 % по отношению к аналогичному периоду предыдущего года.

*Оборот оптовой торговли* составил 8 565,8 млрд. рублей, что в сопоставимых ценах на 2,8 % больше, чем в 2017 году.

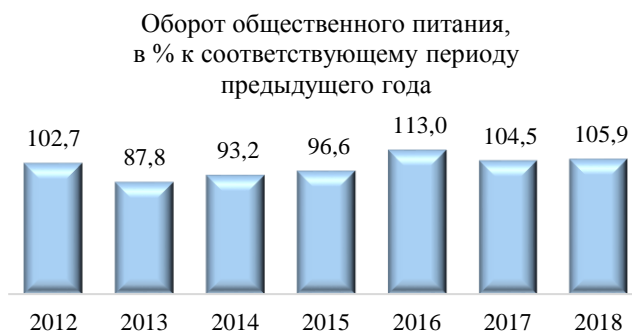
*Оборот розничной торговли* составил 1 396,6 млрд. рублей, что на 2,3 % больше, чем в 2017 году, данные представлены на графиках:



В течение 2018 года динамика оборотов розничной торговли непродовольственных товаров превалирует над динамикой оборотов продовольственными товарами, данные представлены на графике:



*Оборот общественного питания* составил 78 млрд. рублей, что на 5,9 % больше, чем в 2017 году, сохранив хоть и положительную, но все же разнонаправленную динамику, данные представлены на графике:



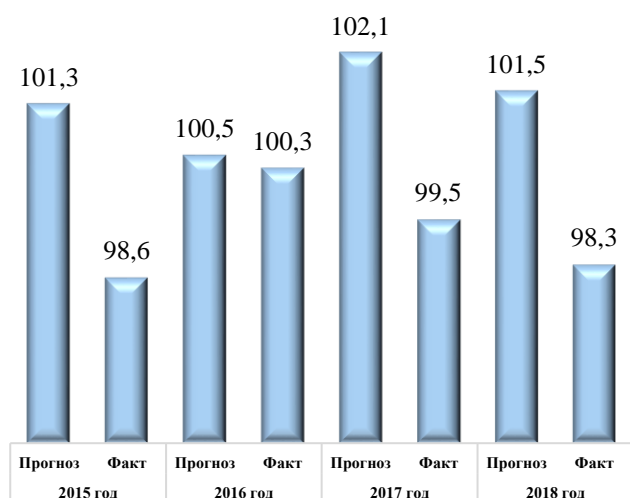
Объем платных услуг, оказанных населению, составил 492,5 млрд. рублей и в сопоставимых ценах увеличился по сравнению с 2017 годом на 3 %. Наибольший объем платных услуг пришелся на следующие отрасли: жилищно-коммунальные (116 869 млн. рублей или 23,7 % от общего объема платных услуг), телекоммуникационные (97 132 млн. рублей или 19,7 %), транспортные (73 437 млн. рублей или 14,9 %), медицинские (49 990 млн. рублей или 10,2 %).

Средняя номинальная заработная плата, начисленная за январь-декабрь 2018 года составила 60 124 рублей (110,2 % к уровню января-декабря 2017 года). Реальная заработная плата за тот же период составила 107 % к январю-декабрю прошлого года. Величина прожиточного минимума в расчете на душу населения установленная за 3 квартал 2018 года составила 11 021,3 рублей.

По данным организаций наблюдаемых видов экономической деятельности, сообщивших сведения о просроченной задолженности по заработной плате по состоянию на 01.01.2019, суммарная задолженность составила 129,1 млн. рублей. Объем задолженности уменьшился по сравнению с 01.01.2018 на 31,8 %.

Согласно данным Государственной инспекции по труду в Санкт-Петербург<sup>5</sup> наибольшая сумма задолженности по заработной плате отмечается в следующих организациях (данные на 01.01.2019): ЗАО «Северо-Западная инжиниринговая корпорация» (банкрот) – в сумме 54 299 тыс. рублей, АО Завод «ЛИССАНТ» (банкрот) – в сумме 46 235 тыс. рублей, ЗАО «Трест Ленмостострой» (банкрот) – в сумме 25 293 тыс. рублей.

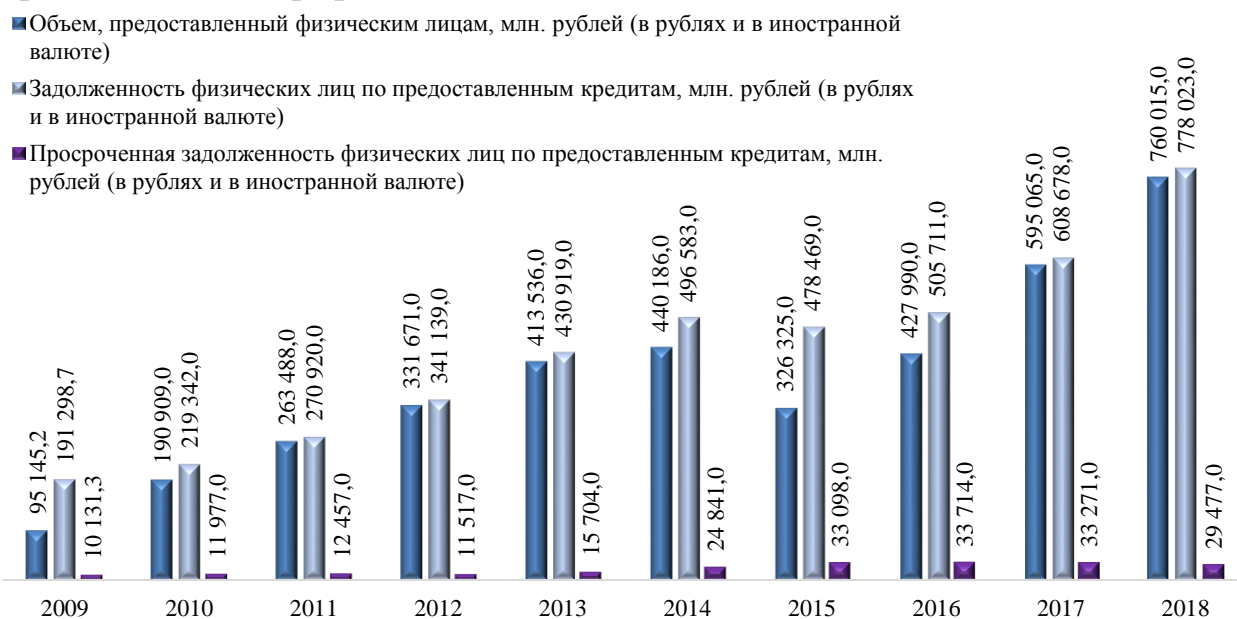
Реальные денежные доходы населения в январе-декабре 2018 года составили 98,3 % по отношению к аналогичному периоду предыдущего года.



Комитетом по экономической политике и стратегическому Санкт-Петербурга, ответственным за разработку Прогнозов социально-экономического развития, начиная с 2015 года ежегодно планируется рост реальных денежных доходов населения, который по факту оказывается ниже прогнозируемых значений, данные представлены на графике (в процентах по отношению к предыдущему году).

<sup>5</sup> [https://git78.rostrud.ru/list/spisok\\_zh\\_2019\\_god/](https://git78.rostrud.ru/list/spisok_zh_2019_god/)

Необходимо отметить тот факт, что из-за снижения реальных денежных доходов, начиная с 2015 года, население наращивает собственную кредитную нагрузку, рост которой составил 27,7 % (объем выданных кредитов физическим лицам на 01.01.2019 по отношению к 01.01.2018)<sup>6</sup>, данные представлены на графике:



Данные графика демонстрируют превышение с 2009 года в Санкт-Петербурге задолженности по кредитам над объемом предоставленных кредитов физическим лицам в: 2009 году – на 101,1 %, 2010 году – на 14,9 %, 2011 году – на 2,8 %, 2012 году – на 2,9 %, 2013 году – на 4,2 %, 2014 году – на 12,8 %, 2015 году – на 46,6 %, 2016 году – на 18,2 %, 2017 году – на 2,3 %, 2018 году – на 2,4 %.

Положительным моментом является низкая просроченная задолженность в абсолютном значении в Санкт-Петербурге.

Необходимо отметить рост среднего размера выданных потребительских кредитов в 4 квартале 2018 года на 16,7 % (по отношению к 4 кварталу 2017 года), данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

1 квартал 2018	Рост по отношению к 1 кварталу 2017 года, в %	2 квартал 2018	Рост по отношению к 2 кварталу 2017 года, в %	3 квартал 2018	Рост по отношению к 3 кварталу 2017 года, в %	4 квартал 2018	Рост по отношению к 4 кварталу 2017 года, в %
87,4	- 19,2	325,0	55,8	307,4	50,1	298,2 <sup>8</sup>	16,7

В январе-декабре 2018 года, по итогам обследования рабочей силы, 44,7 тыс. человек в возрасте 15 лет и старше, или 1,5 % численности рабочей силы, классифицировались как безработные (в соответствии с методологией МОТ).

К концу декабря 2018 года в государственных учреждениях службы занятости населения состояло на учете 22 тыс. не занятых трудовой деятельностью граждан, из них 12 тыс. человек имели статус безработного.

<sup>6</sup> <http://www.cbr.ru/statistics/UDStat.aspx?Month=12&Year=2017&TblID=302-02M>

## 2. Общие итоги исполнения бюджета Санкт-Петербурга

За 2018 год основные характеристики бюджета Санкт-Петербурга (доходы, расходы, дефицит) исполнены с отклонениями от показателей, установленных законом Санкт-Петербурга.

Контрольно-счетная палата Санкт-Петербурга неоднократно указывала на необходимость повышения эффективности выполнения главными администраторами бюджетных средств своих функций и задач, предусмотренных ст. ст. 158, 160.1, 160.2 БК РФ. Сравнительные данные по исполнению бюджета Санкт-Петербурга в динамике за последние ряд лет, представленные в таблице, свидетельствуют о соблюдении рекомендаций Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга.

Наименование	Бюджет на 2018 год	Исполнено за 2018 год		Справочно: исполнение бюджета (в %)					
		сумма	в %	2017	2016	2015	2014	2013	2012
Доходы	553 189 273,9	579 724 492,0	<b>104,8</b>	101,8	106,4	109,9	104,2	104,5	101,5
Расходы	588 159 180,5	569 610 035,9	<b>96,8</b>	97,0	98,0	95,4	93,4	92,2	89,5
Дефицит	- 34 969 906,6	10 114 456,1	<b>х</b>	-62,2	-33,9	х	23,2	х	- 4,3

Исполнение доходов бюджета Санкт-Петербурга обеспечено на 95,7 % за счет налоговых и неналоговых поступлений в сумме 554 692 235 тыс. рублей, чем по-прежнему обеспечена финансовая самостоятельность Санкт-Петербурга. По сравнению с 2017 годом собственные доходы (налоговые и неналоговые) выросли на 12,9 %.

К числу основных доходных источников бюджета в 2018 году по-прежнему относились: НДФЛ – в сумме 256 869 358,3 тыс. рублей (44,3 % в структуре), налог на прибыль организаций – 160 339 249 тыс. рублей (27,7 %), налоги на имущество – 56 890 517,4 тыс. рублей (9,8 %), доходы от использования имущества, находящегося в государственной собственности, – 17 791 665,8 тыс. рублей (3,1 %).

Расходы бюджета Санкт-Петербурга в 2018 году составили 569 610 035,9 тыс. рублей. Годовые назначения исполнены на 96,8 %.

Основными направлениями расходов бюджета Санкт-Петербурга в структуре финансирования за 2018 год являлись: образование – 25,6 %, национальная экономика – 20,9 %, социальная политика – 17,2 %, здравоохранение – 13,3 %, жилищно-коммунальное хозяйство – 10,2 %, общегосударственные вопросы – 4,7 %, культура-кинематография – 3,6 %, физическая культура и спорт – 2,5 %.

При финансировании всех расходов на уровне 96,8 %, законодательно утвержденные бюджетные обязательства 2018 года исполнены главными распорядителями бюджетных средств с существенными отклонениями от среднего уровня, в диапазоне от 79,2 % (Комитет по строительству) до 101 % (Комитет по социальной политике Санкт-Петербурга и Администрация Красносельского района Санкт-Петербурга).

Более половины расходов произведено Комитетом по здравоохранению (освоено 80 917 070,5 тыс. рублей), Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга (60 681 555,1 тыс. рублей), Комитетом по транспорту (42 847 513,1 тыс. рублей), Комитетом по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга (39 110 874,4 тыс. рублей), Жилищным комитетом (25 877 647,9 тыс. рублей), Комитетом имущественных отношений (19 303 218,2 тыс. рублей), Комитетом по энергетике и инженерному обеспечению (17 471 179,2 тыс. рублей).

Расходы бюджета на реализацию государственных программ Санкт-Петербурга исполнены в сумме 542 086 311,5 тыс. рублей или на 96,9 % к бюджету. Общий объем неосвоенных законодательно утвержденных бюджетных ассигнований составил 17 495 473,1 тыс. рублей от утвержденных бюджетных назначений.

Бюджетные ассигнования не исполнены в утвержденных объемах по 17 из 18 госпрограмм, наибольший объем неосвоения пришелся на следующие госпрограммы: «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» – 11 088 611,8 тыс. рублей, «Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей Санкт-Петербурга» – 1 941 612,4 тыс. рублей, «Развитие здравоохранения в Санкт-Петербурге» – 1 327 908,8 тыс. рублей, «Развитие образования в Санкт-Петербурге» – 1 071 365,4 тыс. рублей. Перевыполнены утвержденные бюджетные ассигнования только по госпрограмме «Социальная поддержка граждан в Санкт-Петербурге» в сумме 343 602,2 тыс. рублей.

На уровне 89 % – 96,7 % исполнены расходы по 8 госпрограммам («Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» – 89,9 %, «Экономическое и социальное развитие территорий Санкт-Петербурга» – 90,3 %, «Экономическое развитие и экономика знаний в Санкт-Петербурге» – 92,7 %, «Развитие предпринимательства и потребительского рынка» – 93,1 %, «Содействие занятости населения в Санкт-Петербурге» – 94,8 %, «Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей Санкт-Петербурга» – 95,1 %, «Развитие сферы туризма в Санкт-Петербурге» – 95,9 %, «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения в Санкт-Петербурге» – 96,7 %). На уровне выше среднего исполнения по госпрограммам 97,4 % – 100,5 % – по 10 госпрограммам.

Бюджетные назначения по непрограммным направлениям деятельности исполнены на 96,3 % к бюджету в общей сумме 27 523 724,4 тыс. рублей, из них на содержание и обеспечение деятельности исполнительных органов государственной власти Санкт-Петербурга направлено 13 032 769,7 тыс. рублей (99 % от годовых бюджетных назначений), государственных органов и государственных учреждений Санкт-Петербурга – 3 751 115,8 тыс. рублей (100,2 %).

Государственный долг Санкт-Петербурга за 2018 год сократился на 4 742,8 млн. рублей и составил 30 100 млн. рублей или 5,4 % к объему доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений. Предельные значения указанного показателя установлены БК РФ и Законом Санкт-Петербурга «О бюджетном процессе в Санкт-Петербурге» на уровне 100 % и 50 %, соответственно.

(млн. рублей)

Наименование	Долг на 01.01.2018	Изменение долга в течение года	Долг на 01.01.2019
<b>Государственный внутренний долг Санкт-Петербурга, в том числе:</b>	<b>34 842,8</b>	<b>-4 742,8</b>	<b>30 100,0</b>
<b>Ценные бумаги Санкт-Петербурга</b>	<b>30 100,0</b>	<b>0,0</b>	<b>30 100,0</b>
Государственные облигации Санкт-Петербурга	30 100,0	0,0	30 100,0
RU35002GSP0	100,0	0,0	100,0
RU35001GSP0	30 000,0	0,0	30 000,0
<b>Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации</b>	<b>4 742,8</b>	<b>-4 742,8</b>	<b>0,0</b>
№ 01-01-06/06-229 от 07.12.2015	1 742,8	-1 742,8	0,0
№ 01-01-06/06-284 от 29.12.2015	3 000,0	-3 000,0	0,0

Объем расходов бюджета Санкт-Петербурга по обслуживанию государственного долга Санкт-Петербурга на 01.01.2019 составил 2 315,1 млн. рублей.

На протяжении последних лет государственный долг Санкт-Петербурга находился на относительно низком уровне, что отражало отсутствие существенных потребностей в заемном финансировании дефицита бюджета и, соответственно, высокую финансовую устойчивость бюджета Санкт-Петербурга. В 2018 году, несмотря на плановое погашение бюджетного кредита из федерального бюджета, государственный долг Санкт-Петербурга в абсолютном значении оставался на максимальном уровне.

В рамках управления ликвидностью бюджета Санкт-Петербурга в 2018 году размещено на депозиты коммерческих банков 927 955 000 тыс. рублей по средневзвешенной ставке размещения на все диапазоны сроков 6,72 % годовых.

В доходы бюджета Санкт-Петербурга от размещения средств бюджета Санкт-Петербурга на банковские депозиты за 2018 год поступило 1 496 441,2 тыс. рублей, с превышением годового объема, утвержденного бюджетом, на 411 478 тыс. рублей (на 34 %).

Контрольно-счетная палата указывала на риски сохранения тенденций прошлых лет по перевыполнению годовых назначений по доходам от размещения средств бюджета на банковских депозитах, в случае сохранения, как и прежде, условий их размещения в течение всего финансового года, а не до конца сентября, как это предусматривалось корректировкой бюджета.

### 3. Анализ исполнения бюджета Санкт-Петербурга по доходам

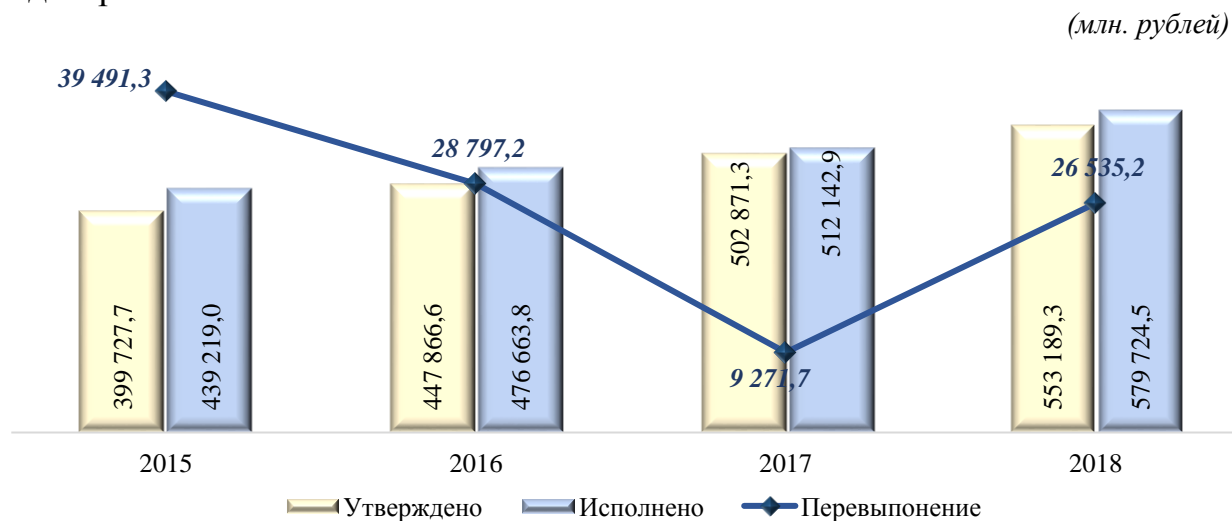
Законом Санкт-Петербурга от 04.12.2017 № 801-131 «О бюджете Санкт-Петербурга на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» общий объем доходов бюджета Санкт-Петербурга на 2018 год первоначально был утвержден в размере 538 685 324,5 тыс. рублей.

Корректировкой бюджета Санкт-Петербурга в 2018 году утвержденные бюджетные назначения были увеличены на 14 503 949,4 тыс. рублей или на 2,7 % и составили 553 189 273,9 тыс. рублей, данные представлены в таблице:  
(тыс. рублей)

Наименование	Бюджет от 04.12.2017 № 699-113	Бюджет от 08.11.2018 № 627-128	Исполнено за 2018 год	Перевыполнение Бюджета от 04.12.2017 № 699-113		Перевыполнение Бюджета от 08.11.2018 № 627-128	
				сумма	в %	сумма	в %
<b>Доходы, всего:</b>	<b>538 685 324,5</b>	<b>553 189 273,9</b>	<b>579 724 492,0</b>	<b>41 039 167,5</b>	<b>102,6</b>	<b>26 535 218,1</b>	<b>104,8</b>
Налоговые и неналоговые доходы	529 360 061,7	538 997 003,7	554 692 235,0	25 332 173,3	104,7	15 695 231,3	102,9
Безвозмездные поступления	9 325 262,8	14 192 270,2	25 032 257,0	15 706 994,2	в 2,7 раза	10 839 986,8	в 1,8 раза

Анализ данных, представленных в таблице показывает, что корректировка бюджета в конце года в сторону увеличения назначений по доходам была целесообразна, но недостаточна.

Данные об утвержденных и исполненных бюджетных назначениях по доходам, а также их перевыполнение за последние четыре года, представлены на диаграмме:



По итогам года наибольшее перевыполнение бюджета с учетом корректировки сложилось по группе «Налоговых и неналоговых доходов», в части: налога на прибыль организаций на 9 961 831,6 тыс. рублей (или на 6,6 %), НДФЛ на 4 090 623,3 тыс. рублей (или на 1,6 %).

Перевыполнение назначений по группе «Безвозмездные поступления» связано с поздними сроками принятия федерального закона о корректировке федерального бюджета на 2018 год, в связи с чем в бюджете Санкт-Петербурга не были учтены в полном объеме безвозмездные перечисления из федерального бюджета. Перевыполнение плановых назначений по итогам



года произошло за счет средств, поступивших в последней декаде декабря. Так, 8,6 млрд. рублей поступили в целях компенсации выпадающих доходов бюджета Санкт-Петербурга в связи с исключением с 1 января 2019 года движимого имущества из объектов налогообложения налогом на имущество организаций.

Наибольший удельный вес в структуре мобилизованных в бюджет Санкт-Петербурга доходов (более 70 %) по-прежнему составляли: налоги на доходы физических лиц – 44,3 % в общем объеме поступлений; налоги на прибыль организаций – 27,7 %.

Необходимо отметить, что за 10 лет (с 2009 по 2018 год) доля налога в поступлениях в бюджет Санкт-Петербурга на доходы физических лиц выросла на 13 п.п. с 31,3 % до 44,3 %; доля налога на прибыль – на 6,4 п.п. с 21,3 % до 27,7 %. В совокупности эти два налога за 10 лет увеличили свою долю в доходной части на 20 п.п. с 52,6 % до 72,6 %.

**3.1. Налоговые доходы** в 2018 году поступили в бюджет Санкт-Петербурга в сумме 521 352 878,6 тыс. рублей. Данные по исполнению законодательно утвержденных бюджетных назначений по основным налоговым доходам в 2018 году представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджет на 2018 год	Исполнено за 2018 год		2018/2017, в %
		сумма	в %	
<b>НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, всего, в том числе:</b>	<b>505 540 941,1</b>	<b>521 352 878,6</b>	<b>103,1</b>	<b>114,9</b>
Налоги на прибыль, доходы, в том числе:	403 156 152,4	417 208 607,4	103,5	114,3
<i>Налог на прибыль организаций</i>	<i>150 377 417,4</i>	<i>160 339 249,0</i>	<i>106,6</i>	<i>112,8</i>
<i>Налог на доходы физических лиц</i>	<i>252 778 735,0</i>	<i>256 869 358,4</i>	<i>101,6</i>	<i>115,2</i>
Налоги на имущество, в том числе:	56 266 560,2	56 890 517,4	101,1	112,8
<i>Налог на имущество организаций</i>	<i>37 034 612,3</i>	<i>37 178 681,9</i>	<i>100,4</i>	<i>116,1</i>
<i>Транспортный налог</i>	<i>10 559 077,1</i>	<i>10 751 530,7</i>	<i>101,8</i>	<i>105,9</i>
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	19 521 535,7	20 187 972,2	103,4	113,2
Налоги на совокупный доход	24 852 776,5	25 226 107,7	101,5	138,1
Государственная пошлина	1 733 727,3	1 828 382,7	105,5	107,4

Рост налоговых поступлений по сравнению с 2017 годом составил 67 974 216,3 тыс. рублей или 14,9 %, что, в основном, связано с ростом поступлений по подгруппе «Налоги на прибыль, доходы» (доля – 80 %) на 52 104 139,1 тыс. рублей или на 14,3 %, из них: по налогу на доходы физических лиц на 33 923 120,2 тыс. рублей или на 15,2 % и по налогу на прибыль организаций на 18 181 018,9 тыс. рублей или на 12,8 %.

Основные налоговые доходы по итогам 2018 года были перевыполнены.

«Налог на доходы физических лиц» исполнен в сумме 256 869 358,3 тыс. рублей.

Перевыполнение составило 4 090 623,3 тыс. рублей или 1,6 % к утвержденному бюджету. Рост поступлений по сравнению с аналогичным периодом 2017 года составил 33 923 120,2 тыс. рублей или 15,2 % и находится

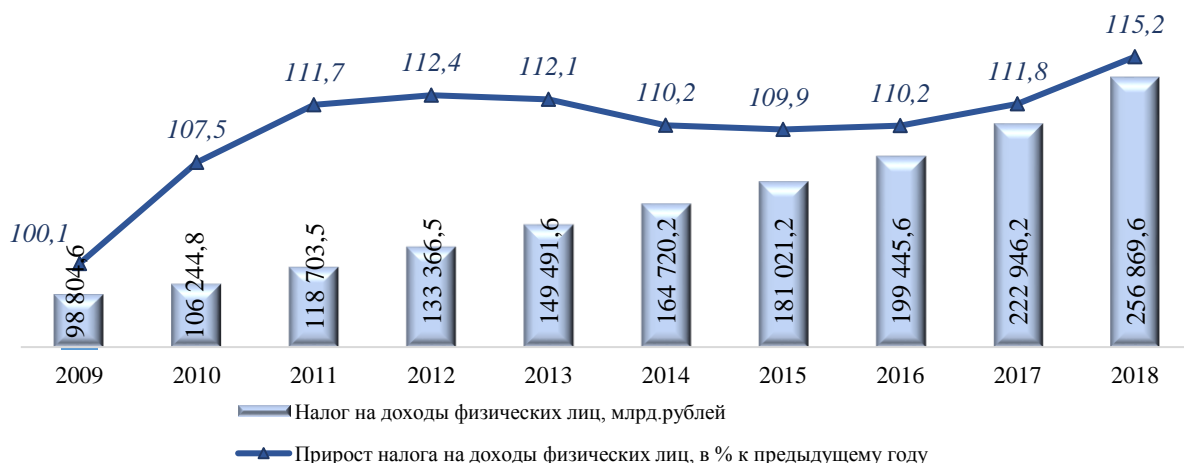
в тесной корреляции, в том числе, с ростом номинальной заработной платы, который по итогам года составил 10,2 %.

Основным источником (92,6 %), как и в предыдущие годы, являются доходы, полученные от налоговых агентов, за исключением доходов, в отношении которых исчисление и уплата налога осуществляются в соответствии со статьями 227, 227.1 и 228 НК РФ. Рост к предыдущему периоду составил 15,3 % и достиг значения 237 729 918,4 тыс. рублей.

Более чем в 1,5 раза до 1 771 920,5 тыс. рублей выросли поступления налога на доходы физических лиц с доходов, полученных от осуществления деятельности физическими лицами, зарегистрированными в качестве индивидуальных предпринимателей, нотариусов, занимающихся частной практикой, адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты, и других лиц, занимающихся частной практикой в соответствии со статьей 227 НК РФ.

Налог на доходы физических лиц в виде фиксированных авансовых платежей с доходов, полученных физическими лицами, являющимися иностранными гражданами, осуществляющими трудовую деятельность по найму на основании патента в соответствии со статьей 227.1 НК РФ за год составил 7 340 483,6 тыс. рублей с ростом к предыдущему в 1,1 раза.

Прирост налога на доходы физических лиц в 2018 году является одним из самых значительных за последние 10 лет. Данные представлены на графике.



«Налог на прибыль организаций» поступил в бюджет города в сумме 160 339 249 тыс. рублей.

Перевыполнение составило 9 961 831,6 тыс. рублей или 6,6 % к утвержденному бюджету. Рост поступлений по сравнению с аналогичным периодом 2017 года составил на 18 181 018,9 тыс. рублей или на 12,8 %.

Основным источником (89,7 %), как и в предыдущие годы, являются поступления налога на прибыль организаций (за исключением консолидированных групп налогоплательщиков), поступившие в сумме 143 869 748,4 тыс. рублей. Рост к предыдущему периоду составил 10,3 %.

Поступления налога на прибыль организаций консолидированных групп налогоплательщиков составили 16 469 500,7 тыс. рублей с ростом к предыдущему году на 40,7 %

Рост поступлений налога на прибыль организаций за последние 10 лет характеризуется разнонаправлено. В тоже время последние три года прирост налога составляет не менее 12 % в год. Данные представлены на графике.



Справочно: Индекс промышленного производства (в % к соответствующему периоду предыдущего года) составил:

в январе-декабре 2015 года – 93 %; в январе-декабре 2016 года – 103,9 %;

в январе-декабре 2017 года – 105,5 %; в январе-декабре 2018 года – 105 %.

«Налоги на имущество» - поступили в бюджет Санкт-Петербурга в сумме 56 890 517,4 тыс. рублей.

Перевыполнение составило 623 957,2 тыс. рублей или 1,1 % к утвержденному бюджету. Рост поступлений по сравнению с аналогичным периодом 2017 года составил на 6 438 708,7 тыс. рублей или на 12,8 %.

В структуре поступивших в бюджет «Налогов на имущество» в 2018 году доля «Налогов на имущество организаций» составляет 65,3 %, «Транспортного налога» - 18,9 %, «Земельного налога» - 9,8 %.

Данные о запланированных и исполненных объемах бюджетных средств, а также сложившаяся задолженность по статьям доходов, представлена в таблице:

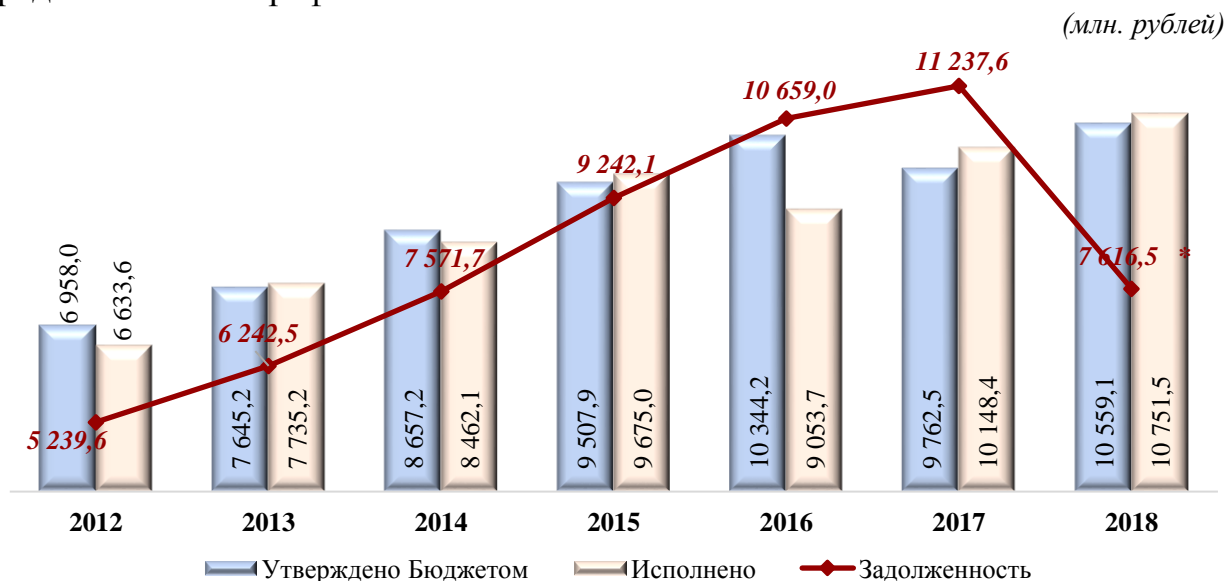
(тыс. рублей)

Наименование	Бюджет 2018 год	Исполнено за 2018 год		Задолженность		Задолженность к исполнению	
		сумма	в %	01.01.2019	01.01.2018	2018/2017	2017/2016
<b>Налоги на имущество, в т.ч.:</b>	<b>56 266 560,2</b>	<b>56 890 517,4</b>	<b>101,1</b>	<b>11 872 379,0</b>	<b>15 556 669,0</b>	-	-
Налог на имущество организаций	37 034 612,3	37 178 681,9	100,4	1 970 974,0	1 798 156,0	5,3	5,6
Транспортный налог	10 559 077,1	10 751 530,7	101,8	7 616 479,0	11 237 626,0	70,8	110,7
Земельный налог	5 580 419,7	5 589 312,9	100,2	660 792,0	741 360,0	11,8	13,2
Налог на имущество физических лиц	3 038 999,2	3 317 466,8	109,2	1 624 134,0	1 779 527,0	48,9	67,6

\*в 2018 году списано задолженности с физических лиц по имущественным налогам на сумму более 4,6 млрд. рублей.

Анализ данных в представленной таблице показывает снижение задолженности по налогам на имущество. Однако, такое снижение связано по большей части со списанием налоговой задолженности во исполнении Федерального закона от 28.12.2017 № 436-ФЗ, в сумме более 4,6 млрд. рублей. Таким образом, объем реальной к взысканию задолженности по состоянию на 01.01.2019 не только не снизился, но и даже вырос.

По-прежнему, самая значительная сумма задолженности отмечается по транспортному налогу, 97,5 % которой составляют долги физических лиц. Данные по динамике роста задолженности транспортного налога представлены на графике:



«Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ» поступили в бюджет Санкт-Петербурга в сумме 20 187 972,2 тыс. рублей.

Перевыполнение составило 666 436,5 тыс. рублей или 3,4 % к утвержденному бюджету. Рост поступлений по сравнению с аналогичным периодом 2017 года составил 2 346 942,5 тыс. рублей или 13,2 %.

(тыс. рублей)

Наименование доходного источника	Сумма поступлений	
	2018 год	2017 год
<b>Всего, в том числе:</b>	<b>20 187 972,2</b>	<b>17 841 029,7</b>
на пиво	9 612 892,9	8 935 109,5
на автомобильный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами	5 600 223,9	5 246 326,4
на дизельное топливо, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами	3 839 014,9	3 244 058,9
на вина, фруктовые вина, игристые вина (шампанские), винные напитки, изготавливаемые без добавления ректифицированного этилового спирта	938 240,4	1 083 264,8
на сидр, пуаре, медовуху	370 640,6	208 488,4
на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта до 9 процентов включительно (за исключением пива, вин, фруктовых вин, игристых вин (шампанских), винных напитков)	278 772,3	266 631,9
на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами	36 972,3	32 932,6
на спиртосодержащую продукцию	22 240,0	33 715,0
на прямогонный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами	-860 157,1	-628 297,5
на средние дистилляты	-1 785 072,9	-3 504 193,3

«Налоги на совокупный доход» поступили в бюджет Санкт-Петербурга в сумме 25 226 107,7 тыс. рублей.

Перевыполнение составило 373 331,2 тыс. рублей или 1,5 % к утвержденному бюджету. Рост по сравнению с аналогичным периодом 2017 года составил 6 956 172,8 тыс. рублей или 38,1 %.

Поступления в отчетном периоде формировались за счет налога, взимаемого с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения:

– доходы, в сумме 16 234 904,2 тыс. рублей (с ростом на 34,4 % к предыдущему году);

– доходы, уменьшенные на величину расходов, в сумме 8 992 735,5 тыс. рублей (с ростом на 44,3 % к предыдущему году).

«Государственная пошлина» поступила в бюджет Санкт-Петербурга в сумме 1 828 382,7 тыс. рублей.

Перевыполнение составило 94 655,4 тыс. рублей или 5,5 % к утвержденному бюджету. Рост по сравнению с аналогичным периодом 2017 года составил 126 423,6 тыс. рублей или 7,4 %.

Около 90 % поступлений составляют государственные пошлины:

– за государственную регистрацию прав, ограничений (обременений) прав на недвижимое имущество и сделок с ним (710 518,4 тыс. рублей);

– по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда РФ) (693 347,2 тыс. рублей);

– за совершение действий, связанных с лицензированием, с проведением аттестации в случаях, если такая аттестация предусмотрена законодательством РФ, зачисляемая в бюджеты субъектов РФ (234 047,7 тыс. рублей).

**3.1. Неналоговые доходы** в 2018 году поступили в доходную часть бюджета Санкт-Петербурга в сумме 33 339 356,4 тыс. рублей.

Снижение поступлений по сравнению с 2017 годом составило 4 713 377 тыс. рублей или 12,4 %. Данные по исполнению законодательно утвержденных бюджетных назначений по основным неналоговым доходам в 2018 году представлены в таблице:

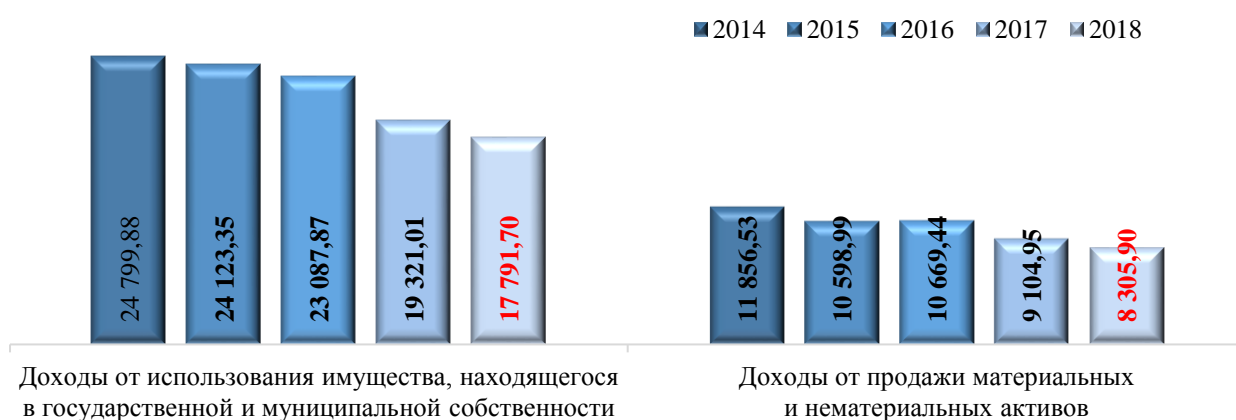
(тыс. рублей)

Наименование	Бюджет на 2018 год	Исполнено за 2018 год		2018/2017 (%)
		сумма	в %	
<b>НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, всего, в т.ч.:</b>	<b>33 456 062,6</b>	<b>33 339 356,4</b>	<b>99,7</b>	<b>87,6</b>
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной собственности	17 858 343,6	17 791 665,8	99,6	92,1
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	8 402 428,7	8 305 940,0	98,9	91,2
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	2 593 930,4	2 978 469,1	114,8	55,6
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	3 851 032,8	3 624 914,2	94,1	98,5
Платежи при пользовании природными ресурсами	174 205,3	174 643,6	100,3	75,5
Прочие неналоговые доходы	571 067,3	457 702,4	80,2	в 1,3 раза
Административные платежи и сборы	5 054,5	6 021,3	119,1	106,3

Уменьшение неналоговых доходов по отношению к 2017 году связано со снижением поступлений по подгруппам «Доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности» (доля - 53,4 %) и «Доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат государства» (долей - 8,9 %) на 1 529 341,5 тыс. рублей (на 7,9 %) и на 2 380 149,9 тыс. рублей (на 44,4 %), соответственно.

На протяжении последних лет прослеживается тенденция снижения по двум основным неналоговым поступлениям, а именно по «Доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности» и «Доходам от продажи материальных и нематериальных активов», в совокупности составляющим 78,3 % всех неналоговых поступлений в бюджет в 2018 году. Данные представлены на графике.

(млн. рублей)



«Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности» поступили в бюджет Санкт-Петербурга в сумме 17 791 665,8 тыс. рублей.

Неисполнение составило 66 677,8 тыс. рублей или 0,3 % к утвержденному бюджету. Снижение по сравнению с аналогичным периодом 2017 года составило 1 529 341,5 тыс. рублей или 7,9 %.

Основные поступления составили:

– «Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городов федерального значения, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков», - в сумме 6 774 648 тыс. рублей;

– «Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну субъекта Российской Федерации (за исключением земельных участков)», - в сумме 3 675 336,4 тыс. рублей;

– «Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности субъектов Российской Федерации (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений субъектов Российской Федерации)», - в сумме 2 694 946,6 тыс. рублей;

– «Доходы от размещения временно свободных средств бюджетов субъектов Российской Федерации», - в сумме 1 496 441,2 тыс. рублей;

– «Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим субъектам Российской Федерации», - в сумме 747 969,1 тыс. рублей;

– «Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей государственных унитарных предприятий субъектов Российской Федерации», - в сумме 222 292,7 тыс. рублей.

*«Доходы от продажи материальных и нематериальных активов»* поступили в бюджет Санкт-Петербурга в сумме 8 305 939,9 тыс. рублей.

Неисполнение составило 96 488,8 тыс. рублей или 1,1 % к утвержденному бюджету. Снижение по сравнению с аналогичным периодом 2017 года составило 799 007 тыс. рублей или 8,8 %.

Основные поступления составили:

– «Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)», - в сумме 3 538 166,6 тыс. рублей;

– «Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности», - в сумме 2 799 050,5 тыс. рублей;

– «Доходы от продажи квартир», - в сумме 1 677 933,6 тыс. рублей.

*«Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства»* поступили в бюджет Санкт-Петербурга в сумме 2 978 469,1 тыс. рублей.

Перевыполнение составило 384 538,7 тыс. рублей или 14,8 % к утвержденному бюджету. Снижение по сравнению с аналогичным периодом 2017 года составило 2 380 149,9 тыс. рублей или 44,4 %.

Основные поступления – «Доходы от компенсации затрат государства» (2 405 398,3 тыс. рублей) и «Доходы от оказания платных услуг (работ)» (573 070,7 тыс. рублей).

*«Штрафы, санкции, возмещение ущерба»* поступили в бюджет Санкт-Петербурга в сумме 3 624 914,2 тыс. рублей.

Неисполнение составило 226 118,6 тыс. рублей или 5,9 % к утвержденному бюджету. Снижение по сравнению с аналогичным периодом 2017 года составило 56 778,1 тыс. рублей или 1,5 %.

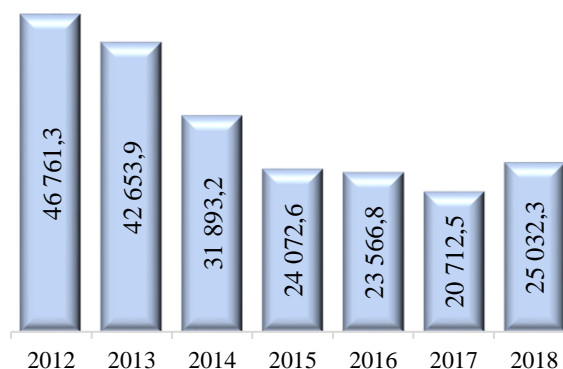
Штрафы, санкции, возмещение ущерба поступившие в бюджет города, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджет на 2018 год	Исполнено за 2018 год		Исполнено, в % (в разах)	
		сумма	в %	2017 год	2016 год
<b>Всего, в т.ч.:</b>	<b>3 851 032,8</b>	<b>3 624 914,2</b>	<b>94,1</b>	<b>101,1</b>	<b>91,9</b>
Поступления сумм в возмещение ущерба в связи с нарушением исполнителем (подрядчиком) условий государственных контрактов или иных договоров, финансируемых за счет средств дорожных фондов, либо в связи с уклонением от заключения таких контрактов или иных договоров	61 307,8	44 238,6	72,2	в 3,8 раза	47,2
Доходы от возмещения ущерба при возникновении страховых случаев	9 079,5	3 253,9	35,8	в 3,3 раза	79,7
За нарушение законодательства о налогах и сборах	84 243,6	98 922,5	в 1,2 раза	в 2,9 раза	3,3
За нарушение антимонопольного законодательства в сфере конкуренции на товарных рынках, защиты конкуренции на рынке финансовых услуг, законодательства о естественных монополиях и законодательства о государственном регулировании цен (тарифов)	5 045,8	4 933,7	97,8	в 2,8 раза	75,0
За нарушение законодательства о рекламе	7 079,9	7 826,4	110,5	в 1,7 раза	в 5,8 раза
Денежные взыскания (штрафы) и иные суммы, взыскиваемые с лиц, виновных в совершении преступлений, и в возмещение ущерба имуществу	44 380,4	47 385,8	106,8	в 1,4 раза	в 1,8 раза
Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба	1 436 398,6	1 419 966,3	98,8	в 1,3 раза	в 1,4 раза
За нарушения законодательства РФ о промышленной безопасности	25 666,2	24 468,9	95,3	в 1,2 раза	69,9
За нарушение законодательства РФ об электроэнергетике	9 366,4	9 025,8	96,4	в 1,2 раза	в 2 раза
За нарушение законодательства РФ об административных правонарушениях, предусмотренные статьей 20.25 Кодекса РФ об административных правонарушениях	72 000,0	90 134,7	125,2	в 1,1 раза	в 1,7 раза
Поступления сумм в возмещение вреда, причиняемого автомобильным дорогам транспортными средствами, осуществляющими перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов	27 837,9	30 549,9	109,7	102,3	в 1,6 раза
За нарушение законодательства в области обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия человека и законодательства в сфере защиты прав потребителей	82 496,7	88 833,6	107,7	101,6	в 1,1 раза
Денежные взыскания, налагаемые в возмещение ущерба, причиненного в результате незаконного или нецелевого использования бюджетных средств	25,0	199,2	в 8 раз	3,5	34,4
За нарушение бюджетного законодательства РФ	222,0	660,7	в 3 раза	4,3	в 1,5 раза
За нарушение законодательства РФ о пожарной безопасности	15 292,1	15 371,5	100,5	73,9	40,7
За правонарушения в области дорожного движения	1 858 609,2	1 618 993,0	87,1	82,5	78,8
За нарушение законодательства РФ о недрах, об особо охраняемых природных территориях, об охране и использовании животного мира, об экологической экспертизе, в области охраны окружающей среды, о рыболовстве и сохранении водных биологических ресурсов, земельного законодательства, лесного законодательства, водного законодательства	43 634,4	49 629,4	113,7	90,6	в 1,3 раза
За административные правонарушения в области государственного регулирования производства и оборота этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей и табачной продукции	38 492,2	50 898,9	в 1,3 раза	93,3	в 1,1 раза
За нарушение законодательства РФ о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд	29 705,1	19 381,3	65,2	97,4	в 1,8 раза
Суммы по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде	150,0	240,0	в 1,6 раза	-	-



**3.3. Безвозмездные поступления** в 2018 году составили 25 032 257 тыс. рублей, превысив законодательно утвержденные назначения на 10 839 986,8 тыс. рублей или в 1,8 раза, несмотря на сокращение за последние 7 лет объемов поступлений в бюджет Санкт-Петербурга почти в 2 раза, данные представлены на графике (млн. рублей).



Данные по исполнению законодательно утвержденных бюджетных назначений в 2018 году представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджет на 2018 год	Исполнено за 2018 год		2018/2017, в %
		сумма	в %	
<b>Всего, в том числе:</b>	<b>14 192 270,2</b>	<b>25 032 257,0</b>	<b>в 1,8 раза</b>	<b>120,9</b>
Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	10 965 473,6	11 422 982,2	104,2	96,6
Иные межбюджетные трансферты	1 121 396,5	1 109 477,9	98,9	18,3
Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	1 063 220,0	10 935 096,3	в 10,3 раза	в 6,7 раза
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	1 042 180,1	1 036 767,1	99,5	90,7

Наибольший объем безвозмездных поступлений пришелся на субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации

«Субвенции бюджетам бюджетной системы РФ» составили 11 422 982,2 тыс. рублей, превысив законодательно утвержденные назначения на 457 508,6 тыс. рублей или на 4,2 %.

Всего в бюджет поступило 17 видов субвенций, основные из них на:

- оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан в сумме 7 135 134,4 тыс. рублей, что на 8,7 % меньше, чем в 2017 году (7 818 558,6 тыс. рублей);

- 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 1 293 628,9 тыс. рублей, что на 10 % меньше, чем в 2017 году (1 437 692,3 тыс. рублей);

- 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 1 286 940,8 тыс. рублей, что на 2,8 % меньше, чем в 2017 году (1 324 401,9 тыс. рублей).

**«Иные межбюджетные трансферты»** составили 1 109 477,9 тыс. рублей, что на 11 918,6 тыс. рублей (или на 1,1 %) меньше, чем законодательно утвержденные назначения.

Всего в бюджет поступило 7 видов межбюджетных трансфертов, основные из них на реализацию отдельных полномочий в области лекарственного обеспечения в сумме 644 724,6 тыс. рублей.

Снижение поступлений в 2018 году по отношению к 2017 году на 4 963 751,9 тыс. рублей (на 81,7 %), в основном, связано с тем, что в отчетном периоде отсутствовали трансферты на реализацию мероприятий по подготовке и проведению чемпионата мира по футболу в 2018 году в Российской Федерации в целях строительства и/или реконструкции спортивных объектов, а также развития метрополитенов в г. Санкт-Петербурге и г. Нижнем Новгороде (4 475 895,2 тыс. рублей).

**«Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ»** составили 1 036 767,1 тыс. рублей, что на 5 413 тыс. рублей (или на 0,5 %) меньше, чем законодательно утвержденные назначения.

Всего в бюджет поступило 18 видов субсидий, основные из них на:

– софинансирование расходов, возникающих при оказании гражданам Российской Федерации высокотехнологичной медицинской помощи, не включенной в базовую программу обязательного медицинского страхования в сумме 565 372,7 тыс. рублей, что в 1,9 раза больше, чем в 2017 году (300 846,7 тыс. рублей);

– реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в сумме 142 917,1 тыс. рублей;

– софинансирование государственных программ субъектов РФ, содержащих мероприятия по развитию материально-технической базы детских поликлиник и детских поликлинических отделений медицинских организаций в сумме 142 939,8 тыс. рублей;

– реализацию отдельных мероприятий Государственной программы РФ «Развитие здравоохранения» в сумме 70 395,8 тыс. рублей, что на 35 % меньше, чем в 2017 году (108 291,6 тыс. рублей).

**«Дотации бюджетам бюджетной системы РФ»** составили 10 935 096,3 тыс. рублей, превысив законодательно утвержденные назначения на 9 871 876,3 тыс. рублей или в 10,3 раза. Средства поступили на:

– поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в сумме 8 577,9 тыс. рублей;

– частичную компенсацию дополнительных расходов на ОМС неработающего населения в сумме 722 118,7 тыс. рублей;

– в целях стимулирования роста налогового потенциала по налогу на прибыль организаций в сумме 1 063 220 тыс. рублей;

– за достижение наивысших темпов роста налогового потенциала в сумме 571 888,6 тыс. рублей.

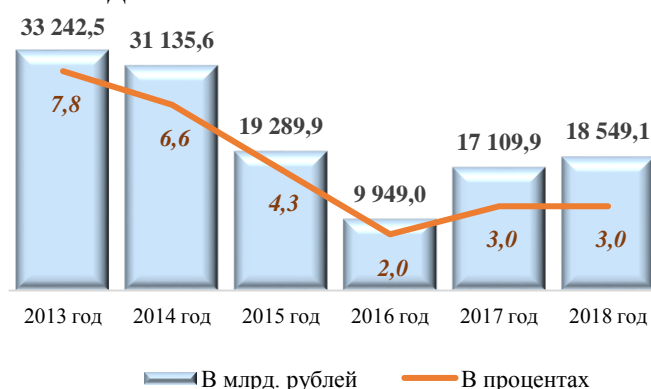
#### 4. Анализ исполнения бюджета Санкт-Петербурга главными распорядителями бюджетных средств

Не первый год Контрольно-счетная палата Санкт-Петербурга указывает на риски неисполнения бюджетных обязательств Санкт-Петербурга и рекомендует ГРБС увеличить темпы освоения бюджетных средств, сосредоточиться на должном исполнении своих функций и задач, установленных ст. 158 БК РФ, в том числе по обеспечению результативности расходования бюджетных средств, а также при изменении росписи – по подготовке обоснованных предложений по оптимизации отдельных расходов.

Исходя из оперативного анализа исполнения бюджета, в декабре 2018 года предстояло освоить 106 095 989,1 тыс. рублей или 18 % от бюджетных ассигнований 2018 года, что на 11 399 557,6 тыс. рублей или на 12 % превышало фактические расходы, произведенные в декабре 2017 года и требовало от ГРБС принятия мер по увеличению темпов исполнения.

Фактически расходы в декабре 2018 года составили 87 546 844,2 тыс. рублей. Неосвоенными в 2018 году остались бюджетные ассигнования в сумме 18 549 144,9 тыс. рублей (или 3 %), что находится на уровне 2017 года и свидетельствует об актуальности подготавливаемых Контрольно-счетной палатой Санкт-Петербурга рекомендаций о принятии действенных мер по равномерному и ритмичному освоению бюджетных ассигнований.

Динамика общего объема неисполненных бюджетных обязательств Санкт-Петербурга, представленная на диаграмме в динамике ряда лет, подтверждает актуальность предложений Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга.



Текущее исполнение бюджета продолжало характеризоваться наличием факторов, сдерживающих темпы и ритмичность освоения ГРБС бюджетных ассигнований:

- специфика проведения работ, носящих сезонный характер и длительный производственный цикл при проведении ремонтно-строительных и ремонтно-реставрационных работ;
- невыполнение подрядчиками обязательств в сроки, установленные государственными контрактами и договорами;
- низкая исполнительская дисциплина и наличие несогласованности в реализации процедур исполнения мероприятий;
- невозможность своевременного санкционирования расходов по причине ненадлежащего оформления поставщиками товаров, работ и услуг документов, служащих основанием расчетов;

- длительные процессы проведения конкурсных процедур приостановка подведения итогов в соответствии с предписаниями антимонопольных служб;
- недостаточный уровень подготовки и организации инвестиционного процесса;
- отсутствие утвержденной проектно-сметной документации и поздние сроки выполнения проектных работ в связи с ее доработкой;
- позднее поступление средств из федерального бюджета;
- отсутствие нормативных правовых актов, регулирующих порядок финансового обеспечения ряда расходных обязательств Санкт-Петербурга.

Необходимо отметить, что ряд указанных недостатков возможно было не допустить еще до начала финансового года и принять меры по недопущению их в последующем.

При финансировании всех расходов бюджета Санкт-Петербурга по разделам классификации на уровне 96,8 %, бюджетные обязательства 2018 года исполнены ГРБС с существенными отклонениями от среднего уровня, в диапазоне от 79,2 % (Комитет по строительству) до 101 % (Комитет по социальной политике Санкт-Петербурга и Администрация Красносельского района).

В целях исключения рисков неисполнения законодательно утвержденных бюджетных ассигнований ГРБС следовало принимать соответствующие меры по равномерному освоению бюджетных ассигнований 2018 года в целях безусловного исполнения принятых Санкт-Петербургом бюджетных обязательств.

Проведенный поквартальный анализ равномерности исполнения расходов бюджета Санкт-Петербурга за ряд лет показал, что наибольший объем бюджетных ассигнований по-прежнему приходится на IV квартал. Уровень исполнения расходов за IV квартал 2018 года составил 31 %. При этом самый высокий объем исполнения расходов по-прежнему осуществлен в декабре – 87 546 844,2 тыс. рублей, или 15 % общего объема исполненных расходов за год.

Как и прогнозировалось Контрольно-счетной палатой Санкт-Петербурга в декабре 2018 года, в отчетном периоде подтвердились риски неисполнения бюджетных обязательств в объемах, предусмотренных бюджетом Санкт-Петербурга на 2018 год.

Наибольший объем бюджетных ассигнований 2018 года не был освоен: Комитетом по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга – в объеме 9 973 574,7 тыс. рублей (20,3 %), Комитетом по строительству – 3 178 224,6 тыс. рублей (20,8 %), Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга – 2 212 669,4 тыс. рублей (10,3 %). Данные по исполнению расходов бюджета Санкт-Петербурга всеми ГРБС представлены в таблице:

(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование ГРБС	Бюджет на 2018 год	Исполнено	
			сумма	%
<b>Всего:</b>		<b>588 159 180,5</b>	<b>569 610 035,7</b>	<b>96,8</b>
01	Администрация Губернатора Санкт-Петербурга	3 269 146,0	3 273 892,7	100,1
02	Архивный комитет Санкт-Петербурга	627 708,4	627 157,6	99,9
03	Государственная административно-техническая инспекция	226 202,1	226 155,7	100,0
04	Государственная жилищная инспекция Санкт-Петербурга	297 767,3	291 966,0	98,1
05	Государственная техническая инспекция Санкт-Петербурга	73 677,5	73 035,7	99,1
06	Жилищный комитет	25 989 170,4	25 877 647,9	99,6
07	Законодательное Собрание Санкт-Петербурга	1 541 699,9	1 535 718,9	99,6
08	Комитет государственного финансового контроля Санкт-Петербурга	119 217,5	115 529,8	96,9
09	Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга	21 515 887,6	19 303 218,2	89,7
10	Комитет по благоустройству Санкт-Петербурга	14 965 397,8	14 829 569,0	99,1
11	Комитет по внешним связям Санкт-Петербурга	267 225,0	265 836,5	99,5
12	Комитет по вопросам законности, правопорядка и безопасности	5 119 736,7	5 090 057,3	99,4
13	Комитет по государственному заказу Санкт-Петербурга	322 668,9	319 572,7	99,0
14	Комитет по государственному контролю, использованию и охране памятников истории и культуры	3 213 258,0	3 074 951,3	95,7
15	Комитет по градостроительству и архитектуре	989 179,1	986 056,3	99,7
16	Комитет по делам записи актов гражданского состояния	493 886,8	422 645,5	85,6
17	Комитет по здравоохранению	81 826 222,0	80 917 070,5	98,9
18	Комитет по инвестициям Санкт-Петербурга	4 157 168,3	4 016 021,5	96,6
19	Комитет по информатизации и связи	14 177 401,6	14 071 230,4	99,3
20	Комитет по контролю за имуществом Санкт-Петербурга	469 170,4	462 605,5	98,6
21	Комитет по культуре Санкт-Петербурга	15 475 915,2	15 474 844,2	100,0
22	Комитет по межнациональным отношениям и реализации миграционной политики в Санкт-Петербурге	128 863,4	128 862,1	100,0
23	Комитет по молодежной политике и взаимодействию с общественными организациями	1 068 944,3	1 054 794,2	98,7
24	Комитет по науке и высшей школе	2 690 100,5	2 685 103,2	99,8
25	Комитет по образованию	15 055 969,3	15 048 376,5	99,9
26	Комитет по печати и взаимодействию со средствами массовой информации	2 206 264,1	2 198 013,9	99,6
27	Комитет по природопользованию, охране окружающей среды и обеспечению экологической безопасности	1 623 752,8	1 592 719,9	98,1
28	Комитет по промышленной политике и инновациям	2 365 478,0	2 280 385,4	96,4
29	Комитет по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга	1 410 093,1	1 345 488,6	95,4
30	Комитет по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга	49 084 449,1	39 110 874,4	79,7
31	Комитет по развитию туризма Санкт-Петербурга	789 530,7	754 773,3	95,6
32	Комитет по социальной политике Санкт-Петербурга	60 072 794,7	60 681 555,1	101,0
33	Комитет по строительству	15 310 615,2	12 132 390,6	79,2
34	Комитет по тарифам Санкт-Петербурга	98 506,1	98 286,2	99,8
35	Комитет по транспорту	43 374 177,5	42 847 513,1	98,8
36	Комитет по труду и занятости населения Санкт-Петербурга	1 738 981,8	1 655 783,4	95,2
37	Комитет по физической культуре и спорту	7 688 439,7	7 665 501,8	99,7
38	Комитет по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга	443 282,2	430 669,6	97,2
39	Комитет по энергетике и инженерному обеспечению	17 828 092,8	17 471 179,2	98,0
40	Комитет Санкт-Петербурга по делам Арктики	9 534,9	9 291,9	97,5
41	Комитет территориального развития Санкт-Петербурга	66 677,2	66 676,9	100,0

№ п/п	Наименование ГРБС	Бюджет на 2018 год	Исполнено	
			сумма	%
42	Комитет финансов Санкт-Петербурга	4 899 814,5	3 967 427,1	81,0
43	Контрольно-счетная палата Санкт-Петербурга	182 103,6	177 927,6	97,7
44	Санкт-Петербургская избирательная комиссия	202 644,7	198 594,0	98,0
45	Служба государственного строительного надзора и экспертизы Санкт-Петербурга	193 056,5	192 588,1	99,8
46	Уполномоченный по защите прав предпринимателей в Санкт-Петербурге	39 326,0	34 570,5	87,9
47	Уполномоченный по правам ребенка в Санкт-Петербурге	48 708,8	44 304,6	91,0
48	Уполномоченный по правам человека в Санкт-Петербурге	67 704,2	66 276,6	97,9
49	Управление ветеринарии Санкт-Петербурга	165 890,2	165 732,9	99,9
50	Управление по развитию садоводства и огородничества Санкт-Петербурга	543 378,6	540 214,7	99,4
51	Управление социального питания	86 295,6	86 295,2	100,0
52	Уставный суд Санкт-Петербурга	96 789,8	90 348,8	93,3
53	Администрация Адмиралтейского района Санкт-Петербурга	6 369 034,9	6 368 952,5	100,0
54	Администрация Василеостровского района Санкт-Петербурга	6 576 997,2	6 578 056,0	100,0
55	Администрация Выборгского района Санкт-Петербурга	13 527 146,9	13 503 922,6	99,8
56	Администрация Калининского района Санкт-Петербурга	12 928 990,4	12 934 796,2	100,0
57	Администрация Кировского района Санкт-Петербурга	9 924 735,7	9 882 950,8	99,6
58	Администрация Колпинского района Санкт-Петербурга	7 543 710,8	7 509 824,5	99,6
59	Администрация Красногвардейского района Санкт-Петербурга	10 946 207,0	10 951 306,0	100,0
60	Администрация Красносельского района Санкт-Петербурга	11 559 409,5	11 679 434,8	101,0
61	Администрация Кронштадтского района Санкт-Петербурга	2 666 897,7	2 669 548,4	100,1
62	Администрация Курортного района Санкт-Петербурга	5 192 785,1	5 216 464,1	100,5
63	Администрация Московского района Санкт-Петербурга	9 432 833,9	9 440 409,2	100,1
64	Администрация Невского района Санкт-Петербурга	13 362 612,2	13 370 785,8	100,1
65	Администрация Петроградского района Санкт-Петербурга	5 842 309,3	5 850 487,0	100,1
66	Администрация Петродворцового района Санкт-Петербурга	5 465 246,9	5 470 656,2	100,1
67	Администрация Приморского района Санкт-Петербурга	15 285 813,5	15 307 498,3	100,1
68	Администрация Пушкинского района Санкт-Петербурга	7 947 595,7	7 922 518,1	99,7
69	Администрация Фрунзенского района Санкт-Петербурга	11 126 596,7	11 134 929,1	100,1
70	Администрация Центрального района Санкт-Петербурга	7 742 290,7	7 740 193,5	100,0

Исполнение расходов администрациями районов города (в совокупности) традиционно складывалось выше среднего уровня исполнения расходов бюджета в целом и более равномерно, при этом темпы освоения бюджетных ассигнований большинством отраслевых комитетов складывались не только ниже среднего уровня исполнения расходов бюджета, но и не ритмично, влияя в конечном итоге на исполнение бюджетных обязательств в целом. Так, по итогам 2018 года **отраслевыми комитетами** бюджетные ассигнования Санкт-Петербурга:

**– вообще не были освоены (востребованы), что может свидетельствовать о ненадлежащем исполнении ГРБС бюджетных полномочий, установленных ст. 158 БК РФ в части планирования соответствующих расходов бюджета, составления обоснований**

**бюджетных ассигнований, а также внесения предложений по формированию и изменению сводной бюджетной росписи, в частности:**

- *Жилищным комитетом* по целевой статье **0910051350** «Расходы на обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12.01.1995 № 5-ФЗ «О ветеранах» за счет средств федерального бюджета» (260,6 тыс. рублей);

- *Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга* по целевым статьям **1610098680** «Бюджетные инвестиции АО «АВЕНАРИУМ+» на реализацию ГП «Экономическое и социальное развитие территорий Санкт-Петербурга» в соответствии с АИП» (563 800,5 тыс. рублей), **1610098720** «Бюджетные инвестиции АО «Фонд имущества Санкт-Петербурга» на создание проекта приспособления для современного использования объекта «Красный треугольник» (54 900,1 тыс. рублей);

- *Комитетом по вопросам законности, правопорядка и безопасности* по целевой статье **0640090740** «Расходы на приобретение немонтируемого оборудования и инвентаря для оснащения вводных объектов по ГП «Обеспечение законности, правопорядка и безопасности в Санкт-Петербурге» (1 480,5 тыс. рублей);

- *Комитетом по информатизации и связи* по целевой статье **1510096190** «Расходы на обеспечение эксплуатации государственной информационной системы Санкт-Петербурга в сфере государственных программ Санкт-Петербурга» (2 960,5 тыс. рублей);

- *Комитетом по межнациональным отношениям и реализации миграционной политики в Санкт-Петербурге* по целевым статьям **1730079040** «Расходы на обеспечение функционирования системы мониторинга состояния межнациональных отношений и раннего предупреждения межнациональных конфликтов» (438,6 тыс. рублей), **1750079070** «Расходы на оборудование информационных пунктов в местах пребывания, проживания и трудоустройства мигрантов» (213,3 тыс. рублей), **1750079080** «Расходы на проведение социологических исследований с целью анализа и оценки эффективности реализации государственной миграционной политики РФ в Санкт-Петербурге, в том числе деятельности по адаптации и интеграции мигрантов в Санкт-Петербурге» (1 689,4 тыс. рублей), **1750079090** «Расходы на проведение мероприятий по информированию сотрудников ИОГВ Санкт-Петербурга и подведомственных им учреждений, в сфере миграционных процессов, адаптации и интеграции мигрантов, соблюдения прав иностранных граждан, профилактики ксенофобии и экстремизма» (200 тыс. рублей), **1750079110** «Расходы на разработку и распространение, в том числе в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» информационных материалов, пропагандирующих среди мигрантов возможности культурного досуга, в целях их адаптации к условиям жизни в Санкт-Петербургском обществе» (350 тыс. рублей), **1750079130** «Расходы на организацию конкурса инициатив, направленных на

социокультурную адаптацию и интеграцию мигрантов, снижение межнациональной напряженности» (72 тыс. рублей);

- *Комитетом по молодежной политике и взаимодействию с общественными организациями* по целевой статье **1610098650** «Расходы на формирование Реестра собственности Санкт-Петербурга и на подготовку документов, идентифицирующих бесхозное имущество» (174,4 тыс. рублей);

- *Комитетом по науке и высшей школе* по целевой статье **1140094800** «Расходы на организацию проведения мониторинга удовлетворенности работодателей качеством подготовки специалистов среднего звена» (550 тыс. рублей);

- *Комитетом по образованию* по целевым статьям **0220020200** «Расходы на организацию и проведение торжественной церемонии награждения Лучших учителей-победителей приоритетного национального проекта «Образование» (60 тыс. рублей), **0260020530** «Расходы на организацию проведения конкурса среди педагогических коллективов государственных образовательных учреждений дополнительного профессионального педагогического образования, подведомственных администрациям районов Санкт-Петербурга» (73,5 тыс. рублей), **1610098650** «Расходы на формирование Реестра собственности Санкт-Петербурга и на подготовку документов, идентифицирующих бесхозное имущество» (228,1 тыс. рублей);

- *Комитетом по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга* по целевым статьям **1420067870** «Субсидии СПб ГУП по оказанию банно-прачечных услуг населению «Скат» на возмещение затрат на капитальный ремонт зданий, находящихся в собственности Санкт-Петербурга и закрепленных на праве хозяйственного ведения за указанным предприятием» (5 400 тыс. рублей), **1420067880** «Субсидии СПб ГУП «Банно-прачечный комбинат Кронштадтского района» на возмещение затрат на капитальный ремонт зданий, находящихся в собственности Санкт-Петербурга и закрепленных на праве хозяйственного ведения за указанным предприятием» (3 200 тыс. рублей), **1420067970** «Субсидии на финансовое обеспечение затрат, в связи с осуществлением деятельности по оказанию услуг по транспортированию останков умерших с места наступления смерти в морги Санкт-Петербурга» (20 522,2 тыс. рублей);

- *Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга* по целевым статьям **0330041000** «Расходы на предоставление дополнительной меры социальной поддержки членам семей добровольных пожарных» (524,7 тыс. рублей), **0330041460** «Расходы на предоставление компенсационной выплаты на питание обучающимся федеральных образовательных учреждений» (5 303,7 тыс. рублей);



- *Комитетом по строительству* по целевой статье **0830070300** «Финансовое обеспечение реализации Закона Санкт-Петербурга «О праздниках и памятных датах в Санкт-Петербурге» (1 000 тыс. рублей);

- *Комитетом по физической культуре и спорту* по целевой статье **0420045670** «Субсидия автономному учреждению «Центр подготовки спортивных сборных команд Санкт-Петербурга» на иные цели» (5 000 тыс. рублей);

- *Комитетом по энергетике и инженерному обеспечению* по целевым статьям **0770080210** «Расходы на разработку и корректировку программы перспективного развития электроэнергетики Санкт-Петербурга» (2 149 тыс. рублей), **1610098420** «Расходы на обеспечение разработки и корректировки программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры Санкт-Петербурга» (1 000,6 тыс. рублей);

- *Комитетом финансов Санкт-Петербурга* по целевой статье **1410067620** «Субсидии некоммерческим организациям на возмещение затрат, возникших при проведении мероприятий, направленных на повышение финансовой грамотности населения Санкт-Петербурга» (3 000 тыс. рублей).

– освоены с превышением бюджетных ассигнований 2018 года в 2 и более раза, что свидетельствует о необходимости повышения качества бюджетного планирования с учетом реальной потребности в финансовом обеспечении бюджетных обязательств Санкт-Петербурга, а именно:

- *Жилищным комитетом* по целевой статье **0920083410** «Субсидия на финансирование выполнения услуг и (или) работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах в Санкт-Петербурге, включенных в региональную программу капитального ремонта, выполненных и не профинансированных в 2016 и 2017 гг.» (в 2,3 раза);

- *Комитетом по здравоохранению* по целевой статье **0150010660** «Расходы на обеспечение доступности учреждений здравоохранения для инвалидов и других маломобильных групп населения» (в 2,2 раза);

- *Комитетом по межнациональным отношениям и реализации миграционной политики в Санкт-Петербурге* по целевым статьям **1730079220** «Расходы на организацию и проведение мероприятий, направленных на укрепление гражданского единства и гармонизацию межнациональных отношений в Санкт-Петербурге» (в 2,4 раза), **1750079100** «Расходы на издание для мигрантов информационных материалов (листовок, брошюр), содержащих изложенные, в том числе на иностранных языках, сведения о нормах миграционного и трудового законодательства РФ и Санкт-Петербурга адаптации и интеграции мигрантов» (в 6,5 раза), **1750079140** «Расходы на организацию проведения информационно-культурных мероприятий для мигрантов «Под крылом Петербурга» (в 2,9 раза);

- *Комитетом по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга* по целевым статьям **0510060870** «Расходы на выполнение

мероприятий по сохранности, конструктивной надежности и безопасной эксплуатации действующего метрополитена на перегоне между станциями «Площадь Мужества» - «Лесная» (в 2,4 раза), **1610098650** «Расходы на формирование Реестра собственности Санкт-Петербурга и на подготовку документов, идентифицирующих бесхозяйное имущество» (в 8,9 раза);

- *Комитетом по развитию туризма Санкт-Петербурга* по целевой статье **1510096170** «Расходы на обеспечение эксплуатации и закупку средств автоматизации, запасных частей, расходных материалов и комплектующих к ним» (в 2,3 раза);

- *Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга* по целевой статье **0310030090** «Расходы на социальную поддержку Героев Советского Союза, Героев Российской Федерации и полных кавалеров ордена Славы» (в 13,3 раза);

- *Комитетом по тарифам Санкт-Петербурга* по целевой статье **1510096780** «Расходы на эксплуатацию и развитие программных продуктов автоматизированного ведения бюджетного учета» (в 2,1 раза);

- *Управлением по развитию садоводства и огородничества Санкт-Петербурга* по целевой статье **1740079300** «Расходы на информационное обеспечение деятельности Управления по развитию садоводства и огородничества Санкт-Петербурга» (в 3,7 раза).

– **увеличенные при корректировке бюджета расходы не исполнены даже в первоначально предусмотренных объемах, что также может свидетельствовать о ненадлежащем исполнении ГРБС бюджетных полномочий, установленных ст. 158 БК РФ в части планирования бюджетных ассигнований следующими ГРБС:**

- *Государственная жилищная инспекция Санкт-Петербурга* по целевой статье **9910000090** «Содержание исполнительного органа государственной власти Санкт-Петербурга» (увеличение – на 2 820,8 тыс. рублей, неисполнение – 5 801,1 тыс. рублей);

- *Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга* по целевой статье **1110096120** «Расходы на привлечение аудиторов и консультантов по проведению проверок, в том числе результатов финансово-хозяйственной деятельности предприятий, организации и учреждений, созданных с участием Санкт-Петербурга» (увеличение – на 2 892,4 тыс. рублей, неисполнение – 3 501,7 тыс. рублей);

- *Комитет по благоустройству Санкт-Петербурга* по целевой статье **0520060540** «Расходы на водоотведение поверхностных сточных вод с автомобильных дорог Санкт-Петербурга» (увеличение – на 47 626,8 тыс. рублей, неисполнение – 96 904,7 тыс. рублей);

- *Комитет по делам записи актов гражданского состояния* по целевой статье **9900059300** «Расходы на осуществление полномочий на государственную регистрацию актов гражданского состояния за счет единой субвенции из федерального бюджета» (увеличение – на 19 149,2 тыс. рублей, неисполнение – 70 878,3 тыс. рублей);

- *Комитет по инвестициям Санкт-Петербурга* по целевой статье **9910000090** «Содержание исполнительного органа государственной власти Санкт-Петербурга» (увеличение – на 906,2 тыс. рублей, неисполнение – 3 533,3 тыс. рублей);

- *Комитет по информатизации и связи* по целевым статьям: **1510096170** «Расходы на обеспечение эксплуатации и закупку средств автоматизации, запасных частей, расходных материалов и комплектующих к ним» (увеличение – на 5 328,1 тыс. рублей, неисполнение – 10 741,5 тыс. рублей),

- **1510096360** «Расходы на содержание Санкт-Петербургского государственного казенного учреждения «Городской мониторинговый центр» (увеличение – на 7 104,6 тыс. рублей, неисполнение – 21 905,5 тыс. рублей);

- *Комитет по контролю за имуществом Санкт-Петербурга* по целевой статье **1510096170** «Расходы на обеспечение эксплуатации и закупку средств автоматизации, запасных частей, расходных материалов и комплектующих к ним» (увеличение – на 234,2 тыс. рублей, неисполнение – 287,4 тыс. рублей);

- *Комитет по образованию* по целевой статье **0230020230** «Субсидии учреждениям профессионального образования на финансовое обеспечение выполнения государственного задания» (увеличение – на 61 245,5 тыс. рублей, неисполнение – 203 410,3 тыс. рублей);

- *Комитет по природопользованию, охране окружающей среды и обеспечению экологической безопасности* по целевым статьям: **1010051280** «Расходы на осуществление отдельных полномочий в области водных отношений за счет средств федерального бюджета» (увеличение – на 144,5 тыс. рублей, неисполнение – 16 251,4 тыс. рублей), **1010087080** «Субсидии на возмещение затрат по содержанию, эксплуатации и капитальному ремонту гидротехнических сооружений, находящихся в собственности Санкт-Петербурга, переданных в хозяйственное ведение государственных унитарных предприятий Санкт-Петербурга» (увеличение – на 2 436 тыс. рублей, неисполнение – 3 838,1 тыс. рублей);

- *Комитет по социальной политике Санкт-Петербурга* по целевым статьям: **03100R4620** «Расходы на компенсацию отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме» (увеличение – на 18 970,5 тыс. рублей, неисполнение – 25 817,2 тыс. рублей), **0310052200** «Расходы на осуществление ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России», за счет средств федерального бюджета» (увеличение – на 2 107,5 тыс. рублей, неисполнение – 5 650,8 тыс. рублей), **0330040870** «Субвенции бюджетам муниципальных образований на исполнение государственного полномочия по выплате денежных средств на вознаграждение приемным родителям» (увеличение – на 23 727,9 тыс. рублей, неисполнение – 35 287,2 тыс. рублей);

- *Комитет по строительству* по целевым статьям: **0220020800** «Расходы на реализацию ГП «Развитие образования в Санкт-Петербурге» на развитие общего образования в соответствии с АИП» (увеличение – на 88 030,3 тыс. рублей, неисполнение – 1 066 379,6 тыс. рублей), **9910000090** «Содержание исполнительного органа государственной власти Санкт-Петербурга» (увеличение – на 23 861,1 тыс. рублей, неисполнение – 28 182,1 тыс. рублей);

- *Комитет по транспорту* по целевой статье **0540060520** «Расходы на реализацию ГП «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» на подпрограмму «Наземный городской пассажирский транспорт» в соответствии с АИП» (увеличение – на 29 746,2 тыс. рублей, неисполнение – 164 150,2 тыс. рублей);

- *Комитет по физической культуре и спорту* по целевой статье **0420045920** «Субсидия на финансирование сильнейшей мужской команды по футболу в целях обеспечения подготовки и участия во всероссийских и международных соревнованиях, приобретения спортивной экипировки, инвентаря и оборудования» (увеличение – на 9 000 тыс. рублей, расходы не исполнялись);

- *Комитет финансов Санкт-Петербурга* по целевой статье **9910000090** «Содержание исполнительного органа государственной власти Санкт-Петербурга» (увеличение – на 5 641,2 тыс. рублей, неисполнение – 118 146,4 тыс. рублей);

- *Уполномоченный по защите прав предпринимателей в Санкт-Петербурге* по целевой статье **9910000180** «Расходы на содержание аппарата Уполномоченного по защите прав предпринимателей в Санкт-Петербурге» (увеличение – на 4 216 тыс. рублей, неисполнение – 4 754,9 тыс. рублей).

Контрольно-счетная палата Санкт-Петербурга неоднократно отмечала сохраняющуюся тенденцию роста расходов большинства ГРБС, что предъявляет повышенные требования к своевременному и полному освоению бюджетных ассигнований, предназначенных для исполнения принятых Санкт-Петербургом бюджетных обязательств.

#### **4.1. Территориальные органы исполнительной власти Санкт-Петербурга**

За отчетный период, по оперативным данным, бюджетные обязательства Санкт-Петербурга исполнены администрациями районов Санкт-Петербурга (далее – администрации) в сумме 163 532 733,1 тыс. рублей или на 100,1 % к коррективке и на 101,5 % к первоначально утвержденному бюджету.

Данные об освоении бюджетных ассигнований администрациями представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Администрация района Санкт-Петербурга	Бюджет на 2018 год	Исполнено		
		сумма	в %	структура
<b>Всего:</b>	<b>163 441 214,1</b>	<b>163 532 733,1</b>	<b>100,1</b>	<b>100,0</b>
Адмиралтейского	6 369 034,9	6 368 952,5	100,0	3,9
Василеостровского	6 576 997,2	6 578 056,0	100,0	4,0
Выборгского	13 527 146,9	13 503 922,6	99,8	8,3
Калининского	12 928 990,4	12 934 796,2	100,0	7,9
Кировского	9 924 735,7	9 882 950,8	99,6	6,0
Колпинского	7 543 710,8	7 509 824,5	99,6	4,6
Красногвардейского	10 946 207,0	10 951 306,0	100,0	6,7
Красносельского	11 559 409,5	11 679 434,8	101,0	7,1
Кронштадтского	2 666 897,7	2 669 548,4	100,1	1,6
Курортного	5 192 785,1	5 216 464,1	100,5	3,2
Московского	9 432 833,9	9 440 409,2	100,1	5,8
Невского	13 362 612,2	13 370 785,8	100,1	8,2
Петроградского	5 842 309,3	5 850 487,0	100,1	3,6
Петродворцового	5 465 246,9	5 470 656,2	100,1	3,3
Приморского	15 285 813,5	15 307 498,3	100,1	9,4
Пушкинского	7 947 595,7	7 922 518,1	99,7	4,8
Фрунзенского	11 126 596,7	11 134 929,1	100,1	6,8
Центрального	7 742 290,7	7 740 193,5	100,0	4,7

Данные об исполнении расходов бюджета Санкт-Петербурга по разделам, отражающим направление бюджетных средств на выполнение администрациями районов Санкт-Петербурга основных своих функций, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела	Бюджет на 2018 год	Исполнено за 2018 год		
		сумма	в %	структура
<b>Всего:</b>	<b>163 441 214,1</b>	<b>163 532 733,1</b>	<b>100,1</b>	<b>100,0</b>
Общегосударственные вопросы	7 093 581,1	7 163 172,2	101,0	4,4
Национальная оборона	24 674,3	24 283,5	98,4	менее 0,01
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	7 200,1	2 452,2	34,1	менее 0,01
Национальная экономика	124 393,3	130 384,2	104,8	0,1
Жилищно-коммунальное хозяйство	8 955 735,1	8 572 537,2	95,7	5,2
Образование	113 738 775,4	114 122 509,2	100,3	69,8
Культура, кинематография	4 795 321,0	4 860 828,9	101,4	3,0
Здравоохранение	13 088 302,9	13 208 115,5	100,9	8,1
Социальная политика	10 254 714,6	10 086 312,7	98,4	6,2
Физическая культура и спорт	5 349 049,7	5 352 833,4	100,1	3,3
Средства массовой информации	9 466,6	9 304,2	98,3	менее 0,01

Данные об освоении бюджетных ассигнований Санкт-Петербурга по видам расходов, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование вида расхода	Бюджет на 2018 год	Исполнено за 2018 год		
		сумма	в %	структура
<b>Всего:</b>	<b>163 441 214,1</b>	<b>163 532 733,1</b>	<b>100,1</b>	<b>100,0</b>
Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	4 921 003,5	5 038 508,4	102,4	3,1

Наименование вида расхода	Бюджет на 2018 год	Исполнено за 2018 год		
		сумма	в %	структура
Расходы на выплаты персоналу государственных органов	3 687 646,9	3 794 810,7	102,9	2,3
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных нужд	8 325 524,9	7 827 695,1	94,0	4,8
Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	39 970,4	36 017,2	90,1	менее 0,01
Иные выплаты населению	207 209,6	202 379,1	97,7	0,1
Субвенции	674 394,4	635 122,9	94,2	0,4
Субсидии бюджетным учреждениям	143 992 550,7	144 549 459,4	100,4	88,4
Субсидии автономным учреждениям	363 198,5	368 874,0	101,6	0,2
Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных учреждений)	456 099,2	360 555,3	79,1	0,2
Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг	272 053,8	261 572,1	96,1	0,2
Исполнение судебных актов	31 040,0	52 707,2	169,8	менее 0,01
Уплата налогов, сборов и иных платежей	470 522,2	405 031,8	86,1	0,2

Анализ направлений финансового обеспечения администраций показал, что наибольшую долю в общем объеме расходов составили обязательства по предоставлению субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям – 88,8 % в сумме 145 278 888,7 тыс. рублей.

Данные об освоении Администрациями бюджетных ассигнований Санкт-Петербурга по программным и непрограммным направлениям деятельности, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджет на 2018 год	Исполнено за 2018 год		
		сумма	в %	структура
<b>Всего:</b>	<b>163 441 214,1</b>	<b>163 532 733,1</b>	<b>100,1</b>	<b>100,0</b>
<b>Программные расходы:</b>	<b>156 150 020,4</b>	<b>156 152 129,9</b>	<b>100,01</b>	<b>95,5</b>
«Развитие здравоохранения»	13 088 302,9	13 208 115,5	100,9	8,5
«Развитие образования»	107 580 573,5	107 937 600,3	100,3	69,1
«Социальная поддержка граждан»	12 793 875,2	12 654 707,8	98,9	8,1
«Развитие физической культуры и спорта»	5 349 049,7	5 350 282,4	100,0	3,4
«Обеспечение законности, правопорядка и безопасности»	55 645,2	48 321,3	86,8	менее 0,01
«Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения»	1 722 209,9	1 484 828,2	86,2	1,0
«Развитие сферы культуры и туризма»	5 860 936,7	5 944 551,2	101,4	3,8
«Обеспечение доступным жильем и ЖКУ жителей»	5 300 674,3	5 165 865,4	97,5	3,3
«Благоустройство и охрана окружающей среды»	1 695 998,4	1 668 690,4	98,4	1,1
«Развитие предпринимательства и потребительского рынка»	43 511,7	43 730,1	100,5	менее 0,01
«Повышение эффективности государственного управления»	142 463,7	148 444,1	104,2	0,1
«Экономическое и социальное развитие территорий»	52 894,9	48 810,2	92,3	менее 0,01
«Создание условий для обеспечения общественного согласия»	2 463 884,3	2 448 183,0	99,4	1,6
<b>Непрограммные расходы</b>	<b>7 291 193,7</b>	<b>7 390 390,3</b>	<b>101,2</b>	<b>4,5</b>

Расходы на финансовое обеспечение реализации госпрограмм исполнены в сумме 156 152 129,9 тыс. рублей или на 100,01 %. В наибольшем денежном выражении, бюджетные ассигнования предусматривались по госпрограмме «Развитие образования» в сумме 107 580 573,5 тыс. рублей (68,9 % в структуре), которые освоены в сумме 107 937 600,3 тыс. рублей или на 100,3 %.

На низком уровне освоены бюджетные ассигнования по госпрограммам: «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения в Санкт-Петербурге» в сумме 1 484 828,2 тыс. рублей или на 86,2 % и «Обеспечение законности, правопорядка и безопасности» в сумме 48 321,3 тыс. рублей или на 86,8 %.

В 2018 году исполнение расходов осуществлялось администрациями с **существенными отклонениями** от показателей, предусмотренных Законом о бюджете, так, расходы:

- **вообще не были исполнены** администрациями районов, на общую сумму 221 888,7 тыс. рублей, в том числе:

**Выборгского** - по целевой статье **0220020750** «Расходы на приобретение немонтируемого оборудования и инвентаря для оснащения вводных объектов учреждений общего образования» – в сумме 59 977,7 тыс. рублей. Согласно расчетам и обоснованиям, представленным к проекту закона о бюджете, средства в сумме 99 000 тыс. рублей планировались для оснащения вводимого в эксплуатацию с 01.09.2018 общеобразовательного учреждения по адресу: пос. Парголово, 4-й Верхний переулок, уч. 19, к. 14;

**Красногвардейского** - по целевой статье **0220020750** «Расходы на приобретение немонтируемого оборудования и инвентаря для оснащения вводных объектов учреждений общего образования» – в сумме 55 063,9 тыс. рублей, которые предусмотрены поправками к второму чтению проекта закона о внесении изменений в бюджет, в связи с чем, установить цель выделения дополнительных бюджетных ассигнований не представляется возможным;

**Кировского** - по целевой статье **0220020750** «Расходы на приобретение немонтируемого оборудования и инвентаря для оснащения вводных объектов учреждений общего образования» – в сумме 8 000,0 тыс. рублей. Согласно расчетам и обоснованиям, представленным к проекту закона о бюджете, средства в сумме 8 000 тыс. рублей планировались для оснащения здания после реконструкции под размещение ГОУ «Центр образования № 162 Кировского района Санкт-Петербурга» по адресу: ул. Турбинная, д. 50. Однако, работы были перенесены на 2019 год, в связи с чем указанные ассигнования не были исполнены;

**Приморского** – по целевой статье **0220020080** «Субсидии частным образовательным организациям, осуществляющим образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам» – в сумме 38 609,4 тыс. рублей. Следует

отметить, что и в 2017 году ассигнования данной целевой статьи в сумме 42 389,1 тыс. рублей также не были освоены;

**Невского** - по целевой статье **0210020740** «Расходы на приобретение немонтируемого оборудования и инвентаря для оснащения вводных объектов учреждений дошкольного образования» – в сумме 25 000 тыс. рублей, которые предусмотрены поправками к второму чтению проекта закона о внесении изменений в бюджет, в связи с чем, установить цель выделения дополнительных бюджетных ассигнований не представляется возможным;

- **не исполнены:**
- **в наибольшем процентном отношении** администрациями районов Санкт-Петербурга, представленными в таблице:

(тыс. рублей)

Администрация района Санкт-Петербурга	Код и наименование целевой статьи расходов	Бюджет на 2018 год	Исполнено	
			сумма	%
Центрального	<b>0910083370</b> «Расходы на проведение мероприятий по созданию условий доступности для инвалидов и иных маломобильных групп населения»	4 848,0	35,0	0,7
Красносельского	<b>0910083370</b> «Расходы на проведение мероприятий по созданию условий доступности для инвалидов и иных маломобильных групп населения»	3 800,0	127,0	3,3
Выборгского	<b>1710078560</b> «Расходы на капитальный ремонт подростковых и молодежных центров»	21 470,9	763,7	3,6
Калининского	<b>0910083370</b> «Расходы на проведение мероприятий по созданию условий доступности для инвалидов и иных маломобильных групп населения»	5 000,0	198,7	4,0
Фрунзенского	<b>0620090080</b> «Расходы на организацию материально-технического обеспечения государственных образовательных учреждений в целях обучения детей правилам дорожного движения и приобретения навыков оказания первой помощи пострадавшим в ДТП»	2 715,9	132,4	4,9
Кировского	<b>1710078060</b> «Расходы на организацию и проведение массовых и просветительских мероприятий, осуществляемых в сфере молодежной политики»	1 505,1	104,7	7,0
Московского	<b>0150010540</b> «Расходы на прочие мероприятия в области здравоохранения»	23 378,1	1 874,0	8,0
Выборгского	<b>9900000600</b> «Расходы на снос аварийных домов»	2 261,0	185,9	8,2

- **в наибольшем денежном выражении** администрациями районов Санкт-Петербурга по целевым статьям:

**0720080070** «Расходы на водоотведение поверхностных сточных вод с придомовых территорий, не входящих в состав общего имущества многоквартирных домов» - на 232 491,5 тыс. рублей или на 25,7 %, в частности:

(тыс. рублей)

Администрация района Санкт-Петербурга	Бюджет на 2018 год	Исполнено		Неисполнение	
		сумма	%	сумма	%
<b>Всего</b>	<b>903 324,1</b>	<b>670 832,6</b>	<b>74,3</b>	<b>232 491,5</b>	<b>25,7</b>
<i>в том числе:</i>					
Адмиралтейского	17 802,4	15 308,4	86,0	2 494,0	14,0
Василеостровского	22 985,2	16 785,8	73,0	6 199,4	27,0
Выборгского	62 144,0	59 753,6	96,2	2 390,4	3,8



Администрация района Санкт-Петербурга	Бюджет на 2018 год	Исполнено		Неисполнение	
		сумма	%	сумма	%
Калининского	71 454,8	59 503,8	83,3	11 951,0	16,7
Кировского	80 103,4	47 379,1	59,1	32 724,3	40,9
Колпинского	29 594,3	21 326,6	72,1	8 267,7	27,9
Красногвардейского	60 530,7	49 364,9	81,6	11 165,8	18,4
Красносельского	70 365,8	47 895,7	68,1	22 470,1	31,9
Кронштадтского	12 862,3	9 398,8	73,1	3 463,5	26,9
Курортного	6 833,5	5 635,2	82,5	1 198,3	17,5
Московского	74 848,6	50 504,3	67,5	24 344,3	32,5
Невского	95 940,3	80 691,9	84,1	15 248,4	15,9
Петродворцового	41 159,8	16 505,2	40,1	24 654,6	59,9
Приморского	101 835,3	69 505,3	68,3	32 330,0	31,7
Пушкинского	37 884,9	34 096,4	90,0	3 788,5	10,0
Фрунзенского	66 961,8	43 195,9	64,5	23 765,9	35,5
Центрального	28 937,5	22 902,2	79,1	6 035,3	20,9
Петроградского	21 079,5	21 079,5	100,0	x	x

**0210020010** «Субсидии бюджетным учреждениям - дошкольным образовательным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения государственного задания» на 145 572,8 тыс. рублей или на 0,3 %, в том числе: администрациями районов Санкт-Петербурга:

**Пушкинского** – на 92 287,4 тыс. рублей или 5 %;

**Фрунзенского** – на 67 102,9 тыс. рублей или 1,9 %;

**Петроградского** – на 38 846,5 тыс. рублей или 3,2 %.

При этом, средства целевой статьи 8 администрациями перевыполнены на 60 019,1 тыс. рублей;

**0920083430** «Расходы на содержание и ремонт жилых и нежилых помещений, являющихся собственностью Санкт-Петербурга» на 99 705,5 тыс. рублей или на 8,1 %, в том числе администрациями районов Санкт-Петербурга:

**Центрального** – на 29 753,8 тыс. рублей или 16,9 %;

**Кировского** – на 23 447,3 тыс. рублей или 27,8 %;

**Красногвардейского** – на 19 542,4 тыс. рублей или 30 %.

Средства целевой статьи освоены 18 администрациями в сумме 1 132 708,7 тыс. рублей или на 91,9 %;

**0320040630** «Субсидии бюджетным учреждениям - территориальным центрам и отделениям оказания социальной помощи на дому на финансовое обеспечение выполнения государственного задания» на 90 222,2 тыс. рублей или на 1,5 %, в том числе администрациями районов Санкт-Петербурга:

**Выборгского** – на 30 413,5 тыс. рублей или 7,8 %;

**Московского** – на 21 627,4 тыс. рублей или 5,9 %;

**Пушкинского** – на 19 867 тыс. рублей или 5,7 %.

Средства целевой статьи освоены 18 администрациями в сумме 5 736 256,7 тыс. рублей или на 98,5 %;

**0260020680** «Расходы на приобретение оборудования и инвентаря для вводимых после капитального ремонта учреждений образования» на - 72 803,8 тыс. рублей или на 71,1 %, в частности: администрациями **Адмиралтейского** и **Красносельского** районов - на 71 420,6 тыс. рублей или на 89,4 % и 1 383,2 тыс. рублей или на 7,4 %, соответственно.

Администрацией Красногвардейского района средства целевой статьи освоены в сумме 3 800 тыс. рублей или полном объеме;

- **перевыполнены:**

- **в наибольшем процентном отношении** администрациями районов Санкт-Петербурга по целевым статьям:

**0110010030** «Субсидии государственным учреждениям здравоохранения на оказание экстренной медицинской помощи иностранным гражданам и при заболеваниях, включенных в базовую программу ОМС, гражданам, не идентифицированным и не застрахованным в системе ОМС, в амбулаторных условиях» - в 11,9 раза в сумме 36 727,8 тыс. рублей, в частности:

(тыс. рублей)

Администрация района Санкт-Петербурга	Бюджет на 2018 год	Исполнено		Перевыполнено	
		сумма	в %	сумма	в %
<b>Всего</b>	<b>3 375,0</b>	<b>40 102,8</b>	<b>1 188,2</b>	<b>36 727,8</b>	<b>1 088,2</b>
Невского	2 700,0	3 289,7	121,8	589,7	21,8
Курортного	675,0	675,0	100,0	0,0	0,0
Адмиралтейского	0,0	2 234,6	x	2 234,6	x
Василеостровского	0,0	1 541,0	x	1 541,0	x
Выборгского	0,0	2 021,6	x	2 021,6	x
Калининского	0,0	526,2	x	526,2	x
Кировского	0,0	617,9	x	617,9	x
Колпинского	0,0	1 256,2	x	1 256,2	x
Красногвардейского	0,0	946,2	x	946,2	x
Красносельского	0,0	4 040,6	x	4 040,6	x
Кронштадтского	0,0	127,0	x	127,0	x
Московского	0,0	1 847,3	x	1 847,3	x
Петроградского	0,0	2 836,1	x	2 836,1	x
Петродворцового	0,0	1 722,8	x	1 722,8	x
Приморского	0,0	4 506,3	x	4 506,3	x
Пушкинского	0,0	8 244,9	x	8 244,9	x
Фрунзенского	0,0	1 769,7	x	1 769,7	x
Центрального	0,0	1 899,7	x	1 899,7	x

Согласно расчетам и обоснованиям, представленным к проекту закона о бюджете, Администрацией **Невского** района расходы для оказания экстренной помощи планировались в сумме 2700 тыс. рублей на 706 человек в 3 учреждениях здравоохранения (СПб ГБУЗ «Городская поликлиника № 46», СПб ГБУЗ «Городская поликлиника № 8», СПб ГБУЗ «Городская поликлиника № 6»), по данным платежных поручений услуги оказывались только в двух учреждениях на сумму 3 289,7 тыс. рублей.

Ассигнования в сумме 36 138,1 тыс. рублей исполненные 16 администрациями районов, Законом о бюджете на 2018 год предусмотрены не были. При этом Комитетом по здравоохранению по данной целевой статье ассигнования не исполнены на 42 055,4 тыс. рублей или на 96,1 %;

**0120010300** «Субсидии государственным учреждениям здравоохранения на оказание экстренной медицинской помощи иностранным гражданам и при заболеваниях, включенных в базовую программу ОМС, гражданам, не идентифицированным и не застрахованным в системе ОМС, в стационарных условиях» в 2,9 раза в сумме 17 162,8 тыс. рублей, в частности:

(тыс. рублей)

Администрация района Санкт-Петербурга	Бюджет на 2018 год	Исполнено		Перевыполнено	
		сумма	%	сумма	%
<b>Всего</b>	<b>8 685,0</b>	<b>25 847,8</b>	<b>297,6</b>	<b>17 162,8</b>	<b>197,6</b>
<i>в том числе:</i>					
Курортного	8 685,0	13 711,0	157,9	5 026,0	57,9
Колпинского	0,0	8 172,8	х	8 172,8	х
Кронштадтского	0,0	982,0	х	982,0	х
Московского	0,0	1 590,8	х	1 590,8	х
Петродворцового	0,0	1 391,2	х	1 391,2	х

Ассигнования Администрации Курортного района включены корректировкой бюджета для СПб ГБУЗ «Городская больница № 40».

• в наибольшем денежном выражении администрациями районов Санкт-Петербурга по целевым статьям:

**0260020940** «Расходы на капитальный ремонт учреждений образования» - на 247 723 тыс. рублей или на 18,2 %, в частности:

(тыс. рублей)

Администрация района Санкт-Петербурга	Бюджет на 2017 год	Исполнено		Перевыполнено	
		сумма	%	сумма	%
<b>Всего</b>	<b>1 359 941,5</b>	<b>1 607 664,5</b>	<b>118,2</b>	<b>247 723,0</b>	<b>18,2</b>
<i>в том числе:</i>					
Адмиралтейского	53 696,4	135 262,6	251,9	81 566,2	151,9
Василеостровского	57 289,1	57 289,1	100,0	0,0	0,0
Выборгского	38 379,8	50 088,0	130,5	11 708,2	30,5
Калининского	46 406,6	46 406,6	100,0	0,0	0,0
Кировского	71 500,0	77 339,3	108,2	5 839,3	8,2
Колпинского	46 100,0	40 375,3	87,6	-5 724,7	-12,4
Красногвардейского	40 000,0	50 022,1	125,1	10 022,1	25,1
Красносельского	154 881,3	151 388,8	97,7	-3 492,5	-2,3
Кронштадтского	36 091,1	49 160,5	136,2	13 069,4	36,2
Курортного	85 448,1	85 448,1	100,0	0,0	0,0
Московского	40 000,0	71 660,0	179,2	31 660,0	79,2
Невского	20 395,3	20 395,3	100,0	0,0	0,0
Петроградского	331 400,0	414 016,6	124,9	82 616,6	24,9
Петродворцового	94 521,9	106 380,8	112,5	11 858,9	12,5
Приморского	2 083,9	2 083,9	100,0	0,0	0,0
Пушкинского	17 601,6	27 123,4	154,1	9 521,8	54,1
Фрунзенского	61 566,9	64 660,7	105,0	3 093,8	5,0
Центрального	162 579,5	158 563,4	97,5	-4 016,1	-2,5

Основное перевыполнение допущено двумя администрациями, в частности:

- на 82 616,6 тыс. рублей или на 24,9 % администрацией **Петроградского** района расходы планировались в сумме 331 400 тыс. рублей на проведение ремонтных работ в 36 образовательных учреждениях района, по данным платежных поручений они проводились в 45 учреждениях на сумму 414 016,6 тыс. рублей;

- на 81 566,2 тыс. рублей или на 151,9 % администрацией **Адмиралтейского** района расходы планировались в сумме 53 696,4 тыс. рублей на проведение ремонтных работ в 5 образовательных

учреждениях района, по данным платежных поручений они проводились в 21 учреждении на сумму 135 262,6 тыс. рублей;

**0220020030** «Субсидии бюджетным учреждениям - общеобразовательным школам на финансовое обеспечение выполнения государственного задания» на 190 247,0 тыс. рублей или на 0,4 %, в том числе: администрациями **Пушкинского и Фрунзенского** районов - на 86 262,5 тыс. рублей или на 3,8 % и 70 284 тыс. рублей или на 1,9 %, соответственно.

Средства целевой статьи освоены 18 администрациями в сумме 49 198 663,7 тыс. рублей или на 100,4 %;

**0150010560** «Субсидии на приобретение оборудования для оснащения государственных учреждений здравоохранения, функционирующих в системе обязательного медицинского страхования» на 118 744,7 тыс. рублей или на 12,3 %, в том числе: администрациями **Приморского, Красногвардейского и Кировского** районов - на 38 330 тыс. рублей, 25 935,1 тыс. рублей и 20 601,6 тыс. рублей или на 180 %, 48,5 % и на 35,9 %, соответственно.

Средства целевой статьи освоены 18 администрациями в сумме 1 084 728,9 тыс. рублей или на 112,3 %;

Администрацией **Красногвардейского** района Санкт-Петербурга были освоены средства в сумме 652,6 тыс. рублей по не предусмотренной ей в бюджете целевой статье **0830070630** «Субсидии на иные цели на выплату премий Правительства Санкт-Петербурга коллективам государственных учреждений культуры».

Средства перераспределены с аналогичной целевой статьи Комитета по культуре Санкт-Петербурга, в соответствии со ст. 9 Закона о бюджете, предусматривающей Комитету финансов расширенное, по сравнению со ст. 217 БК РФ, право осуществлять перераспределение между ГРБС бюджетных ассигнований без внесения изменений в бюджет – при расходовании средств на выплату премий Правительства Санкт-Петербурга коллективам государственных учреждений культуры Санкт-Петербурга.

**Анализ данных оперативной информации Комитета финансов об исполнении бюджета Санкт-Петербурга за 2018 год свидетельствует, что темпы освоения бюджетных ассигнований администрациями районов города по-прежнему складывалось выше среднего уровня исполнения расходов бюджета в целом и более равномерно в течение года.**

#### **4.2. Отраслевые органы исполнительной власти Санкт-Петербурга**

Более половины всех бюджетных ассигнований Санкт-Петербурга в 2018 году предусматривалось 12 комитетам, исполнение расходов которыми характеризовалось следующим.

#### 4.2.1. Жилищный комитет

За отчетный период, по оперативным данным, бюджетные обязательства Санкт-Петербурга исполнены Комитетом в сумме 25 877 647,9 тыс. рублей на 99,6 % от Закона от бюджета или на 105,9 % от первоначального бюджета.

Доля расходов Комитета в освоенных бюджетных ассигнованиях Санкт-Петербурга составила 4,5 %.

Анализ освоения Комитетом бюджетных ассигнований 2018 года по подразделам классификации расходов бюджета представлен в таблице:

(тыс. рублей)

Код и наименование подраздела	Бюджет на 2018 год	Исполнено за 2018 год	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>25 989 170,4</b>	<b>25 877 647,9</b>	<b>99,6</b>
<b>0410</b> «Связь и информатика»	10 882,0	10 933,6	100,5
<b>0501</b> «Жилищное хозяйство»	6 266 744,5	6 187 948,0	98,7
<b>0502</b> «Коммунальное хозяйство»	10 537 973,1	10 532 638,9	99,9
<b>0505</b> «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»	1 037 894,8	1 002 067,9	96,5
<b>1003</b> «Социальное обеспечение населения»	8 135 676,0	8 144 059,4	100,1

В структуре произведенного финансирования основной объем бюджетных ассигнований (87,6 %) освоен Комитетом по видам расходов:

**811** «Субсидии на возмещение недополученных доходов и (или) возмещение фактически понесенных затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг» – в сумме 10 532 638,9 тыс. рублей или на 99,9 % от годовых бюджетных назначений;

**612** «Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели» – в сумме 6 832 903 тыс. рублей или на 100,2 % от годовых бюджетных назначений;

**631** «Субсидии на возмещение недополученных доходов и (или) возмещение фактически понесенных затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг» – в сумме 5 302 806,3 тыс. рублей или на 97,3 % от годовых бюджетных назначений.

В соответствии с Ведомственной структурой расходов бюджета Санкт-Петербурга Комитету в 2018 году на финансовое обеспечение реализации 3 госпрограмм были утверждены бюджетные ассигнования в объеме 25 698 929 тыс. рублей, которые освоены в сумме 25 592 855,2 тыс. рублей или на 99,6 %.

Данные о кассовом исполнении расходов по госпрограммам представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование госпрограммы	Бюджет на 2018 год	Исполнено	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>25 698 929,0</b>	<b>25 592 855,2</b>	<b>99,6</b>
Социальная поддержка граждан в Санкт-Петербурге	199 024,5	201 278,4	101,1
Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей Санкт-Петербурга <sup>1</sup>	25 489 022,5	25 380 643,2	99,6
Повышение эффективности государственного управления в Санкт-Петербурге	10 882,0	10 933,6	100,5

<sup>1</sup> Приложением 2 к постановлению Правительства Санкт-Петербурга от 25.12.2013 № 1039 Комитет определен ответственным исполнителем данной госпрограммы.

Госпрограмма «Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей Санкт-Петербурга» Комитетом приведена в соответствии с Законом о бюджете в установленные законодательством сроки.

Наибольший объем бюджетных обязательств (99,2 %) исполнен Комитетом по госпрограмме «Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей Санкт-Петербурга» в сумме 25 380 643,2 тыс. рублей, из которых 71,1 % или 18 050 834,4 тыс. рублей пришлось на расходы по 3 целевым статьям. Данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Код и наименование целевой статьи	Бюджет на 2018 год	Исполнено	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>18 308 136,7</b>	<b>18 050 834,4</b>	<b>98,6</b>
<b>0930083350</b> «Субсидии теплоснабжающим организациям на компенсацию недополученных доходов, возникающих в результате применения льготных тарифов на тепловую энергию, предоставляемую на нужды отопления и (или) горячего водоснабжения жилых помещений и творческих мастерских»	9 808 136,7	9 757 448,5	99,5
<b>0920083100</b> «Субсидия на финансирование выполнения услуг и (или) работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах в Санкт-Петербурге, включенных в региональную программу капитального ремонта»	5 400 000,0	5 193 385,9	96,2
<b>0910083030</b> «Расходы на реализацию Закона Санкт-Петербурга от 17.10.2007 № 513-101 «О целевой программе Санкт-Петербурга «Расселение коммунальных квартир в Санкт-Петербурге»»	3 100 000,0	3 100 000,0	100,0

По непрограммным направлениям деятельности Комитету предусматривались бюджетные ассигнования по целевой статье **9910000090** «Содержание исполнительного органа государственной власти Санкт-Петербурга» в сумме 290 241,4 тыс. рублей, исполненные на 98,1 % в сумме 284 792,6 тыс. рублей, из которых 264 241,6 тыс. рублей было направлено на выплату заработной платы и начисления на нее.

Расходы на исполнение Адресной инвестиционной программы Комитету не предусматривались.

В 2018 году Жилищным комитетом осуществлялись расходы, направленные на улучшение жилищных условий жителей Санкт-Петербурга. Данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Код и наименование целевой статьи	Бюджет на 2018 год	Исполнено	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>7 792 636,0</b>	<b>7 799 630,0</b>	<b>100,1</b>
<b>0910083030</b> «Расходы на реализацию Закона Санкт-Петербурга от 17.10.2007 № 513-101 «О целевой программе Санкт-Петербурга «Расселение коммунальных квартир в Санкт-Петербурге»»	3 100 000,0	3 100 000,0	100,0
<b>0910083020</b> «Расходы на реализацию Закона Санкт-Петербурга от 11.04.2001 № 315-45 «О целевой программе Санкт-Петербурга «Молодежи - доступное жилье»»	1 561 154,8	1 561 154,8	100,0
<b>0910083420</b> «Расходы на предоставление социальных выплат для приобретения или строительства жилых помещений многодетным семьям, состоящим на учете в качестве нуждающихся в жилых помещениях либо на учете нуждающихся в содействии Санкт-Петербурга в улучшении жилищных условий»	1 000 000,0	1 007 612,0	100,8
<b>09100R4970</b> «Расходы на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей»	955 538,9	955 538,9	100,0
<b>0910083040</b> «Расходы на реализацию постановления Правительства Санкт-Петербурга от 28.03.2006 № 312 «О порядке и условиях	734 633,3	734 107,6	99,9

Код и наименование целевой статьи	Бюджет на 2018 год	Исполнено	
		сумма	в %
предоставление гражданам безвозмездных субсидий для приобретения или строительства жилых помещений и порядке предоставления единовременные денежные выплаты на приобретение или строительство жилых помещений»			
<b>0910083010</b> «Расходы на реализацию Закона Санкт-Петербурга от 10.10.2001 № 707-90 «О целевой программе Санкт-Петербурга «Развитие долгосрочного жилищного кредитования в Санкт-Петербурге»»	300 000,0	300 000,0	100,0
<b>0910051340</b> «Расходы на обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных ФЗ от 12.01.1995 №5-ФЗ «О ветеранах», в соответствии с Указом Президента РФ от 07.05.2008 № 714 «Об обеспечении жильем ветеранов ВОВ 1941-1945 годов» за счет средств федерального бюджета»	110 013,8	109 891,0	99,9
<b>0910083270</b> «Расходы на реализацию Закона Санкт-Петербурга от 30.11.2005 № 648-91 «О целевой программе Санкт-Петербурга «Жилье работникам бюджетной сферы»»	87 075,4	87 075,4	100,0

Все расходы на улучшение жилищных условий жителей Санкт-Петербурга из года в год выполняются в полном объеме.

Одновременно с этим необходимо отметить, что при значительном<sup>1</sup> количестве жителей Санкт-Петербурга нуждающихся в оказании мер, направленных на улучшение жилищных условий, объемы финансирования за последние годы по некоторым целевым статьям не увеличивались. Данные представлены в таблице:

Код и наименование целевой статьи	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
<b>0910083030</b> «Расходы на реализацию Закона Санкт-Петербурга от 17.10.2007 № 513-101 «О целевой программе Санкт-Петербурга «Расселение коммунальных квартир в Санкт-Петербурге»»				
<i>Объем финансирования, тыс. рублей</i>	3 000 000,0	3 100 000,0	3 100 000,0	3 100 000,0
<i>Оказана поддержка, семей</i>	4550	3837	3142	н/д
<b>0910083010</b> «Расходы на реализацию Закона Санкт-Петербурга от 10.10.2001 № 707-90 «О целевой программе Санкт-Петербурга «Развитие долгосрочного жилищного кредитования в Санкт-Петербурге»»				
<i>Объем финансирования, тыс. рублей</i>	600 000,0	600 000,0	300 000,0	300 000,0
<i>Оказана поддержка, семей</i>	1448	1406	689	н/д

<sup>1</sup>По состоянию на 01.01.2018 в Санкт-Петербурге остается 74 522 коммунальные квартиры, в которых проживает 239 654 семьи. Таким образом, проблема расселения коммунальных квартир до сих пор остается актуальной для Санкт-Петербурга, а ее решение - одной из приоритетных задач жилищной политики Санкт-Петербурга.

В тоже время ряд расходов произведен Комитетом с отклонениями от показателей, предусмотренных Законом о бюджете. Так, расходы Комитета:

– **не исполнены:**

- **в наибольшем процентном отношении, в том числе по целевым статьям:**

**0920083380** «Расходы на предупреждение аварийных ситуаций и ликвидацию их последствий в отношении объектов системы жизнеобеспечения населения». Неисполнение составило 78,7 % или 10 384,8 тыс. рублей. Сумма расходов составила 2 810,7 тыс. рублей;

**0930083250** «Расходы на содержание Санкт-Петербургского ГКУ «Городской центр жилищных субсидий». Неисполнение составило 14,7 % или 25 493 тыс. рублей. Сумма расходов составила 148 416,8 тыс. рублей;

- **в наибольшем денежном выражении, в основном по целевым статьям:**

**0930083350** «Субсидии теплоснабжающим организациям на компенсацию недополученных доходов, возникающих в результате применения льготных тарифов на тепловую энергию, предоставляемую на нужды отопления и (или) горячего водоснабжения жилых помещений и творческих мастерских». Неисполнение составило 50 688,2 тыс. рублей. Сумма расходов составила 9 757 448,5 тыс. рублей или 99,5 % от утвержденных бюджетных назначений;

**0920083100** «Субсидия на финансирование выполнения услуг и (или) работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах в Санкт-Петербурге, включенных в региональную программу капитального ремонта». Неисполнение составило 206 614,1 тыс. рублей или 3,8 %. Сумма расходов составила 5 193 385,9 тыс. рублей;

– **перевыполнены:**

• **в наибольшем процентном отношении по целевым статьям:**

**0920083410** «Субсидия на финансирование выполнения услуг и (или) работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах в Санкт-Петербурге, включенных в региональную программу капитального ремонта, выполненных и не профинансированных в 2016 и 2017 годах». Бюджетные назначения перевыполнены в 2,3 раза. Исполнение составило 109 420,5 тыс. рублей;

**0910083060** «Субсидии бюджетному учреждению «Дирекция по управлению объектами государственного жилищного фонда Санкт-Петербурга» на иные цели». Бюджетные назначения перевыполнены в 1,3 раза. Исполнение составило 17 878,2 тыс. рублей;

• **в наибольшем денежном выражении по целевым статьям:**

**0920083110** «Субсидия в виде имущественного взноса Санкт-Петербурга некоммерческой организации «Фонд - региональный оператор капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах» на осуществление деятельности». Перевыполнение составило 77 848,2 тыс. рублей или 10,1 %. Сумма расходов составила 852 013,6 тыс. рублей;

**0930083400** «Субсидии теплоснабжающим организациям на компенсацию выпадающих доходов прошлых лет, связанных с применением регулируемых и (или) льготных тарифов на тепловую энергию, предоставляемую на нужды отопления и (или) горячего водоснабжения жилых помещений и творческих мастерских». Перевыполнение составило 45 354 тыс. рублей или 6,2 %. Исполнение составило 775 190,4 тыс. рублей.

#### **4.2.2. Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга**

За отчетный период, по оперативным данным, бюджетные обязательства Санкт-Петербурга исполнены Комитетом в сумме 19 303 218,2 тыс. рублей на 89,7 % к Закону о бюджете и на 102,2 % к первоначально утвержденному бюджету.



Доля расходов Комитета в освоенных бюджетных ассигнованиях Санкт-Петербурга составила 3,4 %.

Анализ освоения Комитетом бюджетных ассигнований 2018 года по подразделам классификации расходов бюджета представлен в таблице:

(тыс. рублей)

Код и наименование подраздела	Бюджет на 2018 год	Исполнено за 2018 год	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	21 515 887,6	19 303 218,2	89,7
<b>0113</b> «Другие общегосударственные вопросы»	6 646 417,9	5 927 224,3	89,2
<b>0409</b> «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»	2 706 599,1	2 706 589,5	100
<b>0410</b> «Связь и информатика»	17 122,1	16 759,5	97,9
<b>0412</b> «Другие вопросы в области национальной экономики»	757 716,3	739 747,4	97,6
<b>0501</b> «Жилищное хозяйство»	6 789 000,0	5 801 695,3	85,5
<b>0502</b> «Коммунальное хозяйство»	1 969 217,0	1 969 217,0	100
<b>0701</b> «Дошкольное образование»	224 562,7	224 562,6	100
<b>0702</b> «Общее образование»	339 556,8	339 556,6	100
<b>0801</b> «Культура»	1 042 076,0	1 042 076,0	100
<b>1004</b> «Охрана семьи и детства»	1 023 619,7	535 790,0	52,3

В структуре произведенного финансирования основной объем бюджетных ассигнований (53,4 %) освоен Комитетом по виду расходов 412 «Бюджетные инвестиции на приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность» - в сумме 10 312 768,4 тыс. рублей или на 87,5 % от годовых бюджетных назначений.

В соответствии с Ведомственной структурой расходов бюджета Санкт-Петербурга Комитету в 2018 году на финансовое обеспечение реализации 9 госпрограмм были утверждены бюджетные ассигнования в объеме 20 865 743,9 тыс. рублей, которые освоены в сумме 18 673 435,6 тыс. рублей или на 89,5 %.

Данные о кассовом исполнении расходов на госпрограммы представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование госпрограммы	Бюджет на 2018 год	Исполнено	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>20 865 743,9</b>	<b>18 673 435,6</b>	<b>89,5</b>
Развитие образования в Санкт-Петербурге	672 635,0	671 081,2	99,8
Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга	2 740 758,8	2 740 215,2	99,9
Развитие сферы культуры в Санкт-Петербурге	1 042 076,0	1 042 076,0	100,0
Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей Санкт-Петербурга	7 812 619,7	6 337 485,3	81,1
Экономическое развитие и экономика знаний в Санкт-Петербурге	704 664,4	606 604,1	86,1
Развитие промышленности, инновационной деятельности и агропромышленного комплекса в Санкт-Петербурге	2 066 127,0	2 066 127,0	100,0
Повышение эффективности государственного управления в Санкт-Петербурге	17 122,1	16 759,5	97,9
Экономическое и социальное развитие территорий Санкт-Петербурга	5 786 463,3	5 169 810,5	89,3
Развитие сферы туризма в Санкт-Петербурге	23 277,6	23 277,0	99,9

**По непрограммным направлениям** деятельности Комитету предусматривались бюджетные ассигнования в сумме 650 143,7 тыс. рублей, которые освоены на 96,9 % в сумме 629 782,6 тыс. рублей, в основном по целевой статье **9910000090** «Содержание исполнительного органа государственной власти Санкт-Петербурга» - в сумме 623 594,1 тыс. рублей (на 98 % от годовых бюджетных назначений), из которых 92,6 % в сумме 577 193,4 тыс. рублей – фонд оплаты труда с начислениями.

Расходы на исполнение **Адресной инвестиционной программы** Комитету были предусмотрены в сумме 15 339 475,5 тыс. рублей и исполнены на 86,9 % в сумме 13 324 061,4 тыс. рублей.

Основные средства АИП в 2018 годы были израсходованы Комитетом на приобретение:

– жилых помещений в государственную собственность Санкт-Петербурга (в целях предоставления их отдельным гражданам) – в сумме 4 213 095,3 тыс. рублей.

В рамках контрактов, заключенных в 2017 году, приобретается 75 209,7 кв.м. жилья. Кроме того, Комитетом 06.11.2018 года заключены контракты на приобретение 31 593,25 кв.м. Отставание от финансирования в связи с нарушением контрагентом условий государственных контрактов (не представлены, надлежащим образом заверенные копия разрешений на ввод объектов в эксплуатацию, оформленные, в порядке, установленном законодательством РФ о градостроительной деятельности).

– объектов недвижимости – в сумме 4 806 464,9 тыс. рублей, из которых 1 756 670,2 тыс. рублей было выплачено ЗАО «М» за приобретение в рассрочку объектов Невской Ратуши.

Кроме того, были выкуплены здания и помещения у ООО «Главстрой-СПб» на сумму 1 261 557,2 тыс. рублей, ООО «ЛСР. Недвижимость – Северо-Запад» - на сумму 533 275,3 тыс. рублей.

*Необходимо отметить, что в 2018 году на сумму 132 203,4 тыс. рублей было выкуплено помещение 23-Н по адресу Большая Подъяческая ул., д. 8, литера А, согласно постановлению Правительства Санкт-Петербурга от 24.12.2018 № 989 «О реализации бюджетных инвестиций на приобретение нежилого помещения по адресу: Большая Подъяческая ул., д. 8, литера А, помещение 23-Н, и о признании утратившим силу постановления Правительства Санкт-Петербурга от 21.12.2017 № 1123» для закрепления его за государственным бюджетным дошкольным образовательным учреждением детским садом общеразвивающего вида № 12 с приоритетным осуществлением деятельности по художественно-эстетическому развитию детей Адмиралтейского района Санкт-Петербурга.*

*Однако, в ответе на запрос Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга от 13.09.2018 № 2-234/18 о необходимой потребности в местах в ДОУ Адмиралтейского района, Комитет по образованию заявлял об отсутствии необходимости новых мест.*

В 2018 году исполнение расходов осуществлялось в ряде случаев Комитетом с **существенными отклонениями** от показателей, предусмотренных Законом о бюджете. Так, расходы Комитета:

– **вообще не исполнены по целевым статьям:**

**1610098680** «Бюджетные инвестиции АО «АВЕНАРИУМ+» на реализацию ГП «Экономическое и социальное развитие территорий Санкт-Петербурга» в соответствии с АИП» – в сумме 563 800,5 тыс. рублей.

Решением единственного акционера от 28.11.2018 внесены изменения в устав АО «АВЕНАРИУМ+» в части уточнения объема дополнительного выпуска ценных бумаг в размере 1 059 001 акций. Решение о дополнительном выпуске ценных бумаг в количестве 585 662 акций зарегистрировано 24.12.2018 Северо-Западным главным управлением Центрального банка Российской Федерации. Заключение Комитета государственного финансового контроля Санкт-Петербурга на проект договора об участии Санкт-Петербурга в собственности АО «АВЕНАРИУМ+» получено 29.12.2018 (в ответ на запрос Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга от 26.12.2018 № 97919-13/18). Во исполнение договора об участии Санкт-Петербурга в собственности АО «АВЕНАРИУМ+» от 29.12.2018 № 194 и договора купли-продажи акций от 29.12.2018 № 195 все необходимые документы в установленном порядке были направлены в Комитет финансов Санкт-Петербурга 29.12.2018 для осуществления оплаты. По состоянию на 01.01.2019 оплата произведена не была;

**1610098720** «Бюджетные инвестиции АО «Фонд имущества Санкт-Петербурга» на создание проекта приспособления для современного использования объекта «Красный треугольник» - в сумме 54 900,1 тыс. рублей.

Вместе с проектом бюджета на 2018 год Комитетом были предоставлены обоснования на сумму 57 216,2 тыс. рублей, в том числе на:

– техническую инвентаризацию объекта с созданием эскизного проекта – в сумме 54 900 тыс. рублей;

– участие в международной выставке недвижимости MIPIM 5 человек – в сумме 2 316,2 тыс. рублей (в том числе на проживание будет потрачено 25 тыс. рублей в сутки на человека и 58,9 тыс. рублей – стоимость авиабилета до места проведения выставки и обратно).

– **не исполнены:**

• **в наибольшем процентном отношении, в том числе по целевым статьям, носящим нерегулярный характер:**

**9900001560** «Расходы на оплату услуг держателей реестров владельцев ценных бумаг за проведение в реестре операций в отношении акционерных обществ, участником которых является Санкт-Петербург». Неисполнение составило 94,8 % в сумме 73,5 тыс. рублей. Исполнение составило 4 тыс. рублей.

**1110096290** «Расходы СПб ГКУ «Имущество Санкт-Петербурга» на обеспечение ведения претензионно-исковой работы по защите интересов

города». Неисполнение составило 81,7 % в сумме 4 765,1 тыс. рублей. Исполнение составило 1 069,9 тыс. рублей.

**1110096120** «Расходы на привлечение аудиторов и консультантов по проведению проверок, в том числе результатов финансово-хозяйственной деятельности предприятий, организации и учреждений, созданных с участием Санкт-Петербурга». Неисполнение составило 81,6 % в сумме 3 501,7 тыс. рублей. Исполнение составило 789,8 тыс. рублей.

• **в наибольшем денежном выражении по целевым статьям:**

**0910083230** «Расходы на реализацию ГП «Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей Санкт-Петербурга» в соответствии с АИП». Неисполнение составило 987 304,7 тыс. рублей или 19 %. Исполнение составило 4 213 095,3 тыс. рублей.

В рамках контрактов, заключенных в 2017 году, приобретается 75 209,7 кв.м. жилья. Кроме того, Комитетом 06.11.2018 года заключены контракты на приобретение 31 593,25 кв.м. Отставание от финансирования в связи с нарушением контрагентом условий государственных контрактов (не представлены, надлежащим образом заверенные копия разрешений на ввод объектов в эксплуатацию, оформленные, в порядке, установленном законодательством РФ о градостроительной деятельности);

**09100R0820** «Расходы на обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений». Неисполнение составило 487 829,7 тыс. рублей или 47,7 %. Исполнение составило 535 790 тыс. рублей.

В 2017 году заключены 3 контракта на общую сумму 1 093 517,4 тыс. рублей на приобретение квартир общей площадью 16 513,9 кв. м, из них в 2018 году – 389 670,8 тыс. рублей (5 884,67 кв. м). В декабре 2018 года Комитетом заключены 16 контрактов на общую сумму 195 525,8 тыс. рублей (2 769 кв. м), из которых финансирование в 2018 году составило 188 083,3 тыс. руб. (2 705,1 кв. м), финансирование из федерального бюджета в размере 4 442,5 тыс. рублей. (63,9 кв. м). Кроме того, Комитетом 03.12.2018 было объявлено 144 электронных аукциона на общую сумму 420 511,4 тыс. рублей. Аукционы признаны несостоявшимися, так как не было подано ни одной заявки. Расходы по целевой статье исполнены на низком уровне в связи с нарушением контрагентом условий государственных контрактов, а именно, не представлены, надлежащим образом заверенные копия разрешений на ввод объектов в эксплуатацию, оформленные, в порядке, установленном законодательством РФ о градостроительной деятельности;

– **перевыполнены** по целевой статье **1610098510** «Расходы на осуществление компенсационных выплат, связанных с изъятием объектов недвижимости» - на 9 354 тыс. рублей или на 5,2 %. Исполнение расходов составило 188 451 тыс. рублей.

**Анализ исполнения расходов по целевым статьям Комитета по энергетике и инженерному обеспечению за 2018 год показал, что по 12**

целевым статьям из 43 было выявлено отклонение от запланированного финансирования более, чем на 10 %.

Необходимо отметить, что основная сумма неисполненных бюджетных обязательств сложилась по инвестиционным расходам, что может свидетельствовать о недостаточно качественном планировании Комитетом своей инвестиционной деятельности и неполном исполнении им полномочий ГРБС, установленных ст. 158 БК РФ.

#### 4.2.3. Комитет по благоустройству Санкт-Петербурга

За отчетный период, по оперативным данным, бюджетные обязательства Санкт-Петербурга исполнены Комитетом в сумме 14 829 569,0 тыс. рублей на 99,1 % к корректировке и на 99,5 % к первоначально утвержденному бюджету.

Доля расходов Комитета в освоенных бюджетных ассигнованиях Санкт-Петербурга составила 2,6 %.

Анализ освоения Комитетом бюджетных ассигнований 2018 года по подразделам классификации расходов бюджета представлен в таблице:

(тыс. рублей)

Код и наименование подраздела	Бюджет на 2018 год	Исполнено	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>14 965 397,8</b>	<b>14 829 569,0</b>	<b>99,1</b>
0113 «Другие общегосударственные вопросы»	22 000,0	21 611,5	98,2
0407 «Лесное хозяйство»	176 401,9	176 758,9	100,2
0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»	10 171 396,7	10 059 140,9	98,9
0410 «Связь и информатика»	5 724,4	5 628,0	98,3
0502 «Коммунальное хозяйство»	480 848,4	474 315,8	98,6
0503 «Благоустройство»	3 410 422,6	3 401 963,9	99,8
0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»	698 603,8	690 149,9	99,1

В структуре произведенного финансирования основной объем бюджетных ассигнований (92,2 %) освоен Комитетом по виду расходов - 244 «Прочая закупка товаров, работ и услуг» – в сумме 13 666 001,5 тыс. рублей или на 99,1 % от годовых бюджетных назначений.

В соответствии с Ведомственной структурой расходов бюджета Санкт-Петербурга Комитету в 2018 году на финансовое обеспечение реализации 4 госпрограмм были утверждены бюджетные ассигнования в объеме 14 456 836,9 тыс. рублей, которые освоены в сумме 14 311 592,8 тыс. рублей, или на 99 %.

Данные о кассовом исполнении расходов на госпрограммы представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование госпрограммы	Бюджет на 2018 год	Исполнено	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>14 456 836,9</b>	<b>14 311 515,6</b>	<b>99,0</b>
Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга	10 211 371,9	10 098 735,2	98,9
Благоустройство и охрана окружающей среды в Санкт-Петербурге <sup>1</sup>	4 217 740,6	4 185 540,9	99,2
Повышение эффективности государственного управления в Санкт-Петербурге	5 724,4	5 628,0	98,3

Экономическое и социальное развитие территорий Санкт-Петербурга	22 000,0	21 611,5	98,2
---	----------	----------	------

<sup>1</sup> Приложением 2 к постановлению Правительства Санкт-Петербурга от 25.12.2013 № 1039 Комитет определен ответственным исполнителем данной госпрограммы.

**Комитетом по благоустройству Санкт-Петербурга, в нарушение п. 2 ст. 179 БК РФ и п. 2 ст. 17 Закона Санкт-Петербурга от 20.07.2007 № 371-77 «О бюджетном процессе в Санкт-Петербурге» в 2018 году госпрограмма не приведена в соответствие с законом о бюджете, что повлекло несоответствие объемов законодательно утвержденных бюджетных ассигнований и объемов, предусмотренных постановлением Правительства Санкт-Петербурга, утвердившим госпрограмму.**

Наибольший объем бюджетных обязательств (70,6 %) исполнен Комитетом по госпрограмме «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» в сумме 10 098 735,2 тыс. рублей, из которых 88,9 % или 8 982 733 тыс. рублей пришлось на целевую статью **0520060120** «Расходы на содержание дорог».

**По непрограммным направлениям** деятельности Комитету предусматривались бюджетные ассигнования в сумме 508 560,9 тыс. рублей, которые освоены на 101,9 % в сумме 518 053,4 тыс. рублей, по целевым статьям:

**9930000400** «Расходы на содержание Санкт-Петербургского ГКУ «Центр комплексного благоустройства» в сумме 359 573,7 тыс. рублей или на 101,9 %;

**9910000090** «Содержание исполнительного органа государственной власти Санкт-Петербурга» в сумме 158 479,7 тыс. рублей или на 101,8 %, из которых 68 776,8 тыс. рублей направлено на выплату заработной платы.

Расходы на исполнение **Адресной инвестиционной программы** Комитету предусматривались по целевой статье **0520060480** «Расходы на реализацию ГП «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» на содержание автомобильных дорог общего пользования Санкт-Петербурга в соответствии с АИП» - в сумме 29 975,2 тыс. рублей, которые освоены в сумме 29 616 тыс. рублей или на 98,8 % от бюджета и были направлены на строительство снегоприемного пункта по адресу: г. Колпино, ул. Севастьянова, уч. 1 (Южнее дома № 53, литер А).

В 2018 году исполнение расходов осуществлялось в ряде случаев Комитетом с **существенными отклонениями** от показателей, предусмотренных Законом о бюджете. Так, расходы Комитета:

– **не исполнены:**

– **в наибольшем денежном выражении** по целевым статьям:

**0520060540** «Расходы на водоотведение поверхностных сточных вод с автомобильных дорог Санкт-Петербурга». Неисполнение составило

96 904,7 тыс. рублей или 13,1 %. Исполнение составило 645 026,2 тыс. рублей. Согласно данным платежных поручений ассигнования были освоены ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга» за услуги по приему поверхностных сточных вод с автомобильных дорог;

**1020087620** «Расходы на переустройство и восстановление объектов зеленых насаждений, расположенных на территориях зеленых насаждений общего пользования городского значения». Неисполнение составило 25 374,6 тыс. рублей или 7,4 %. Исполнение составило 315 862,2 тыс. рублей. Согласно данным платежных поручений получателями бюджетных средств были: ООО «ПРОФИСТРОЙ Северо-Запад», ОАО «Специализированное строительное Управление-5», ООО «Профиль», ГУП «Ленгипроинжпроект», ООО ПСФ «КОРТ», ООО «ГК «Славянский проект», ООО «Нескучный сад», ООО «НПО «РАНД»;

**0520060120** «Расходы на содержание дорог». Неисполнение составило 17 267 тыс. рублей или 0,2 %. Исполнение составило 8 982 733 тыс. рублей;

**1020087260** «Расходы на содержание Санкт-Петербургского ГКУ «Парк культуры и отдыха «Екатерингоф». Неисполнение составило 16 736,5 тыс. рублей или 12,1 %. Исполнение составило 121 294,5 тыс. рублей, из которых, согласно данным платежных поручений, 71 549,3 тыс. рублей или 59 % направлено ООО «Рос-сервис» на выполнение работ по капитальному ремонту;

**1030087720** «Расходы на обеспечение функционирования системы сбора опасных отходов из состава твердых коммунальных отходов, образованных населением Санкт-Петербурга». Неисполнение составило 4 603,2 тыс. рублей или 10,5 %. Исполнение составило 39 270 тыс. рублей;

– **перевыполнены:**

– **в наибольшем денежном и процентном выражении по целевым статьям:**

**1020087630** «Расходы на создание (размещение) объектов зеленых насаждений общего пользования Санкт-Петербурга». Перевыполнение составило 20 833,4 тыс. рублей или 7,7 %. Средства освоены в сумме - 289 930,7 тыс. рублей.

Средства предоставлены 5 организациям (ООО «Профиль», ОАО «Автодор СПб», ООО «Миро Групп», ООО «Строй-Эксперт», ООО «НИИПРИИ «Севзапинжтехнология») на создание (размещение) объектов зеленых насаждений в парке без названия между Софийской ул., ул. Димитрова и Бухарестской ул. и в парке без названия Северо-Западнее пересечения Камской ул. и Яхтенной ул.;

**1020087240** «Расходы на приобретение малых архитектурных форм». Перевыполнение составило 4 948,1 тыс. рублей или 16,2 %. Средства освоены в сумме – 35 501,9 тыс. рублей. Получателями бюджетных средств в 2018 году являлись 3 организации (ООО «Ксил», ООО «ГК «Славянский проект», ООО «ПИОН»).

**0520060700** «Расходы на установку дорожных ограждений». Перевыполнение составило 3 221,8 тыс. рублей или 16,1 %. Средства освоены

в сумме – 23 221,8 тыс. рублей. Средства предоставлены АО «Стройинвест» - в сумме 19 998,4 тыс. рублей и ООО «ПК ВЗМК» - в сумме 3 223,4 тыс. рублей.

#### 4.2.4. Комитет по здравоохранению

За отчетный период, по оперативным данным, бюджетные обязательства Санкт-Петербурга исполнены Комитетом в сумме 80 917 070,5 тыс. рублей на 98,9 % к корректировке и на 104,7 % к первоначально утвержденному бюджету.

Доля расходов Комитета в освоенных бюджетных ассигнованиях Санкт-Петербурга составила 14,2 %.

Анализ освоения Комитетом бюджетных ассигнований 2018 года по разделам классификации расходов бюджета представлен в таблице:

*(тыс. рублей)*

Код и наименование раздела	Бюджет на 2018 год	Исполнено за 2018 год	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	81 826 222,0	80 917 070,5	98,9
<b>0100</b> «Общегосударственные вопросы»	1 490,8	1 490,8	100,0
<b>0400</b> «Национальная экономика»	6 094,0	6 536,5	107,3
<b>0700</b> «Образование»	1 129 460,3	1 240 486,6	109,8
<b>0900</b> «Здравоохранение»	62 667 463,7	61 646 876,0	98,4
<b>1000</b> «Социальная политика»	18 021 713,2	18 021 680,6	99,9

В структуре произведенного финансирования основной объем бюджетных ассигнований (93,3 %) освоен Комитетом по видам расходов:

**611** «Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)» – в сумме 19 514 078 тыс. рублей или 99,8 % от годовых бюджетных назначений;

**580** «Межбюджетные трансферты бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования» – в сумме 19 315 017,1 тыс. рублей или в полном объеме;

**324** «Страховые взносы на обязательное медицинское страхование неработающего населения» – в сумме 17 890 296,6 тыс. рублей или в полном объеме;

**612** «Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели» – в сумме 9 138 405 тыс. рублей или на 104 % от годовых бюджетных назначений;

**323** «Приобретение товаров, работ, услуг в пользу граждан в целях их социального обеспечения» – в сумме 5 440 046,9 тыс. рублей или на 93,2 % от годовых бюджетных назначений;

**244** «Прочая закупка товаров, работ и услуг» – в сумме 4 190 649,3 тыс. рублей или на 92,6 % от годовых бюджетных назначений;

В соответствии с Ведомственной структурой расходов бюджета Санкт-Петербурга Комитету в 2018 году на финансовое обеспечение реализации 7 госпрограмм были утверждены бюджетные ассигнования в



объеме 81 638 452,1 тыс. рублей, которые освоены в сумме 80 731 265,2 тыс. рублей, или на 98,9 %.

Данные о кассовом исполнении расходов на госпрограммы представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование госпрограммы	Бюджет на 2018 год	Исполнено	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>81 638 452,1</b>	<b>80 731 265,2</b>	<b>98,9</b>
Развитие здравоохранения в Санкт-Петербурге <sup>1</sup>	80 270 837,9	79 247 231,6	98,7
Развитие образования в Санкт-Петербурге	1 039 803,1	1 150 829,4	110,7
Социальная поддержка граждан в Санкт-Петербурге	221 073,8	221 041,2	100,0
Обеспечение законности, правопорядка и безопасности в Санкт-Петербурге	49 152,5	54 136,2	110,1
Развитие промышленности, инновационной деятельности и агропромышленного комплекса в Санкт-Петербурге	50 000,0	49 999,5	99,9
Повышение эффективности государственного управления в Санкт-Петербурге	6 094,0	6 536,5	107,3
Экономическое и социальное развитие территорий Санкт-Петербурга	1 490,8	1 490,8	99,9

<sup>1</sup> Приложением 2 к постановлению Правительства Санкт-Петербурга от 25.12.2013 № 1039 Комитет определен ответственным исполнителем данной госпрограммы.

**Госпрограмма «Развитие здравоохранения в Санкт-Петербурге» Комитетом приведена в соответствии с Законом о бюджете в установленные законодательством сроки.**

Наибольший объем бюджетных обязательств (98,2 %) исполнен Комитетом по госпрограмме «Развитие здравоохранения в Санкт-Петербурге» в сумме 79 247 231,6 тыс. рублей, из которых 71 % или 56 252 694 тыс. рублей пришлось на 6 целевых статей. Данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Код и наименование целевой статьи	Бюджет на 2018 год	Исполнено	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>80 270 837,9</b>	<b>79 247 231,6</b>	<b>98,7</b>
<b>0160010680</b> «Средства, направляемые в бюджет Территориального фонда ОМС, на дополнительное финансовое обеспечение реализации территориальной программы ОМС в пределах базовой программы ОМС»	18 670 913,1	18 670 913,1	100,0
<b>0160010670</b> «Страховые взносы на обязательное медицинское страхование неработающего населения на выполнение территориальной программы обязательного медицинского страхования в рамках базовой программы обязательного медицинского страхования»	17 890 296,6	17 890 296,6	100,0
<b>0120010250</b> «Страховые взносы на обязательное медицинское страхование неработающего населения на выполнение территориальной программы обязательного медицинского страхования в рамках базовой программы обязательного медицинского страхования»	8 711 975,8	8 786 869,5	100,9
<b>0120010240</b> «Содержание больниц, клиник»	4 592 259,2	4 317 991,1	94,0
<b>0110010050</b> «Расходы на бесплатные медикаменты, изделия медицинского назначения, продукты лечебного питания для льготных категорий граждан»	3 907 696,5	3 679 488,0	94,2
<b>0120010170</b> «Расходы на совершенствование системы оказания медицинской помощи больным онкологическими заболеваниями»	2 983 415,0	2 899 509,9	97,2

**По непрограммным направлениям** деятельности Комитету предусматривались бюджетные ассигнования в сумме 187 769,9 тыс. рублей, которые освоены на 99 % в сумме 185 805,3 тыс. рублей, по целевым статьям:

**9900059800** «Расходы на осуществление полномочий в сфере охраны здоровья граждан за счет единой субвенции из федерального бюджета» - в сумме 5 804,5 тыс. рублей или в полном объеме;

**9910000090** «Содержание исполнительного органа государственной власти Санкт-Петербурга» - в сумме 180 000,8 тыс. рублей или на 98,9 %, в том числе 166 390 тыс. рублей или 92 % расходы на выплаты персоналу.

В 2018 году исполнение расходов осуществлялось в ряде случаев Комитетом с **существенными отклонениями** от показателей, предусмотренных Законом о бюджете. Так, расходы Комитета:

– **не исполнены:**

• **в наибольшем процентном отношении**, в т.ч. по целевым статьям:

**0110010030** «Субсидии государственным учреждениям здравоохранения на оказание экстренной медицинской помощи иностранным гражданам и при заболеваниях, включенным в базовую программу ОМС, гражданам, не идентифицированным и не застрахованным в системе ОМС, в амбулаторных условиях». Неисполнение составило 96,1 % или 42 055,4 тыс. рублей. Исполнение расходов составило 1 722 тыс. рублей. Согласно данным платежных поручений получателями бюджетных средств были: СПб ГБУЗ «Диагностический Центр №7», СПб ГАУЗ «Городская поликлиника №40», СПб ГБУЗ «Городская детская стоматологическая поликлиника № 6». При этом по указанной целевой статье ассигнования в сумме 36 138,1 тыс. рублей исполнены 16 администрациями районов, которые Законом о бюджете на 2018 год им предусмотрены небыли;

**0110010010** «Субсидии автономным учреждениям - поликлиникам, амбулаториям, диагностическим центрам на финансовое обеспечение выполнения государственного задания» - на 75,8 % в сумме 2 133,8 тыс. рублей. Расходы исполнены в сумме 682,5 тыс. рублей и перечислены СПб ГАУЗ «Городская поликлиника № 40»;

**0150010550** «Расходы на утилизацию медицинских отходов» - на 75,2 % в сумме 39 480,2 тыс. рублей. Расходы исполнены в сумме 12 990,5 тыс. рублей, и перечислены СПб ГБУЗ «Городское патологоанатомическое бюро», СПб ГБУЗ «Городской клинический онкологический диспансер», СПб ГБУЗ «Клиническая инфекционная больница им. С.П. БОТКИНА».

• **в наибольшем денежном выражении** по целевым статьям:

**0120010240** «Содержание больниц, клиник». Неисполнение составило 274 268,1 тыс. рублей или 6 %. Исполнение составило 4 317 991,1 тыс. рублей, в том числе 3 484 687,2 тыс. рублей на оплату труда;

**0110010050** «Расходы на бесплатные медикаменты, изделия медицинского назначения, продукты лечебного питания для льготных

категорий граждан» на сумму 228 208,5 тыс. рублей или 5,8 %. Исполнение составило 3 679 488 тыс. рублей.

Согласно расчетам и обоснованиям, представленным в Контрольно-счетную палату Санкт-Петербурга к проекту Закона о бюджете на 2018 год, бюджетные ассигнования в сумме 3 546 010,5 тыс. рублей планировалось направить на:

- предоставление бесплатных медикаментов, изделий медицинского назначения, продуктов лечебного питания для льготных категорий граждан Санкт-Петербурга;
- обеспечение стомированных больных средствами ухода и реабилитации;
- предоставление дополнительной меры социальной поддержки граждан Санкт-Петербурга, страдающих хронической дыхательной недостаточностью 3 степени в виде обеспечения концентраторами кислорода;
- обеспечения граждан РФ, проживающих в Санкт-Петербурге, имеющих ограничения жизнедеятельности, состоящих на диспансерном учете в государственных учреждениях здравоохранения Санкт-Петербурга, оборудованием для проведения искусственной вентиляции легких в домашних условиях и расходными материалами.

Корректировкой бюджета, ассигнования были увеличены на 361 686 тыс. рублей для закупки лекарственных препаратов, для пациентов, страдающих сахарным диабетом и редкими (орфанными) заболеваниями;

**0110054600** «Расходы 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» на сумму 146 562,4 тыс. рублей или на 10,2 %. Ассигнования по данной целевой статье были включены корректировкой бюджета, которые планировались для обеспечения 145 245 граждан лекарственными препаратами, фактически было обеспечено 130 464 человек. Исполнение составило 1 293 628,9 тыс. рублей;

– **перевыполнены:**

- **в наибольшем процентном и денежном выражении по целевым статьям:**

**0150010570** «Расходы на приобретение оборудования и материалов к оборудованию для учреждений здравоохранения». Перевыполнение составило 13,9 % на сумму 259 444,4 тыс. рублей.

Согласно расчетам и обоснованиям, представленным в Контрольно-счетную палату Санкт-Петербурга к проекту Закона о бюджете на 2018 год, бюджетные ассигнования планировались в сумме 1 255 948,4 тыс. рублей, поправками ко второму чтению утверждены 1 505 368,4 тыс. рублей.

Расчетами и обоснованиям представленными к Корректировке бюджета, ассигнования планировалось еще увеличить на 310 500 тыс. рублей,

поправками ко второму чтению они были увеличены на 356 700 тыс. рублей и утверждены в сумме 1 862 068,4 тыс. рублей. Исполнение составило 2 121 512,8 тыс. рублей.

**0120010250** «Субсидии бюджетным учреждениям - больницам, клиникам на финансовое обеспечение выполнения государственного задания» - на сумму 74 893,7 тыс. рублей или на 0,9 %. Исполнение составило 8 786 869,5 тыс. рублей. Аналогичные расходы в 2017 году также исполнены с превышением на 673 446,5 тыс. рублей;

**0120010300** «Субсидии государственным учреждениям здравоохранения на оказание экстренной медицинской помощи иностранным гражданам и при заболеваниях, включенных в базовую программу ОМС, гражданам, не идентифицированным и не застрахованным в системе ОМС, в стационарных условиях» на 19,1 % на сумму 73 869,5 тыс. рублей. Исполнение составило 460 569,5 тыс. рублей. Аналогичные расходы в 2017 году также исполнены с превышением на 38 919,5 тыс. рублей;

**0230020230** «Субсидии учреждениям профессионального образования на финансовое обеспечение выполнения государственного задания» на сумму 70 813,7 тыс. рублей или на 7,5 %. Исполнение составило 1 015 116,9 тыс. рублей. Аналогичные расходы в 2017 году также исполнены с превышением на 23 067,9 тыс. рублей;

**0260020450** «Субсидии бюджетным учреждениям по подготовке, переподготовке и повышению квалификации кадров на финансовое обеспечение выполнения государственного задания» на сумму 40 212,6 тыс. рублей или на 46,3 %. Исполнение составило 127 155,2 тыс. рублей, что на 55,6 % больше исполнения 2017 года;

**0150010660** «Расходы на обеспечение доступности учреждений здравоохранения для инвалидов и других маломобильных групп населения» на сумму 18 749 тыс. рублей или в 2,2 раза. Исполнение составило 34 349 тыс. рублей, на уровне 2017 года (35 946,7 тыс. рублей)

#### **4.2.5. Комитет по информатизации и связи**

За отчетный период, по оперативным данным, бюджетные обязательства Санкт-Петербурга исполнены Комитетом в сумме 14 071 230,4 тыс. рублей на 99,3 % к корректировке и на 104,1 % к первоначально утвержденному бюджету.

Доля расходов Комитета в освоенных бюджетных ассигнованиях Санкт-Петербурга составила 2,5 %.

Анализ освоения Комитетом бюджетных ассигнований 2018 года по подразделам классификации расходов бюджета представлен в таблице:

*(тыс. рублей)*

Код и наименование подраздела	Бюджет на 2018 год	Исполнено за 2018 год	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>14 177 401,6</b>	<b>14 071 230,4</b>	<b>99,3</b>
<b>0113 «Другие общегосударственные вопросы»</b>	2 628 854,4	2 622 484,1	99,8

<b>0314</b> «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности»	1 464,4	1 464,4	100,0
<b>0410</b> «Связь и информатика»	11 547 082,8	11 447 281,9	99,1

В структуре произведенного финансирования основной объем бюджетных ассигнований (86,1 %) освоен Комитетом по видам расходов:

**111** «Фонд оплаты труда учреждений» – в сумме 2 309 197,2 тыс. рублей или на 100,1 % от годовых бюджетных назначений;

**242** «Закупка товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий» – в сумме 9 824 386,3 тыс. рублей или на 99,3 % от годовых бюджетных назначений.

В соответствии с Ведомственной структурой расходов бюджета Санкт-Петербурга Комитету в 2018 году на финансовое обеспечение реализации 2 госпрограмм были утверждены бюджетные ассигнования в объеме 12 081 890,2 тыс. рублей, которые освоены в сумме 11 969 064,8 тыс. рублей, или на 99,1 %.

Данные о кассовом исполнении расходов на госпрограммы представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование госпрограммы/Код и наименование целевой статьи	Бюджет на 2018 год	Исполнено	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>12 081 890,2</b>	<b>11 969 064,8</b>	<b>99,1</b>
Обеспечение законности, правопорядка и безопасности в Санкт-Петербурге	3 313 474,8	3 238 670,7	97,7
Повышение эффективности государственного управления в Санкт-Петербурге <sup>1</sup>	8 768 415,4	8 730 394,1	99,6

<sup>1</sup> Приложением 2 к постановлению Правительства Санкт-Петербурга от 25.12.2013 № 1039 Комитет определен ответственным исполнителем данной госпрограммы.

Наибольший объем бюджетных обязательств (73 %) исполнен Комитетом по госпрограмме «Повышение эффективности государственного управления в Санкт-Петербурге» в сумме 8 730 394,1 тыс. рублей, из которых 57,6 % или 5 036 170,5 тыс. рублей пришлось на расходы по 3 целевым статьям. Данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Код и наименование целевой статьи	Бюджет на 2018 год	Исполнено	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>5 119 905,1</b>	<b>5 036 170,5</b>	<b>98,4</b>
<b>1510096120</b> «Расходы на содержание Санкт-Петербургского государственного казенного учреждения «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг»	2 628 854,4	2 622 484,1	99,8
<b>1510096140</b> «Расходы на обеспечение эксплуатации государственных информационных систем Санкт-Петербурга, кроме предусмотренных постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 30.12.2013 № 1095»	1 113 027,3	1 099 374,6	98,8
<b>1510096160</b> «Расходы на обеспечение развития государственных информационных систем Санкт-Петербурга, кроме предусмотренных постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 30.12.2013 № 1095»	1 378 023,4	1 314 311,8	95,4

**По непрограммным направлениям** деятельности Комитету предусматривались бюджетные ассигнования в сумме 2 095 511,4 тыс. рублей, которые освоены на 100,3 % в сумме 2 102 165,7 тыс. рублей, по целевым статьям:

**9900001360** «Расходы на организацию предоставления телекоммуникационных услуг исполнительным органам государственной власти Санкт-Петербурга, государственным казенным учреждениям Санкт-Петербурга в целях обеспечения мобилизационной подготовки» в сумме 1 625 325,9 тыс. рублей или на 100,3 % (средства перечислены СПб ГУП «АТС Смольного»);

**9900000890** «Расходы на капитальные вложения по отрасли «Связь и информатика» в соответствии с АИП» - в сумме 340 000 тыс. рублей или на 100 %;

**9900000730** «Расходы на обеспечение мероприятий по защите информации, содержащей сведения, составляющие государственную тайну» - в сумме 36 559,1 тыс. рублей или на 101,3 %;

**9910000090** «Содержание исполнительного органа государственной власти Санкт-Петербурга» - в сумме 100 280,7 тыс. рублей или на 101,5 %, из которых 65 066,8 тыс. рублей направлено на перечисления заработной платы.

Расходы на исполнение **Адресной инвестиционной программы** Комитету предусматривались в сумме 340 000 тыс. рублей, которые были полностью освоены.

Согласно Отчету о ходе работ по объектам Адресной инвестиционной программы, предусмотренным к вводу в эксплуатацию в 2018 году Комитету были предусмотрены ассигнования на:

– проектирование (70 062,4 тыс. рублей) и развитие (269 937,6 тыс. рублей) ЕМТС Санкт-Петербурга.

В 2018 году исполнение расходов осуществлялось в ряде случаев Комитетом с **существенными отклонениями** от показателей, предусмотренных Законом о бюджете. Так, расходы Комитета:

– **вообще не были исполнены** по целевой статье **1510096190** «Расходы на обеспечение эксплуатации государственной информационной системы Санкт-Петербурга в сфере государственных программ Санкт-Петербурга». Неисполнение составило 2 960,5 тыс. рублей. Средства были запланированы на оказание услуг по эксплуатации государственной информационной системы Санкт-Петербурга «Реестр государственных программ Санкт-Петербурга» в 2018 году (мониторинг работоспособности системы, сопровождение общего программного обеспечения, сопровождение баз данных, консультирование пользователей).

**Бюджетные обязательства Санкт-Петербурга, принимаемые Комитетом по информатизации и связи по целевой статье 1510096190 «Расходы на обеспечение эксплуатации ГИС Санкт-Петербурга в сфере государственных программ Санкт-Петербурга» ежегодно: в 2016 году – в**

сумме 2 603,1 тыс. рублей, в 2017 году – в сумме 2 803,5 тыс. рублей, в 2018 году – в сумме 2 960,5 тыс. рублей, начиная с 2016 года, не исполняются.

Контрольно-счетная палата Санкт-Петербурга неоднократно указывала на риски сохранения тенденций прошлых лет по неисполнению аналогичных расходов;

– не исполнены:

• в наибольшем процентном отношении по целевым статьям:

**1510096040** «Расходы на предоставление услуг связи для исполнительных органов государственной власти Санкт-Петербурга и государственных казенных учреждений Санкт-Петербурга». Неисполнение составило 23 % или 57 040,9 тыс. рублей. Исполнение расходов составило 191 189,5 тыс. рублей;

**1510096170** «Расходы на обеспечение эксплуатации и закупку средств автоматизации, запасных частей, расходных материалов и комплектующих к ним». Неисполнение составило 21,9 % или 10 741,5 тыс. рублей. Исполнение расходов составило 38 314,2 тыс. рублей, из которых 29 778,7 тыс. рублей оплата за расходные материалы для копировальной техники;

**1510096770** «Расходы по развитию Автоматизированной информационной системы бюджетного процесса – электронного казначейства (АИС БП–ЭК)». Неисполнение составило 67,5 % или 24 555 тыс. рублей. Исполнение расходов составило 11 820,4 тыс. рублей;

– в наибольшем денежном выражении по целевым статьям:

**1510096160** «Расходы на обеспечение развития государственных информационных систем Санкт-Петербурга, кроме предусмотренных постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 30.12.2013 № 1095». Неисполнение составило 63 711,6 тыс. рублей или 4,6 %. Исполнение составило 1 314 311,8 тыс. рублей;

**0610090820** «Расходы на эксплуатацию, сопровождение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город». Неисполнение составило 45 361,1 тыс. рублей или 1,8 %. Исполнение составило 2 459 593,6 тыс. рублей;

Согласно расчетам и обоснованиям, представленным Комитетом по информатизации и связи к проекту бюджета, ассигнования планировалось направить в частности, на оказание услуг по:

– передаче видеоизображений с источников видеоизображения с территорий Курортного, Калининского, Фрунзенского Выборгского, Красногвардейского, Московского, Приморского, Колпинского, Кронштадтского районов в центр обработки и хранения данных;

– передаче данных в центральный модуль управления и хранения данных системы контроля передвижения автотранспорта;

– сопровождению государственной информационной системы Санкт-Петербурга «Аппаратно-программный комплекс «Безопасный город»;

**1510096030** «Расходы на обеспечение эксплуатации средств автоматизации и обслуживания программного обеспечения». Неисполнение

составило 42 178 тыс. рублей или 10 %. Исполнение составило 378 841,4 тыс. рублей;

– **перевыполнены:**

– **в наибольшем процентном и денежном отношении по целевым статьям:**

**1510096020** «Расходы на обеспечение закупки средств автоматизации и программного обеспечения». Перевыполнение составило 135 683,2 тыс. рублей или 21,8 %. Исполнение составило 759 031,9 тыс. рублей.

За счет бюджетных ассигнований произведена закупка технических средств в рамках исполнения постановления Правительства Санкт-Петербурга от 30.12.2013 № 1095 «О системе закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Санкт-Петербурга», а также развитие локальной корпоративной вычислительной сети Смольного, а также модернизация и частичная замена парка ЭВТ и телекоммуникационной техники;

**1510096100** «Расходы на обеспечение развития межведомственной автоматизированной информационной системы предоставления в Санкт-Петербурге государственных и муниципальных услуг в электронном виде (МАИС ЭГУ)». Перевыполнение составило 45 698,5 тыс. рублей или 36,5 %. Исполнение составило 170 845 тыс. рублей. Ассигнования были направлены Санкт-Петербургскому информационно-аналитическому центру;

**1510096580** «Расходы на проведение мероприятий по обеспечению деятельности удостоверяющего центра исполнительных органов государственной власти Санкт-Петербурга». Перевыполнение составило 9 992,8 тыс. рублей или 22,2 %. Исполнение составило 54 911,8 тыс. рублей. Средства направлены Санкт-Петербургскому информационно-аналитическому центру на сопровождение ГИС СПб «АПК «Безопасный город».

#### 4.2.6. Комитет по культуре Санкт-Петербурга

За отчетный период, по оперативным данным, бюджетные обязательства Санкт-Петербурга исполнены Комитетом в сумме 15 474 844 тыс. рублей на 99,9 % к корректировке и на 103,4 % к первоначально утвержденному бюджету.

Доля расходов Комитета в освоенных бюджетных ассигнованиях Санкт-Петербурга составила 2,7 %.

Анализ освоения Комитетом бюджетных ассигнований 2018 года по подразделам классификации расходов бюджета представлен в таблице:

(тыс. рублей)

Код и наименование подраздела	Бюджет на 2018 год	Исполнено за 2018 год	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>15 475 915,2</b>	<b>15 474 844,0</b>	<b>99,9</b>
<b>0113</b> «Другие общегосударственные вопросы»	112 359,0	111 974,6	99,7
<b>0410</b> «Связь и информатика»	6 112,3	5 927,5	97,0



<b>0702</b> «Общее образование»	376 510,0	368 430,0	97,9
<b>0703</b> «Дополнительное образование детей»	2 379 485,9	2 381 583,1	100,1
<b>0704</b> «Среднее профессиональное образование»	1 134 848,1	1 124 180,5	99,1
<b>0705</b> «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации»	84 329,8	84 329,8	100,0
<b>0709</b> «Другие вопросы в области образования»	1 191,0	1 180,0	99,1
<b>0801</b> «Культура»	10 936 075,1	10 980 506,0	100,4
<b>0802</b> «Кинематография»	225 620,2	198 620,2	88,0
<b>0804</b> «Другие вопросы в области культуры, кинематографии»	204 437,0	201 089,0	98,4
<b>1003</b> «Социальное обеспечение населения»	14 946,8	17 023,3	113,9

В структуре произведенного финансирования основной объем (74,7 %) освоен Комитетом по виду расходов - **611** «Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)» – в сумме 11 560 174 тыс. рублей или на 99,6 % от годовых бюджетных назначений.

В соответствии с Ведомственной структурой расходов бюджета Санкт-Петербурга Комитету в 2018 году на финансовое обеспечение реализации 8 госпрограмм были утверждены бюджетные ассигнования в объеме 15 247 380,2 тыс. рублей, которые освоены в сумме 15 247 999,7 тыс. рублей, или на 100,01 %.

Данные о кассовом исполнении расходов на госпрограммы представлены в таблице:

Наименование госпрограммы	Бюджет на 2018 год	Исполнено	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>15 247 380,2</b>	<b>15 247 999,7</b>	<b>100,01</b>
Развитие образования в Санкт-Петербурге	1 115 273,8	1 104 633,0	99,0
Социальная поддержка граждан в Санкт-Петербурге	35 768,8	37 389,5	104,5
Развитие физической культуры и спорта в Санкт-Петербурге	12 500,0	12 000,0	96,0
Развитие сферы культуры в Санкт-Петербурге <sup>1</sup>	14 061 645,1	14 071 969,5	100,1
Экономическое развитие и экономика знаний в Санкт-Петербурге	15 000,0	15 000,0	100,0
Повышение эффективности государственного управления в Санкт-Петербурге	6 112,3	5 927,5	97,0
Экономическое и социальное развитие территорий Санкт-Петербурга	355,2	355,2	100,0
Создание условий для обеспечения общественного согласия в Санкт-Петербурге	725,0	725,0	100,0

<sup>1</sup> Приложением 2 к постановлению Правительства Санкт-Петербурга от 25.12.2013 № 1039 Комитет определен ответственным исполнителем данной госпрограммы.

**Комитетом по культуре Санкт-Петербурга, в нарушение п. 2 ст. 179 БК РФ и п. 2 ст. 17 Закона Санкт-Петербурга от 20.07.2007 № 371-77 «О бюджетном процессе в Санкт-Петербурге» в 2018 году госпрограмма не приведена в соответствие с законом о бюджете.**

Наибольший объем бюджетных обязательств (92,3 %) исполнен Комитетом по госпрограмме «Развитие сферы культуры в Санкт-Петербурге» в сумме 14 071 969,5 тыс. рублей, из которых 66,1 % или 9 297 556 тыс. рублей пришлось на целевые статьи:

**0820070170** «Субсидии бюджетным учреждениям - театрам, концертным организациям на финансовое обеспечение выполнения государственного задания». Ассигнования освоены в сумме 4 576 118 тыс. рублей или на 99 %. Неисполнение расходов составило 44 314,1 тыс. рублей.

Наибольший объем бюджетных ассигнований в сумме 2 327 080,4 тыс. рублей или 50,8 % пришелся на 7 учреждений Санкт-Петербурга, данные представлены в таблице:

<i>(тыс. рублей)</i>	
Наименование учреждения	Исполнение
СПб ГБУК «Михайловский театр»	914 618,7
СПб ГБУК «Петербург-концерт»	337 657,0
СПб ГБУК «Камерный музыкальный театр «Санкт-Петербург Опера»	293 304,1
СПб ГБУК «Театр-фестиваль «Балтийский дом»	218 396,5
СПб ГБУК «Театр юных зрителей им. А.А. Брянцева»	193 158,3
СПб ГБУК ДМТ «Зазеркалье»	187 177,1
СПб ГБУК «Санкт-Петербургский государственный музыкально-драматический театр «Буфф»	182 768,7

**0840070890** «Субсидии бюджетным учреждениям - государственным образовательным учреждениям в сфере культуры на финансовое обеспечение выполнения государственного задания». Ассигнования освоены в сумме 2 716 575,7 тыс. рублей или на 100,1 %. Перевыполнение составило 2 665,6 тыс. рублей.

Наибольший объем бюджетных ассигнований в сумме 989 693,4 тыс. рублей или 36,4 % пришелся на 7 учреждений Санкт-Петербурга, данные представлены в таблице:

<i>(тыс. рублей)</i>	
Наименование учреждения	Исполнение
СПб ГБНОУ «Лицей искусств» Санкт-Петербург	239 415,2
СПб ГБУ ДО «Санкт-Петербургская детская школа искусств им. Г.В.Свиридова»	168 911,7
СПб ГБНОУ «Санкт-Петербургский музыкальный лицей»	128 196,2
СПб ГБУ ДО «Санкт-Петербургская детская школа искусств № 4»	123 500,4
СПб ГБУ ДО «Санкт-Петербургская детская школа искусств имени М.И.Глинки»	122 349,2
СПб ГБУ ДО «Санкт-Петербургская детская школа искусств имени Е.А.Мравинского»	111 186,2
СПб ГБОУ ДО «Санкт-Петербургская музыкальная школа им. Н. А. Римского-Корсакова»	96 134,6

**0810070090** «Субсидии бюджетным учреждениям - музеям, выставочному залу на финансовое обеспечение выполнения государственного задания». Ассигнования освоены в сумме 2 004 862,3 тыс. рублей или на 99,6 %. Неисполнение расходов составило 8 000,1 тыс. рублей.

Наибольший объем бюджетных ассигнований в сумме 1 247 300,4 тыс. рублей или 62,2 % пришелся на 4 учреждения Санкт-Петербурга, данные представлены в таблице:

<i>(тыс. рублей)</i>	
Наименование учреждения	Исполнение
СПб ГБУК «Государственный музей истории Санкт-Петербурга»	506 300,4
СПб ГБУК ГМЗ «Гатчина»	291 784,1
СПб ГБУК ГМЗ «Павловск»	291 702,4
СПб ГБУК «МВЦ»	157 513,5

**По непрограммным направлениям** деятельности Комитету предусматривались бюджетные ассигнования в сумме 228 535 тыс. рублей, которые освоены на 99,3 % в сумме 226 844,5 тыс. рублей, по целевым статьям:

**9910000090** «Содержание исполнительного органа государственной власти Санкт-Петербурга» - в сумме 115 225,1 тыс. рублей или на 98,9 %, из которых 105 269,2 тыс. рублей направлено на фонд оплаты труда с начислениями;

**9920000320** «Содержание централизованных бухгалтерий» в сумме 111 619,4 тыс. рублей или на 99,7 %.

В 2018 году исполнение расходов осуществлялось в ряде случаев Комитетом с **существенными отклонениями** от показателей, предусмотренных Законом о бюджете. Так, расходы Комитета:

– **не исполнены:**

– **в наибольшем денежном выражении** по целевым статьям:

**0820070170** «Субсидии бюджетным учреждениям - театрам, концертным организациям на финансовое обеспечение выполнения государственного задания». Неисполнение составило 44 314,1 тыс. рублей или 1 %. Исполнение составило 4 576 118 тыс. рублей;

**0820070230** «Субсидии социально ориентированным некоммерческим организациям на развитие кинематографии». Неисполнение составило 27 000 тыс. рублей или 24,3 %. Исполнение составило 84 000 тыс. рублей. Согласно данным платежных поручений ассигнования были освоены 6 социально ориентированным некоммерческим организациям, в том числе 73 901 тыс. рублей перечислено АНО «Центр кинематографии»;

**0230020910** «Расходы на приобретение немонтируемого оборудования и инвентаря для оснащения вводных объектов профессиональных образовательных организаций». Неисполнение составило 12 893,6 тыс. рублей или 7 %. Исполнение составило 172 106,4 тыс. рублей;

**0840070910** «Субсидии на иные цели на выполнение работ (оказание услуг) по сохранению объектов культурного наследия, а также работ (услуг), связанных с капитальным ремонтом зданий (сооружений, помещений), занимаемых государственными образовательными учреждениями в сфере культуры». Неисполнение составило 8 219,3 тыс. рублей или 20,1 %. Исполнение составило 32 618,8 тыс. рублей. Согласно данным платежных

поручений наибольший объем ассигнований был освоен СПб ГБУ ДО «Санкт-Петербургская детская художественная школа «Александрино» в сумме 20 890,7 тыс. рублей;

– **перевыполнены:**

– **в наибольшем процентном и денежном выражении по целевым статьям:**

**0820070160** «Субсидии автономным учреждениям - театрам и концертным организациям на финансовое обеспечение выполнения государственного задания». Перевыполнение составило 87 218,6 тыс. рублей или 14,2 %. Средства освоены в сумме – 700 351,6 тыс. рублей.

Наибольший объем бюджетных ассигнований в сумме 593 608,1 тыс. рублей или 84,8 % пришелся на 2 учреждения Санкт-Петербурга, в том числе: СПб ГАУК «Театр «Мюзик-холл» - в сумме 316 627,6 тыс. рублей и СПб ГАУК «Санкт-Петербургский театр музыкальной комедии» - в сумме 276 908,5 тыс. рублей;

**0310040240** «Расходы на реализацию дополнительных мер социальной поддержки работникам государственных учреждений». Перевыполнение составило 13,9 % на сумму 2 076,5 тыс. рублей. Расходы осуществлены в сумме 17 023,3 тыс. рублей.

#### 4.2.7. Комитет по образованию

За отчетный период, по оперативным данным, бюджетные обязательства Санкт-Петербурга исполнены Комитетом в сумме 15 048 376,5 тыс. рублей на 99,9 % к корректировке и на 100,5 % к первоначально утвержденному бюджету.

Доля расходов Комитета в освоенных бюджетных ассигнованиях Санкт-Петербурга составила 2,6 %.

Анализ освоения Комитетом бюджетных ассигнований 2018 года по подразделам классификации расходов бюджета представлен в таблице:

(тыс. рублей)

Код и наименование подраздела	Бюджет на 2018 год	Исполнено	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>15 055 969,3</b>	<b>15 048 376,5</b>	<b>99,9</b>
<b>0113</b> «Другие общегосударственные вопросы»	228,1	0,0	0,0
<b>0410</b> «Связь и информатика»	2 666,2	2 666,2	100,0
<b>0702</b> «Общее образование»	2 092 026,5	2 074 356,3	99,2
<b>0703</b> «Дополнительное образование детей»	2 057 479,7	2 270 619,9	110,4
<b>0704</b> «Среднее профессиональное образование»	7 807 483,5	7 607 004,1	97,4
<b>0705</b> «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации»	202 173,9	196 987,8	97,4
<b>0707</b> «Молодежная политика»	1 922 416,1	1 946 549,1	101,3
<b>0709</b> «Другие вопросы в области образования»	942 172,9	923 818,4	98,1
<b>1003</b> «Социальное обеспечение населения»	29 237,4	26 251,1	89,8
<b>1004</b> «Охрана семьи и детства»	85,0	123,6	145,4

В структуре произведенного финансирования основной объем (91,5 %) освоен Комитетом по видам расходов:

**611** «Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)» – в сумме 9 841 425 тыс. рублей или на 100,2 % от годовых бюджетных назначений;

**612** «Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели» – в сумме 3 934 736,3 тыс. рублей или на 105 % от годовых бюджетных назначений.

В соответствии с Ведомственной структурой расходов бюджета Санкт-Петербурга Комитету в 2018 году на финансовое обеспечение реализации 5 госпрограмм были утверждены бюджетные ассигнования в объеме 14 880 023,5 тыс. рублей, которые освоены в сумме 14 870 225,1 тыс. рублей, или на 99,9 %.

Данные о кассовом исполнении расходов на госпрограммы представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование госпрограммы/Код и наименование целевой статьи	Бюджет на 2018 год	Исполнено	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>14 880 023,5</b>	<b>14 870 225,1</b>	<b>99,9</b>
Развитие образования в Санкт-Петербурге <sup>1</sup>	13 867 049,1	13 857 440,3	99,9
Социальная поддержка граждан в Санкт-Петербурге	1 003 417,5	1 003 456,1	100,0
Обеспечение законности, правопорядка и безопасности в Санкт-Петербурге	1 267,1	1 267,1	100,0
Повышение эффективности государственного управления в Санкт-Петербурге	8 061,7	8 061,7	100,0
Экономическое и социальное развитие территорий Санкт-Петербурга	228,1	0,0	0,0

<sup>1</sup> Приложением 2 к постановлению Правительства Санкт-Петербурга от 25.12.2013 № 1039 Комитет определен ответственным исполнителем данной госпрограммы.

**Комитетом по образованию, в нарушение п. 2 ст. 179 БК РФ и п. 2 ст. 17 Закона Санкт-Петербурга от 20.07.2007 № 371-77 «О бюджетном процессе в Санкт-Петербурге» в 2018 году госпрограмма не приведена в соответствие с законом о бюджете.**

Наибольший объем бюджетных обязательств (92,1 %) исполнен Комитетом по госпрограмме «Развитие образования в Санкт-Петербурге» в сумме 13 857 440,3 тыс. рублей, из которых 73,8 % или 10 230 438,5 тыс. рублей пришлось на расходы по 4 целевым статьям. Данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Код и наименование целевой статьи	Бюджет на 2018 год	Исполнено	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>10 199 853,1</b>	<b>10 230 438,5</b>	<b>100,3</b>
<b>0230020230</b> «Субсидии учреждениям профессионального образования на финансовое обеспечение выполнения государственного задания»	5 755 337,5	5 551 927,2	96,5
<b>0240020300</b> «Субсидии бюджетным учреждениям - учреждениям дополнительного образования детей на финансовое обеспечение выполнения государственного задания»	2 056 509,0	2 269 595,2	110,4
<b>0250020370</b> «Расходы на организацию отдыха и оздоровления детей и молодежи Санкт-Петербурга»	1 288 894,7	1 303 044,2	101,1
<b>0220020030</b> «Субсидии бюджетным учреждениям - общеобразовательным школам на финансовое обеспечение выполнения государственного задания»	1 099 111,9	1 105 871,9	100,6

**По непрограммным направлениям** деятельности Комитету предусматривались бюджетные ассигнования в сумме 175 945,8 тыс. рублей, которые освоены на 101,3 % в сумме 178 151,4 тыс. рублей, по целевым статьям:

**9900059900** «Расходы на осуществление полномочий в сфере образования за счет единой субвенции из федерального бюджета» - в сумме 17 177,1 тыс. рублей или на 98,3 %;

**9910000090** «Содержание исполнительного органа государственной власти Санкт-Петербурга» - в сумме 160 974,3 тыс. рублей или на 101,6 %, из которых 67 639,5 тыс. рублей направлено на перечисления заработной платы.

В 2018 году исполнение расходов осуществлялось в ряде случаев Комитетом с **существенными отклонениями** от показателей, предусмотренных Законом о бюджете. Так, расходы Комитета:

– **вообще не были исполнены** по целевым статьям:

**1610098650** «Расходы на формирование Реестра собственности Санкт-Петербурга и на подготовку документов, идентифицирующих бесхозяйное имущество». Средства в сумме 228,1 тыс. рублей планировались для проведения технической инвентаризации объектов недвижимости загородных оздоровительных баз ЦОО «Молодежный» и получения архивных справок;

**0260020530** «Расходы на организацию проведения конкурса среди педагогических коллективов государственных образовательных учреждений дополнительного профессионального педагогического образования, подведомственных администрациям районов Санкт-Петербурга». Средства в сумме 73,5 тыс. рублей планировались для организации и проведения торжественной церемонии награждения победителей и лауреатов конкурса (6 организаций) с вручением дипломов, подарков и цветочной продукции;

**0220020200** «Расходы на организацию и проведение торжественной церемонии награждения Лучших учителей-победителей приоритетного национального проекта «Образование». Средства в сумме 60 тыс. рублей планировались для проведения торжественной церемонии награждения 30 лучших учителей-победителей приоритетного национального проекта «Образование» с вручением сертификатов и цветочной продукции.

– **не исполнены:**

• **в наибольшем процентном отношении** по целевой статье **0240021100** «Субсидии частным образовательным организациям, реализующим дополнительные общеобразовательные программы для детей». Неисполнение составило 85,8 % или 34 323,4 тыс. рублей. Исполнение расходов составило 5 676,6 тыс. рублей. Согласно данным платежных поручений субсидия была предоставлена 3 учреждениям (ЧУ ОО ЦО «АСПЕКТ», ЧОУ «Центр изучения иностранных языков «Хэпи стадиз», ЧОУ ГХШ «МИРТ»;

– **в наибольшем денежном выражении** по целевым статьям:

**0230020230** «Субсидии учреждениям профессионального образования на финансовое обеспечение выполнения государственного задания». Неисполнение составило 203 410,3 тыс. рублей или 3,5 %. Исполнение составило 5 551 927,2 тыс. рублей;

**0310040410** «Расходы на обеспечение стипендиями и иными мерами материальной поддержки обучающихся государственных организаций профессионального образования». Неисполнение составило 40 212 тыс. рублей или 18,5 %. Исполнение составило 177 568,6 тыс. рублей. Согласно данным платежных поручений субсидия была предоставлена 50 организациям профессионального образования на выплату стипендий;

**0220020050** «Содержание специальных школ». Неисполнение составило 24 463,8 тыс. рублей или 19,9 %. Исполнение составило 98 563,6 тыс. рублей;

– **перевыполнены:**

– **в наибольшем процентном отношении по целевым статьям:**

**0260020510** «Расходы на организацию и проведение «Конкурса педагогических достижений». Перевыполнение составило 79,2 % на сумму 733 ,9 тыс. рублей. Исполнение составило 1 660,9 тыс. рублей. Согласно платежным поручениям наибольший объем средств в сумме 1 023,3 тыс. рублей направлен государственному бюджетному учреждению дополнительного профессионального образования Санкт-Петербургская академия постдипломного педагогического образования;

**0330040990** «Расходы на выплату компенсации части родительской платы за содержание ребенка в государственных и муниципальных образовательных учреждениях, реализующих общеобразовательную программу дошкольного образования». Перевыполнение составило 45,4 % на сумму 38,6 тыс. рублей. Исполнение составило 123,6 тыс. рублей. Согласно платежным поручениям основной объем средств (97,6 %) направлен ГБОУ «Академическая гимназия № 56» - в сумме 120 ,7 тыс. рублей;

**0230021070** «Расходы на выплату премии Правительства Санкт-Петербурга победителям и призерам национальных и международных чемпионатов по профессиональному мастерству по стандартам «Ворлдскиллс», а также их наставникам». Перевыполнение составило 32,1 % на сумму 1 572,5 тыс. рублей. Исполнение составило 6 472,5 тыс. рублей. Согласно данным платежных поручений премии в сумме от 50 до 400 тыс. рублей получили 47 человек;

**0230020270** «Расходы на организацию и проведение конкурсов профессионального мастерства обучающихся и студенческих предметных олимпиад в системе среднего профессионального образования». Перевыполнение составило 32,7 % на сумму 11 316,1 тыс. рублей. Исполнение составило 45 913,8 тыс. рублей;

**0330040730** «Расходы на предоставление дополнительных мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, и лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей». Перевыполнение на 16,6 % на сумму 43 434,3 тыс. рублей. Исполнение составило 304 849,9 тыс. рублей;

**0240020300** «Субсидии бюджетным учреждениям - учреждениям дополнительного образования детей на финансовое обеспечение выполнения государственного задания». Перевыполнение составило 10,4 % на сумму 213 086,2 тыс. рублей. Исполнение составило 2 269 595,2 тыс. рублей;

Бюджетные ассигнования направлены в основном на оказание государственных услуг по реализации дополнительной общеразвивающей программы 6 государственным бюджетным нетиповым образовательным учреждениям (Академия талантов, Академия цифровых технологий, городской дворец творчества юных, Дворец учащейся молодежи, городской центр детского технического творчества, центр регионального и международного сотрудничества) и государственному бюджетному образовательному учреждению Балтийский берег;

**0220020210** «Расходы на организацию и проведение Всероссийского конкурса «За нравственный подвиг учителя». Перевыполнение составило 7,5 % на сумму 30,8 тыс. рублей. Исполнение составило 440,3 тыс. рублей;

**0260020940** «Расходы на капитальный ремонт учреждений образования». Перевыполнение на 5,7 % на сумму 3 963,6 тыс. рублей. Исполнение составило 73 814,1 тыс. рублей. Согласно платежным поручениям ассигнования были предоставлены государственному бюджетному образовательному учреждению «Санкт-Петербургский губернаторский физико-математический лицей № 30» на проведение реставрационных работ;

– **в наибольшем денежном выражении по целевым статьям:**

**0250020370** «Расходы на организацию отдыха и оздоровления детей и молодежи Санкт-Петербурга». Перевыполнение составило 14 149,5 тыс. рублей или 1,1 %. Согласно платежным поручениям ассигнования предоставлены Санкт-Петербургскому городскому дворцу творчества юных, Балтийскому Берегу, Охтинскому колледжу, Российскому колледжу традиционной культуры, «Индустриально-судостроительному лицей, Лицею сервиса и индустриальных технологий, Центру оздоровления и отдыха «Молодежный», Садово-архитектурному колледжу.

Исполнение расходов составило 1 303 044,2 тыс. рублей;

**0250020350** «Субсидии бюджетному учреждению СПб ГБУ «ЦОО «Молодежный» на финансовое обеспечение выполнения государственного задания». Перевыполнение составило 9 983,5 тыс. рублей или 3 %. Исполнение расходов составило 339 773,3 тыс. рублей.

В объемах годовых бюджетных ассигнований 2018 года Комитетом исполнены следующие бюджетные обязательства Санкт-Петербурга, данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Код	Наименование целевой статьи	сумма
02200R5390	Расходы на модернизацию технологий и содержания обучения в соответствии с новым ФГОС посредством разработки концепций модернизации конкретных областей, поддержки региональных программ развития образования и поддержки сетевых методических объединений	17 420,8



Код	Наименование целевой статьи	сумма
02300R0270	Расходы на мероприятия государственной программы Российской Федерации «Доступная среда» на 2011-2020 годы	34 407,1
02300R5330	Расходы на разработку и распространение в системе среднего профессионального образования новых образовательных технологий, форм организации образовательного процесса	62 960,7
0210020410	Расходы на выплату премии Правительства Санкт-Петербурга «Лучший воспитатель государственного дошкольного образовательного учреждения Санкт-Петербурга»	5 000,0
0210020420	Расходы на организацию и проведение праздника «День дошкольного работника»	2 500,0
0220020070	Субсидии бюджетным учреждениям - образовательным учреждениям «Центр образования» на финансовое обеспечение выполнения государственного задания	47 958,4
0220020090	Расходы на обеспечение книгами и учебными изданиями для комплектования библиотек государственных общеобразовательных учреждений	11 186,5
0220020100	Расходы на организацию дистанционного образования детей-инвалидов и детей с ограниченными возможностями здоровья	30 040,7
0220020110	Расходы на оснащение образовательных организаций общего образования предметными кабинетами	8 300,0
0220020120	Расходы на выплату премии Правительства Санкт-Петербурга педагогам-наставникам, подготовившим победителей и призеров международных и всероссийских олимпиад школьников	9 000,0
0220020140	Расходы на выплату премии Правительства Санкт-Петербурга «Лучший руководитель государственного образовательного учреждения Санкт-Петербурга»	2 000,0
0220020160	Расходы на выплату премии Правительства Санкт-Петербурга «Лучший классный руководитель Санкт-Петербурга»	2 000,0
0220020170	Расходы на организацию и проведение праздника «День учителя»	5 500,0
0220020180	Расходы на организацию и проведение праздника «Бал медалистов»	6 947,4
0220020750	Расходы на приобретение немонтируемого оборудования и инвентаря для оснащения вводных объектов учреждений общего образования	717 961,7
0220020890	Расходы на выплату премии Правительства Санкт-Петербурга - денежного поощрения лучшим учителям общеобразовательных учреждений Санкт-Петербурга, реализующих программы начального общего, основного общего и среднего общего образования	6 000,0
0220020950	Расходы на выплату премии Правительства Санкт-Петербурга «За гуманизацию школы Санкт-Петербурга»	5 000,0
0220020981	Расходы на создание сети школ, реализующих инновационные программы для отработки новых технологий и содержания обучения и воспитания, через конкурсную поддержку школьных инициатив и сетевых проектов	1 000,0
0220021060	Расходы на проведение и организацию международной математической олимпиады	406,0
0220021120	Расходы на организацию и проведение Всероссийского конкурса «Учитель года России - 2018»	35 209,8
0230020250	Субсидии автономным учреждениям - учреждениям профессионального образования на финансовое обеспечение выполнения государственного задания	622 385,3
0230020260	Расходы на развитие профессионального образования в Санкт-Петербурге	300 000,0
0230020280	Расходы на выплату премии Правительства Санкт-Петербурга «Лучший преподаватель государственной профессиональной образовательной организации Санкт-Петербурга по программе подготовки квалифицированных рабочих»	1 000,0
0230020290	Расходы на выплату премии Правительства Санкт-Петербурга «Лучший мастер производственного обучения Санкт-Петербурга»	1 000,0
0240020320	Расходы на выплату премии Правительства Санкт-Петербурга «Лучший педагог дополнительного образования государственного образовательного учреждения Санкт-Петербурга»	5 000,0
0240020330	Расходы на организацию и проведение городских мероприятий в системе дополнительного образования	315,0
0250020970	Расходы на реализацию мероприятий по проектированию и ремонту объектов загородных детских оздоровительных баз	303 731,6

Код	Наименование целевой статьи	сумма
0260020430	Субсидии бюджетным учреждениям - психолого-педагогическим медико-социальным учреждениям для детей на финансовое обеспечение выполнения государственного задания	47 510,9
0260020550	Расходы на организацию и проведение Петербургского образовательного форума	10 287,2
0260020560	Расходы на организацию и проведение городского педагогического совета	5 332,5
0260020570	Расходы на организацию и проведение конкурса инновационных продуктов	230,0
0260020870	Субсидии бюджетным учреждениям по подготовке, переподготовке и повышению квалификации кадров на обеспечение стипендиями и денежными пособиями для приобретения научной литературы аспирантов и докторантов	1 008,0
0260020880	Расходы на осуществление полномочий по контролю качества образования, лицензированию и госаккредитации образовательных учреждений, надзору и контролю в сфере образования	807,1
0260021000	Субсидии бюджетным учреждениям – Санкт-Петербургскому центру оценки качества образования и информационных технологий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания	227 576,4
0260021080	Расходы на проведение независимой оценки качества образовательной деятельности организаций, расположенных на территории Санкт-Петербурга, и находящихся в ведении исполнительных органов государственной власти Санкт-Петербурга	6 357,7
0260021090	Расходы на материально-техническое обеспечение процедур государственной итоговой аттестации по программам основного общего и среднего общего образования	60 024,0
0330040650	Расходы на реализацию дополнительных мер социальной поддержки по обеспечению питанием в государственных образовательных учреждениях	494 662,9
0620090290	Расходы на организацию и проведение мероприятий по активному обучению детей безопасному поведению на дорогах, проведение массовых мероприятий с детьми	1 267,1
1510096050	Развитие информационно-технологической инфраструктуры учреждений образования	5 395,5
1510096170	Расходы на обеспечение эксплуатации и закупку средств автоматизации, запасных частей, расходных материалов и комплектующих к ним	1 850,1
1510096780	Расходы на эксплуатацию и развитие программных продуктов автоматизированного ведения бюджетного учета	816,1

#### 4.2.8. Комитет по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга

За отчетный период, по оперативным данным, бюджетные обязательства Санкт-Петербурга исполнены Комитетом в сумме 39 110 874,3 тыс. рублей на 79,7 % к Закону о бюджете и на 69 % к первоначально утвержденному бюджету.

Доля расходов Комитета в освоённых бюджетных ассигнованиях Санкт-Петербурга составила 6,9 %.

Анализ освоения Комитетом бюджетных ассигнований 2018 года по подразделам классификации расходов бюджета представлен в таблице:

(тыс. рублей)

Код и наименование подраздела	Бюджет на 2018 год	Исполнено за 2018 год	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>49 084 449,1</b>	<b>39 110 874,4</b>	<b>79,7</b>
<b>0113</b> «Другие общегосударственные вопросы»	1 212,9	10 813,1	8,9 раза
<b>0408</b> «Транспорт»	22 194 784,1	14 490 688,2	65,3
<b>0409</b> «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»	25 922 188,8	23 880 423,5	92,1

Код и наименование подраздела	Бюджет на 2018 год	Исполнено за 2018 год	
		сумма	в %
<b>0410</b> «Связь и информатика»	28 898,4	37 533,3	129,9
<b>0412</b> «Другие вопросы в области национальной экономики»	751 748,7	519 596,7	69,1
<b>0505</b> «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»	183 560,2	169 829,5	92,5
<b>0801</b> «Культура»	2 056,0	1 990,1	96,8

В структуре произведенного финансирования основной объем средств (66,2 %) освоен Комитетом по виду расходов 414 «Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности» - в сумме 25 880 114,6 тыс. рублей или на 73,8 % от годовых бюджетных назначений.

В соответствии с Ведомственной структурой расходов бюджета Санкт-Петербурга Комитету в 2018 году на финансовое обеспечение реализации 4 госпрограмм были утверждены бюджетные ассигнования в объеме 48 477 888,9 тыс. рублей, которые освоены в сумме 38 506 314,8 тыс. рублей, или на 79,4 %.

Данные о кассовом исполнении расходов на госпрограммы представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование госпрограммы	Бюджет на 2018 год	Исполнено	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>48 477 888,9</b>	<b>38 506 314,8</b>	<b>79,4</b>
Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга	48 441 098,0	38 451 354,8	79,4
Развитие сферы культуры в Санкт-Петербурге	2 056,0	1 990,1	96,8
Экономическое развитие и экономика знаний в Санкт-Петербурге	28 898,4	37 533,3	129,9
Экономическое и социальное развитие территорий Санкт-Петербурга	5 836,5	15 436,5	264,5

**По непрограммным направлениям** деятельности Комитету предусматривались бюджетные ассигнования в сумме 606 560,2 тыс. рублей, которые освоены на 99,7 % в сумме 604 559,5 тыс. рублей, в основном по целевой статье **9900000820** «Расходы на содержание объектов, завершаемых строительством до передачи на баланс эксплуатирующим организациям» - в сумме 434 730 тыс. рублей или на 102,8 %.

Расходы на исполнение **Адресной инвестиционной программы** Комитету предусматривались в сумме 35 077 561,1 тыс. рублей, однако были исполнены только на 73,8 % в сумме 25 880 114,6 тыс. рублей, из которых 2 135 159,7 тыс. рублей (8,3 %) – авансы.

Бюджетные назначения Комитета по АИП распределены на 2 отрасли:

**Дорожное хозяйство** – в сумме 13 044 245,6 тыс. рублей, которые освоены на 88,7 % в сумме 11 573 817,2 тыс. рублей, из которых 295 307,9 тыс.

рублей – авансы. Основные расходы были произведены по следующим объектам строительства и реконструкции:

– Песочной наб. (1 очередь – строительство моста в районе о. Серный) – в сумме 1 813 258,8 тыс. рублей (99,8 % от годовых бюджетных назначений).

В 2018 году была произведена корректировка проектной документации и пройдена повторная экспертиза. Ведется приемка выполненных работ после сверки объемов выполненных работ с технической частью проекта и устранения замечаний по исполнительной документации. Строительная готовность объекта – 100 %;

– Оборонной ул. (2 этап – строительство путепровода через ж.д. пути Московского направления) – в сумме 1 577 624,8 тыс. рублей (81,3 % от годовых бюджетных назначений).

Выполнены следующие работы: подготовка территории строительства – 70 %, основные объекты строительства – 55 %, объекты энергетического хозяйства – 60 %, временные здания и сооружения – 55 %. Пуск одностороннего движения транспорта на участке от Вознесенского шоссе до въезда на территорию следственного изолятора «Кресты- 2» (по нижним слоям покрытия) выполнен 25.12.2018. Ввод объекта в эксплуатацию с верхними слоями асфальтобетонного покрытия и благоустройством территории предусмотрен в июне 2020 года;

– наб. Макарова (2 очередь – участок транспортной связи через о. Серный) – в сумме 1 494 048,3 тыс. рублей (93 % от годовых бюджетных назначений). Объект введен в эксплуатацию;

– продолжению Софийской ул. (автомобильная дорога от пересечения Софийской ул. На ПК 60+22 до путепровода через ж.д. пути Санкт-Петербург - Москва) – в сумме 1 480 179,3 тыс. рублей (90,3 % от годовых бюджетных назначений).

Отсутствует возможность получения разрешения на строительство по причине отсутствия проекта планировки территории (далее - ППТ). Плановый срок получения ППТ - третий квартал 2019 года. Объект был запланирован к вводу в 2019 году, однако корректировкой срок ввода перенесен на 2019 год в связи с невозможностью выполнения части работ, связанной с взаимодействием с ОАО «РЖД» (непредоставление временных «окон» для проведения работ). На 2019 год перенесены работы по устройству мостового полотна путепровода (частично ж/б плита, ее гидроизоляция, а/б покрытие, силовое и перильное ограждения).

**Транспорт** – в сумме 22 033 315,5 тыс. рублей, которые освоены на 64,9 % в сумме 14 306 297,4 тыс. рублей, из которых 1 839 851,8 тыс. рублей - авансы.

Основные средства данной отрасли были направлены на строительство следующих объектов метрополитена:

– ст. «Новокрестовская» - в сумме 4 147 534,9 тыс. рублей (63 % от годовых бюджетных назначений). Объект введен эксплуатацию;

– Фрунзенского радиуса (за ст. «Международная» до ст. «Южная») – в сумме 3 326 407,2 тыс. рублей (49,5 % от годовых бюджетных назначений), из которых 1 838 000 тыс. рублей – авансы. Кроме того, на 78 % в сумме 1 208 000 тыс. рублей были отработаны авансы, выданные в прошлые годы в сумме 1 548 383,5 тыс. рублей.

Ведется претензионная работа. Подрядчику направлено письмо о возврате аванса от 26.12.2018. Готовятся документы для обращения в банк по банковской гарантии. Планируется зачесть в счет погашения аванса сумму 443 906,1 тыс. рублей. Объект был запланирован к вводу в 2018 году, однако в связи с нарушением подрядчиком графика производства работ, ввод объекта сорван;

– 1 пускового комплекса Лахтинско-Правобережной линии – в сумме 3 104 048,5 тыс. рублей (86,4 % от годовых бюджетных назначений). Авансы, выданные в прошлые годы в сумме 245 119,1 тыс. рублей, в 2018 году не отработывались.

Выполнение работ по объекту: подготовка территории строительства – 94 %, основные объекты строительства – 34 %, временные здания и сооружения – 71 %, разработка РД – 96 %. Направлены претензии за просрочку авансов от 28.06.2018, 16.07.2018, 13.08.2018, 27.08.2018, 19.09.2018, 08.11.2018. Отставание сроков выполнения по отдельным работам составляет более 1 года (наклонный ход ст. «Большой пр.», сооружение перегонных тоннелей ст. «Театральная»).

В 2018 году исполнение расходов осуществлялось в ряде случаев Комитетом с **существенными отклонениями** от показателей, предусмотренных Законом о бюджете. Так, расходы Комитета:

– **не исполнены:**

- **в наибольшем процентном отношении, в том числе по целевой статье 051060740** «Расходы на возмещение за земельные участки, изымаемые для государственных нужд Санкт-Петербурга». Неисполнение составило 88,6 % или 132 016,8 тыс. рублей. Исполнение расходов составило 17 039,2 тыс. рублей или 11,4 %.

Необходимо отметить, что данная целевая статья была включена в Закон о бюджете поправками ко второму чтению без расчетов и обоснований.

- **в наибольшем денежном выражении по целевой статье 0510060470** «Расходы на реализацию ГП «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» на развитие транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга в соответствии с АИП». Неисполнение составило 9 197 446,4 тыс. рублей или 26,2 %. Исполнение расходов составило 25 875 491,1 тыс. рублей или 73,8 %.

Основная сумма неисполнения сложилась по следующим объектам строительства метрополитена:

- Фрунзенского радиуса за ст. «Международная» - 3 389 569 тыс. рублей или 50,5 % от годовых бюджетных назначений. Исполнение расходов составило 3 326 407,2 тыс. рублей или 49,5 %. В 2018 году были частично (на

78 %) в сумме 1 208 000 тыс. рублей отработаны авансы, выданные в прошлые годы в сумме 1 548 383,5 тыс. рублей. Кроме того, в 2018 году были дополнительно выплачены авансы в сумме 1 838 000 тыс. рублей. Таким образом, количество неотработанных авансов на конец 2018 года составило 2 178 383,5 тыс. рублей.

Объект планировался к вводу в эксплуатацию в 2018 году. План по СМР выполнен на 85 %. Ведется претензионная работа по возврату неотработанных авансов. В связи с нарушением подрядчиком графика производства работ срок ввода объекта в эксплуатацию перенесен на 2019 год.

– участка Невско-Василеостровской линии (ст. «Новокрестовская») – 2 439 487,1 тыс. рублей или 37 % от годовых бюджетных назначений. Исполнение расходов составило 4 147 534,9 тыс. рублей.

С 26.05.2018 осуществляется эксплуатация Объекта в соответствии с совместным приказом Комитета по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга и Комитета по транспорту от 18.05.2018 № 25-п/120. 15.06.2018 выдано разрешение на ввод Объекта в эксплуатацию № 78-02-09-2018. При сдаче объекта эксплуатирующей организации СПб ГУП «Петербургский метрополитен», рабочими группами зафиксировано 942 замечания. На сегодняшний день не исправлено 528 замечания.

– **перевыполнены:**

• **в наибольшем процентном отношении** по целевой статье **1610098650** «Расходы на формирование Реестра собственности Санкт-Петербурга и на подготовку документов, идентифицирующих бесхозяйное имущество». Перевыполнение составило 8 раз в сумме 9 600,2 тыс. рублей. Исполнение составило 10 813,1 тыс. рублей.

– **в наибольшем денежном выражении** по целевым статьям:

**0510060870** «Расходы на выполнение мероприятий по сохранности, конструктивной надежности и безопасной эксплуатации действующего метрополитена на перегоне между станциями «Площадь Мужества» – «Лесная». Перевыполнение составило 22 922,1 тыс. рублей или 1,5 раза. Исполнение расходов составило 39 022 тыс. рублей.

**0550060360** «Расходы на содержание и установку технических средств организации дорожного движения». Перевыполнение расходов составило 22 630,7 тыс. рублей или 4,9 %. Исполнение расходов составило 482 824,2 тыс. рублей или 104,9 %.

**Анализ исполнения целевых статей Комитетом по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга за 2018 год показал, что отклонения исполнения бюджета от запланированного финансирования более чем на 10 % зафиксированы более чем по 40 % целевых статей, (13 целевых статей из 32), что может свидетельствовать о недостаточном качестве планирования бюджетных ассигнований.**

#### 4.2.9. Комитет по социальной политике Санкт-Петербурга

За отчетный период, по оперативным данным, бюджетные обязательства Санкт-Петербурга исполнены Комитетом в сумме 60 681 555,1 тыс. рублей на 101 % от Закона о бюджете и на 105,8 % от первоначального Закона о бюджете.

Доля расходов Комитета в освоенных бюджетных ассигнованиях Санкт-Петербурга составила 10,7 %.

Анализ освоения Комитетом средств по подразделам классификации расходов бюджета представлен в таблице:

(тыс. рублей)

Код и наименование подраздела	Бюджет на 2018 год	Исполнено	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>60 072 794,7</b>	<b>60 681 555,1</b>	<b>101,0</b>
<b>0104</b> «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»	288 922,5	280 915,7	97,2
<b>0410</b> «Связь и информатика»	7 801,8	8 085,2	103,6
<b>0706</b> «Высшее образование»	37 628,4	38 064,1	101,2
<b>0707</b> «Молодежная политика»	136 723,8	136 723,8	100,0
<b>1002</b> «Социальное обслуживание населения»	9 948 775,7	10 029 076,0	100,8
<b>1003</b> «Социальное обеспечение населения»	45 437 715,2	46 811 739,5	103,0
<b>1004</b> «Охрана семьи и детства»	3 817 721,8	3 015 479,8	79,0
<b>1006</b> «Другие вопросы в области социальной политики»	397 505,5	361 471,0	90,9

В структуре произведенного финансирования основной объем бюджетных ассигнований (85,7 %) освоен Комитетом по видам расходов:

**313** «Пособия, компенсации, меры социальной поддержки по публичным нормативным обязательствам» – в сумме 34 800 402,7 тыс. рублей или на 100,1 % от годовых бюджетных назначений;

**321** «Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств» – в сумме 9 635 997,9 тыс. рублей или на 107,9 % от годовых бюджетных назначений;

**611** «Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)» – в сумме 7 585 210,2 тыс. рублей или 100,7 % от годовых бюджетных назначений.

В соответствии с Ведомственной структурой расходов бюджета Санкт-Петербурга Комитету в 2018 году на финансовое обеспечение реализации 9 госпрограмм были утверждены бюджетные ассигнования в объеме 59 541 950,7 тыс. рублей, которые освоены в сумме 60 153 052,7 тыс. рублей, или на 101 %.

Данные о кассовом исполнении расходов на госпрограммы представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование госпрограммы	Бюджет на 2018 год	Исполнено	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>59 541 950,7</b>	<b>60 153 052,7</b>	<b>101,0</b>

<b>Социальная поддержка граждан в Санкт-Петербурге<sup>1</sup></b>	<b>59 268 224,0</b>	<b>59 881 307,6</b>	<b>101,0</b>
Развитие здравоохранения в Санкт-Петербурге	3 000,0	2 979,6	99,3
Развитие образования в Санкт-Петербурге	136 723,8	136 723,8	100,0
Развитие предпринимательства и потребительского рынка в Санкт-Петербурге	74 522,2	72 708,0	97,6
Экономическое развитие и экономика знаний в Санкт-Петербурге	37 628,4	38 064,1	101,2
Обеспечение законности, правопорядка и безопасности в Санкт-Петербурге	7 662,5	7 600,9	99,2
Повышение эффективности государственного управления в Санкт-Петербурге	7 801,8	8 085,2	103,6
Развитие сферы культуры в Санкт-Петербурге	3 768,0	3 631,6	96,4
Создание условий для обеспечения общественного согласия в Санкт-Петербурге	2 620,0	1 952,0	74,5

<sup>1</sup> Приложением 2 к постановлению Правительства Санкт-Петербурга от 25.12.2013 № 1039 Комитет определен ответственным исполнителем данной госпрограммы.

По состоянию на 11.02.2019 государственная программа «Социальная поддержка граждан в Санкт-Петербурге» **не приведена** в соответствие с Законом о бюджете.

**В нарушение пункта 4.4.-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 Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга изменения в план-график не внесены.** Соответствующие корректировки вносятся не позднее 15 рабочих дней после утверждения государственной программы Правительством Санкт-Петербурга.

Постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 14.06.2018 № 492 внесены изменения в государственную программу «Социальная поддержка граждан в Санкт-Петербурге», как в части выполняемых в течении 2018 года мероприятий, так и в части объемов их финансирования. Однако, Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга изменения в план-график, утвержденный на 2018 год (29.03.2018) внесены не были (письмо Комитета от 26.12.2018 № 020-01-17-1972/18-0-4).

Наибольший объем бюджетных обязательств (99,6 %) исполнен Комитетом по госпрограмме «Социальная поддержка граждан в Санкт-Петербурге» в сумме 59 881 307,6 тыс. рублей, из которых 65,1 % или 38 953 861,7 тыс. рублей пришлось на расходы по 7 целевым статьям. Данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Код и наименование целевой статьи	Бюджет на 2018 год	Исполнено		Исполнено 2016 год	Изменения 2018/2016
		сумма	в %	сумма	
<b>Всего:</b>	<b>37 644 836,0</b>	<b>38 953 861,7</b>	<b>103,5</b>	<b>31 170 069,4</b>	<b>в 1,3 раза</b>
<b>0330040760</b> «Расходы на социальную поддержку семей, имеющих детей, и на выплату ежемесячного пособия на ребенка»	8 140 718,6	7 983 569,9	98,1	6 663 124,0	в 1,2 раза
<b>0310040090</b> «Расходы на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг отдельным категориям граждан»	8 941 581,7	8 799 869,2	98,4	6 107 741,0	в 1,4 раза



Код и наименование целевой статьи	Бюджет на 2018 год	Исполнено		Исполнено 2016 год	Изменения 2018/2016
		сумма	в %	сумма	
установленных нормативными правовыми актами Санкт-Петербурга»					
<b>0310052500</b> «Расходы на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан за счет средств федерального бюджета»	5 677 752,0	7 135 127,5	125,7	6 949 352,0	на 2,7 %
<b>0320040440</b> «Субсидии бюджетным учреждениям - домам-интернатам для престарелых и инвалидов на финансовое обеспечение выполнения государственного задания»	5 341 617,4	5 392 587,6	101,0	3 926 006,0	в 1,4 раза
<b>0310041270</b> «Расходы на предоставление дополнительных мер социальной поддержки пенсионерам, не относящимся к федеральным и региональным льготным категориям»	3 711 875,6	3 771 389,2	101,6	2 966 795,0	в 1,3 раза
<b>0310040190</b> «Расходы на предоставление мер социальной поддержки пенсионерам»	3 113 094,8	3 150 945,8	101,2	2 271 446,0	в 1,4 раза
<b>0310041260</b> «Расходы на предоставление мер социальной поддержки ветеранам труда и ветеранам военной службы»	2 718 195,9	2 720 372,5	100,1	2 285 605,0	в 1,2 раза

**Как показывают данные, представленные в таблице за два года (с 2016 по 2018) рост объема финансирования по указанным выше целевым статьям увеличился, как правило, в 1,2 – 1,4 раза (за исключением ц.с. 031005250).**

**Такой рост, при условии индексации основных мер социальной поддержки на в 2017 году на 7,7 %, в 2018 году на 5,6 %, свидетельствует о значительном росте категорий граждан, имеющих право на получение социальных выплат и мер социальной поддержки.**

**По непрограммным направлениям деятельности** Комитету предусматривались бюджетные ассигнования в сумме 530 844 тыс. рублей, которые освоены на 99,6 % в сумме 528 502,4 тыс. рублей, в основном по целевым статьям:

**9900000850** «Субвенции бюджетам муниципальных образований на исполнение государственного полномочия по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству» в сумме 280 915,7 тыс. рублей или на 97,2 %;

**9910000090** «Содержание исполнительного органа государственной власти Санкт-Петербурга» в сумме 231 686,7 тыс. рублей или на 98,8 %. Основные средства были направлены на выплату заработной платы и начислений на нее.

Расходы на исполнение **Адресной инвестиционной программы** Комитету не предусматривались.

В 2018 году исполнение расходов осуществлялось в ряде случаев Комитетом с **существенными отклонениями** от показателей, предусмотренных Законом о бюджете. Так, расходы Комитета:

- **вообще не были исполнены** по целевым статьям:

**0330041000** «Расходы на предоставление дополнительной меры социальной поддержки членам семей добровольных пожарных». Неисполнение составило 524,7 тыс. рублей. Средства планировались для выплаты одной семье добровольных пожарных. Расходы носят заявительный характер;

**0330041460** «Расходы на предоставление компенсационной выплаты на питание обучающимся федеральных образовательных учреждений». Неисполнение составило 5 303,7 тыс. рублей;

– **не исполнены:**

• **в наибольшем процентном отношении, в том числе по целевым статьям:**

**0310041180** «Расходы на предоставление дополнительных мер социальной поддержки участникам долевого строительства многоквартирных домов в Санкт-Петербурге, нуждающихся в защите». Неисполнение составило 97,1 % или 6 461,2 тыс. рублей. Расходы исполнены в сумме 190,4 тыс. рублей. Дополнительные меры социальной поддержки планировалось предоставить 64 гражданам.

Аналогичные расходы были исполнены в 2016 году на 0,04 % в сумме 2,4 тыс. рублей, в 2017 году на 2,4 % в сумме 154 тыс. рублей;

**0340041100** «Расходы на реализацию Закона Санкт-Петербурга от 23.03.2011 № 153-41 «О поддержке социально ориентированных некоммерческих организаций в Санкт-Петербурге» в части оказания консультационной, информационной и организационной поддержки». Неисполнение составило 50,6 % или 817 тыс. рублей. Расходы исполнены в сумме 799 тыс. рублей.

Аналогичные расходы были исполнены в 2016 году на 67,9 % в сумме 1 391 тыс. рублей, в 2017 году на 41,9 % в сумме 857,2 тыс. рублей;

**03100R4620** «Расходы на компенсацию отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме». Неисполнение составило 42,9 % или 25 817,2 тыс. рублей. Расходы исполнены в сумме 34 337 тыс. рублей.

Аналогичные расходы были исполнены в 2016 году на 101,6 % в сумме 641 552,6 тыс. рублей, в 2017 году на 58,1 % в сумме 862 622,4 тыс. рублей.

**Анализ исполнения указанных целевых статей за последние 3 года свидетельствует о их ежегодном низком исполнении, что возможно требует пересмотра подхода к расчету необходимых объемов их финансирования;**

**0310041450** «Расходы на изготовление памятного знака «В честь 75-летия полного освобождения Ленинграда от фашистской блокады». Неисполнение составило 68,5 % или 29 933,8 тыс. рублей. Расходы исполнены в сумме 13 766,2 тыс. рублей;

**0330055730** «Расходы на ежемесячную выплату в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка за счет средств федерального бюджета». Неисполнение составило 62,5 % или 573 003,3 тыс. рублей. Расходы исполнены в сумме 343 086 тыс. рублей.

Право на получение ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого или второго ребенка возникает в случае, если ребенок рожден (усыновлен) начиная с 01.01.2018, является гражданином РФ, и, если размер среднедушевого дохода семьи не превышает 1,5-кратную величину прожиточного минимума трудоспособного населения, установленную в субъекте РФ. Размер ежемесячной выплаты в 2018 году составлял 10 367,9 рублей;

– **в наибольшем денежном выражении** по целевым статьям:

**0310040100** «Расходы на предоставление субсидий гражданам на оплату жилого помещения и коммунальных услуг». Неисполнение составило 154 270 тыс. рублей. Расходы осуществлены в сумме 881 251,7 тыс. рублей;

**0330040760** «Расходы на социальную поддержку семей, имеющих детей, и на выплату ежемесячного пособия на ребенка». Неисполнение составило 157 148,7 тыс. рублей. Расходы исполнены в сумме 7 983 569,9 тыс. рублей;

**0310040090** «Расходы на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, установленных нормативными правовыми актами Санкт-Петербурга». Неисполнение составило 141 712,5 тыс. рублей. Расходы осуществлены в сумме 8 799 869,2 тыс. рублей.

– **перевыполнены:**

– **в наибольшем процентном отношении** по целевым статьям:

**0310030090** «Расходы на социальную поддержку Героев Советского Союза, Героев РФ и полных кавалеров ордена Славы». Перевыполнение составило 13,3 раза на сумму 1 758,3 тыс. рублей. Расходы осуществлены в сумме 1 900,9 тыс. рублей. Аналогичные расходы были исполнены в 2017 году с превышением в 32,6 раза;

**0310052800** «Расходы на выплату инвалидам компенсаций страховых премий по договорам обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств за счет средств федерального бюджета». Перевыполнение составило 1,3 раза на сумму 258,4 тыс. рублей. Расходы осуществлены в сумме 1 008,9 тыс. рублей;

**0310040060** «Расходы на обеспечение граждан, не являющихся инвалидами, протезно-ортопедическими изделиями». Перевыполнение составило 1,2 раза на сумму 17 016,9 тыс. рублей. Расходы осуществлены в сумме 101 477 тыс. рублей.

– **в наибольшем денежном выражении** по целевым статьям:

**0310052500** «Расходы на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан за счет средств федерального бюджета». Перевыполнение составило 1 457 375,5 тыс. рублей или 25,7 %. Расходы исполнены в сумме 7 135 127,5 тыс. рублей. Аналогичные расходы в 2017 году превысили утвержденные бюджетом назначения на 1 964 720,7 тыс. рублей.

**0330041320** «Расходы на выплату земельного капитала в Санкт-Петербурге» Перевыполнение составило 440 081,2 тыс. рублей или в 1,4 раза. Расходы исполнены в сумме 1 489 447,7 тыс. рублей. Аналогичные

расходы в 2017 году превысили утвержденные бюджетом назначения на 331 727,1 тыс. рублей.

В 2018 году Комитетом были осуществлены расходы за счет средств Резервного фонда Санкт-Петербурга по целевым статьям:

**9900001880** «Расходы на предоставление материальной помощи гражданам, получившим повреждения здоровья различной степени тяжести в результате взрыва, произошедшего 27.12.2017 в магазине компании X5 Retail Group «Перекресток» (Кондратьевский пр., д.44)» в сумме 5 000 тыс. рублей;

**9900001890** «Расходы на предоставление материальной помощи членам семей погибших в авиакатастрофе, произошедшей 11.02.2018 в результате крушения самолета Ан-148 в Московской области» в сумме 3 000 тыс. рублей;

**9900001960** «Расходы на предоставление материальной помощи гражданам, получившим в результате взрыва 03.04.2017 в Петербургском метрополитене повреждения здоровья различной степени тяжести» в сумме 500 тыс. рублей.

**В 2018 году, по-прежнему, индексация ряда мер социальной поддержки и дополнительных мер социальной поддержки, указанных в Социальном кодексе Санкт-Петербурга, осуществлялась более высокими темпами, чем сложившийся по итогам года индекс потребительских цен. Данные представлены в таблице:**

	2016	2017	2018
Индекс потребительских цен, в %	105,2	103,7	103,9
Индексация размера мер социальной поддержки, в %	108,8	107,7	105,6
Отклонение, п.п.	+3,6	+4,0	+1,7

#### 4.2.10. Комитет по строительству

За отчетный период, по оперативным данным, бюджетные обязательства Санкт-Петербурга исполнены Комитетом в сумме 12 132 390,6 тыс. рублей на 79,2 % к Закону о бюджете и на 54,6 % к первоначально утвержденному бюджету.

Доля расходов Комитета в освоенных бюджетных ассигнованиях Санкт-Петербурга составила 2,1 %.

Анализ освоения Комитетом бюджетных ассигнований 2018 года по подразделам классификации расходов бюджета представлен в таблице:

(тыс. рублей)

Код и наименование подраздела	Бюджет на 2018 год	Исполнено за 2018 год	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>15 310 615,2</b>	<b>12 132 390,6</b>	<b>79,2</b>
<b>0113</b> «Другие общегосударственные вопросы»	200 429,1	186 984,5	93,3
<b>0310</b> «Обеспечение пожарной безопасности»	87 850,5	71 236,0	81,1
<b>0409</b> «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»	723 088,7	401 056,2	55,5
<b>0410</b> «Связь и информатика»	21 903,4	19 982,3	91,2
<b>0412</b> «Другие вопросы в области национальной экономики»	928 451,3	861 519,1	92,8

<b>0501</b> «Жилищное хозяйство»	797 871,1	721 921,6	90,5
<b>0502</b> «Коммунальное хозяйство»	497 571,2	322 515,4	64,8
<b>0701</b> «Дошкольное образование»	1 619 529,0	1 166 293,7	72,0
<b>0702</b> «Общее образование»	6 089 378,6	5 022 999,0	82,5
<b>0707</b> «Молодежная политика»	7 676,9	6 936,8	90,4
<b>0801</b> «Культура»	373 362,4	305 196,7	81,7
<b>0909</b> «Другие вопросы в области здравоохранения»	1 329 112,1	912 058,4	68,6
<b>1006</b> «Другие вопросы в области социальной политики»	162 943,5	31 812,3	19,5
<b>1101</b> «Физическая культура»	1 485 948,9	0,0	0,0
<b>1103</b> «Спорт высших достижений»*	3 365,1	1 485 948,9	44 157,6
<b>1105</b> «Другие вопросы в области физической культуры и спорта»	982 133,4	615 929,7	62,7

\*софинансирование мероприятий по подготовке к проведению Чемпионата мира по футболу FIFA 2018 года, в сверх предусмотренных бюджетом объемах.

В структуре произведенного финансирования основной объем бюджетных ассигнований (79,7 %) освоен Комитетом по виду расходов **414** «Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности» - в сумме 9 671 583,7 тыс. рублей.

В соответствии с Ведомственной структурой расходов бюджета Санкт-Петербурга Комитету в 2018 году на финансовое обеспечение реализации 13 госпрограмм были утверждены бюджетные ассигнования в объеме 14 323 400,9 тыс. рублей, которые освоены в сумме 11 168 291,9 тыс. рублей, или на 77,9 %.

Данные о кассовом исполнении расходов на госпрограммы представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование госпрограммы	Бюджет на 2018 год	Исполнено	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>14 323 400,9</b>	<b>11 168 291,9</b>	<b>77,9</b>
Развитие здравоохранения в Санкт-Петербурге	1 342 445,8	918 359,1	68,4
Развитие образования в Санкт-Петербурге	7 708 907,6	6 189 292,7	80,3
Социальная поддержка граждан в Санкт-Петербурге	162 943,5	31 812,3	19,5
Развитие физической культуры и спорта в Санкт-Петербурге	2 469 483,0	2 100 415,3	85,1
Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга	723 088,9	401 056,2	55,5
Обеспечение законности, правопорядка и безопасности в Санкт-Петербурге	87 850,7	71 236,0	81,1
Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения в Санкт-Петербурге	39 111,4	11 395,8	29,1
Развитие сферы культуры в Санкт-Петербурге	365 672,8	307 129,5	84,0
Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей Санкт-Петербурга	1 256 330,9	1 033 041,1	82,2
Развитие предпринимательства и потребительского рынка в Санкт-Петербурге	58 830,1	28 267,0	48,0
Повышение эффективности государственного управления в Санкт-Петербурге	31 821,4	25 831,9	81,2
Экономическое и социальное развитие территорий Санкт-Петербурга	69 237,9	43 518,2	62,9
Создание условий для обеспечения общественного согласия в Санкт-Петербурге	7 676,9	6 936,8	90,4

**По непрограммным направлениям** деятельности Комитету предусматривались бюджетные ассигнования в сумме 987 214,3 тыс. рублей, которые освоены на 97,7 % в сумме 964 098,5 тыс. рублей, в основном по целевым статьям:

**9900000390** «Расходы на содержание подведомственных государственных учреждений, выполняющих функции заказчиков по строительству, реконструкции и капитальному ремонту объектов Комитета по строительству» - в сумме 430 864,4 тыс. рублей или на 99,5 %;

**9910000090** «Содержание исполнительного органа государственной власти Санкт-Петербурга» - в сумме 265 765 тыс. рублей или на 90,4 %, из которых 67,4 % в сумме 179 173,9 тыс. рублей – фонд оплаты труда с начислениями.

Расходы на исполнение **Адресной инвестиционной программы** Комитету были предусмотрены в сумме 12 776 588,9 тыс. рублей и исполнены на 75,5 % в сумме 9 640 562,5 тыс. рублей, из которых 364 723,6 тыс. рублей – авансы, а 97 293 тыс. рублей – оплата исполнительных листов.

Основные средства АИП в 2018 году израсходованы Комитетом на строительство следующих объектов:

– школы на Мебельной ул. – в сумме 898 425,7 тыс. рублей или 87,4 % от годовых бюджетных назначений.

Была проведена корректировка проектной документации (и пройдена повторная экспертиза), в 2014 году был расторгнут контракт с подрядчиком из-за невыполнения им условий контракта. На конец 2018 года готовность объекта составляла 100 %, получено разрешение на ввод от 29.12.2018 № 78-15-103-2018, однако на 2019 год перенесены работы по благоустройству территории, в связи с чем, корректировкой Закона о бюджете окончательный срок ввода в эксплуатацию перенесен на 2019 год.

– школы на уч. 11 по Ленинскому пр. – в сумме 688 651,4 тыс. рублей или на 77,4 %, из которых 17 166,4 тыс. рублей – авансы.

По состоянию на конец 2018 года строительные работы выполнены на 50 %. Работы выполняются в соответствии с графиком;

– дома на уч. 1 по Новоколомяжскому пр. – в сумме 457 881,3 тыс. рублей или на 96,8 % от годовых бюджетных назначений. Кроме того, на 57,9 % в сумме 40 921,8 тыс. рублей были отработаны авансы, выданные в прошлые периоды в сумме 70 654,2 тыс. рублей. По остатку аванса в сумме 29 732,4 тыс. рублей в адрес подрядчика и банка-гаранта направлены претензия и требование возврата остатка аванса, подано заявление о включении в реестр требований кредиторов подрядчика. Ведется судебное разбирательство.

Была проведена корректировка проектной документации (и пройдена повторная экспертиза), в 2015 году контракт с подрядчиком был расторгнут из-за невыполнения им условий контракта. На конец 2018 года готовность объекта составляет 98 %, имеется отставание от графика 1,5 недели;

Объект был предусмотрен к вводу в 2018 году, однако, при корректировке Закона о бюджете срок ввода объекта перенесен на 2019 год (в связи с завершением работ по благоустройству и пуско-наладочным работам в благоприятный агротехнический период 2019 года);

– школы на уч. 9 Южного ш. – в сумме 425 827,7 тыс. рублей или на 93,4 % от годовых бюджетных назначений, из которых 195,5 тыс. рублей – авансы.

Срок завершения работ согласно контракту – 10.12.2019. На конец 2018 года готовность объекта составляет 50 %. Работы ведутся по графику;

– школы на уч. 1 по Нерчинской ул. – в сумме 380 130,9 тыс. рублей или на 83,3 %, из которых 10 816,6 тыс. рублей – авансы.

Согласно контракту срок завершения работ - 30.07.2019. На конец 2018 года готовность объекта составляет 43 %. Работы выполняются согласно графику;

– объектов собственности Санкт-Петербурга в Выборгском районе Ленинградской обл. в пос. Зеркальный – в сумме 366 878,7 тыс. рублей (годовые бюджетные назначения исполнены полностью).

Срок окончания работ по контракту - 30.11.2018. Готовность объекта 100 %, получено разрешение на ввод от 24.12.2018. Сезонные работы перенесены на 2019 год.

Данные о количестве предусмотренных к вводу в 2018 году объектов представлены в таблице.

(тыс. рублей, шт.)

Отрасль	Бюджет на 2018 год				Количество объектов, предусмотренных к вводу		
	до кор-ки	после кор-ки	исполнено		до кор-ки	после кор-ки	введено
			сумма	в %			
<b>Всего:</b>	<b>11 782 252,0</b>	<b>1 168 827,2</b>	<b>904 986,2</b>	<b>77,4</b>	<b>49</b>	<b>8</b>	<b>8</b>
Жилищное хозяйство	540 441,0	0,0	0,0	х	2	0	0
Дорожное хозяйство	626 810,5	0,0	0,0	х	3	0	0
Дошкольное образование	2 133 553,0	0,0	0,0	х	12	0	0
Другие общегосударственные вопросы	6 627,8	59 528,5	58 765,6	98,7	1	1	1
Здравоохранение	2 208 102,2	0,0	0,0	х	7	0	0
Коммунальное хозяйство	3 877,3	3 877,3	3 645,8	94,0	1	1	1
Культура	302 720,6	32 403,9	31 842,8	98,3	2	1	1
Обеспечение пожарной безопасности	154 382,8	0,0	0,0	х	1	0	0
Общее образование	4 357 677,7	307 380,6	307 275,4	100,0	12	2	2
Социальная политика	372 239,2	0,0	0,0	х	4	0	0
Физическая культура и спорт	1 075 819,9	765 636,9	503 456,6	65,8	4	3	3

Кроме того, анализ исполнения Комитетом своих полномочий по строительству и вводу в эксплуатацию объектов социальной инфраструктуры

показывает, что из года в год срываются сроки ввода по большинству объектам: так, не было введено в эксплуатацию:

в 2013 году – 23 объекта из 36;

в 2014 году – 17 из 34;

в 2015 году – 17 из 39;

в 2016 году – 25 из 41;

в 2017 году – 38 из 49.

В 2018 году исполнение расходов осуществлялось в ряде случаев Комитетом с **существенными отклонениями** от показателей, предусмотренных Законом о бюджете. Так, расходы Комитета:

– **не исполнены:**

• **в наибольшем процентном отношении**, в т.ч. по целевым статьям: **1630098690** «Расходы на реализацию ГП «Экономическое и социальное развитие территорий Санкт-Петербурга» на развитие г. Кронштадта в соответствии с АИП». Неисполнение составило 88,5 % или 11 222,1 тыс. рублей. Исполнение расходов составило 1 463,3 тыс. рублей.

В наибольшем объеме не были освоены ассигнования на проектирование приспособления для современного использования здания по адресу: г. Кронштадт, пр. Ленина, д.39а, литера А, занимаемого Санкт-Петербургским ГБУ «Кронштадтский дворец культуры» - в сумме 10 721 тыс. рублей. Контракт от 23.06.2017 № 03/КОУ-17 с ООО «ГеоСпецСтрой». Срок окончания работ - 30.12.2019. В связи с тем, что работы проводятся с отставанием от графика, планируется расторжение контракта;

**0320041210** «Расходы на реализацию ГП «Социальная поддержка граждан в Санкт-Петербурге» в соответствии с АИП». Неисполнение составило 80,5 % или 131 131,2 тыс. рублей. Исполнение расходов составило 31 812,3 тыс. рублей.

В наибольшем объеме не были освоены ассигнования на реконструкцию здания литеры Б ГСУСО «Психоневрологический интернат № 7» по адресу пр. Ветеранов, д. 180 – в сумме 74 893,4 тыс. рублей или на 98,2 %.

В 2018 году второй раз проведена корректировка проектной документации, плановое получение заключения – 01.02.2019. Имеется отставание от графика по контракту - 1 месяц и 3 недели. Объект был предусмотрен к вводу в 2018 году. При корректировке Закона о бюджете срока ввода объекта перенесен на 2019 год, строительная готовность составляет 22 %;

**0750080280** «Расходы на реализацию ГП «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения в Санкт-Петербурге» на развитие систем инженерного обеспечения территорий Санкт-Петербурга в соответствии с АИП». Неисполнение составило 70,9 % или 27 715,6 тыс. рублей. Исполнение составило 11 395,8 тыс. рублей.

В наибольшем объеме не были освоены ассигнования на строительство тепловой сети для теплоснабжения ДООУ в кв. 63 Северо-Приморской части



Санкт-Петербурга – в сумме 18 200 тыс. рублей или 95,2 % от годовых бюджетных назначений.

По новому контракту срок выполнения работ установлен 10.12.2017, готовность составляет 1 %. Работы не ведутся из-за отсутствия у подрядчика собственных материально-технических средств. Кроме того, причинами отставания от графика выполнения работ является: длительные сроки получения разрешения КГИОП, необходимого для получения разрешения на строительство, длительные сроки оформления разрешительной документации в связи с необходимостью перепроектирования метода прокладки сети через Приморский проспект. Ордер ГАТИ получен 23.07.2018. Выполнен гидравлический расчет и направлен запрос в ГУП «ТЭК СПб» на корректировку точки подключения от тепловой сити, принадлежащей ООО «ЛСР». Выполнена корректировка условий подключения и корректировка РД тепловой сети (без перехода ул. Савушкина). Согласование получено 13.08.2018.

• **в наибольшем денежном выражении по целевой статье 0220020800 «Расходы на реализацию ГП «Развитие образования в Санкт-Петербурге» на развитие общего образования в соответствии с АИП».** Неисполнение составило 1 066 379,6 тыс. рублей или 17,5 %. Исполнение составило 5 022 999 тыс. рублей.

В наибольшем объеме не были освоены ассигнования на строительство общеобразовательных учреждений:

– на уч. 11 по Ленинскому пр. – в сумме 201 463,3 тыс. рублей или на 22,6 %.

Согласно контракту срок завершения работ - 10.12.2019. Готовность объекта – 50 %. Работы выполняются в соответствии с графиком.

– на Мебельной ул. – в сумме 129 278,5 тыс. рублей или 12,6 % от годовых бюджетных назначений.

Была проведена корректировка проектной документации (и пройдена повторная экспертиза), в 2014 году был расторгнут контракт с подрядчиком из-за невыполнения им условий контракта. На конец 2018 года готовность объекта составляет 100 %, получено разрешение на ввод от 29.12.2018, однако на 2019 год перенесены работы по благоустройству территории, в связи с чем, корректировкой Закона о бюджете окончательный срок ввода в эксплуатацию перенесен на 2019 год;

– на Введенской ул., д. 3 – в сумме 128 428,4 тыс. рублей или на 30,5 %.

Готовность объекта 90 %. Работы выполняются в соответствии с графиком. Объект был предусмотрен к вводу в 2018 году, однако при корректировке Закона о бюджете срока ввода объекта перенесен на 2019 год (завершения работ по благоустройству и ПНР в благоприятный агротехнический период).

**Анализ исполнения расходов по целевым статьям Комитетом по строительству за 2018 год показал, что только по только по 12 целевым статьям из 39 освоение ассигнований составило более 90 %. Кроме того, в**

очередной год, Комитет не исполняет свои полномочия главного распорядителя бюджетных средств, установленные ст. 158 БК РФ в части обеспечения результативности использования бюджетных средств.

#### 4.2.11. Комитет по транспорту

За отчетный период, по оперативным данным, бюджетные обязательства Санкт-Петербурга исполнены Комитетом в сумме 42 847 513,1 тыс. рублей на 98,8 % к Закону о бюджете и на 94,5 % к первоначально утвержденному бюджету.

Доля расходов Комитета в освоенных бюджетных ассигнованиях Санкт-Петербурга составила 7,5 %.

Анализ освоения Комитетом бюджетных ассигнований 2018 года по подразделам классификации расходов бюджета представлен в таблице:

(тыс. рублей)

Код и наименование подраздела	Бюджет на 2018 год	Исполнено	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>43 374 177,0</b>	<b>42 847 513,1</b>	<b>98,8</b>
0113 «Другие общегосударственные вопросы»	1 443,0	1 280,9	88,8
0408 «Транспорт»	42 980 671,0	42 478 652,1	98,8
0410 «Связь и информатика»	3 117,5	3 265,6	104,8
0801 «Культура»	3 113,7	2 800,0	89,9
1201 «Телевидение и радиовещание»	5 574,5	5 526,0	99,1
1202 «Периодическая печать и издательства»	967,6	950,0	98,2
1403 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера»	379 290,3	355 038,5	93,6

В структуре произведенного финансирования основной объем (91,8 %) освоен Комитетом по виду расходов **814** «Иные субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам-производителям товаров, работ, услуг» - в сумме 39 326 432,8 тыс. рублей или на 99,5 % от годовых бюджетных назначений.

В соответствии с Ведомственной структурой расходов бюджета Санкт-Петербурга Комитету в 2018 году на финансовое обеспечение реализации 4 госпрограмм были утверждены бюджетные ассигнования в объеме 43 268 627,8 тыс. рублей, которые освоены в сумме 42 741 809,6 тыс. рублей, или на 98,8 %.

Данные о кассовом исполнении расходов на госпрограммы представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование госпрограммы	Бюджет на 2018 год	Исполнено	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>43 268 627,8</b>	<b>42 741 809,6</b>	<b>98,8</b>
Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга <sup>1</sup>	43 262 246,6	42 735 705,5	98,8
Развитие сферы культуры в Санкт-Петербурге	3 113,7	2 800,0	89,9
Экономическое развитие и экономика знаний	3 117,5	3 265,6	104,8
Экономическое и социальное развитие территорий Санкт-Петербурга	150,0	38,5	25,7

<sup>1</sup> Приложением 2 к постановлению Правительства Санкт-Петербурга от 25.12.2013 № 1039 Комитет определен ответственным исполнителем данной госпрограммы.

В нарушение п. 2 ст. 179 БК РФ и п. 2 ст. 17 Закона Санкт-Петербурга от 20.07.2007 № 371-77 «О бюджетном процессе в Санкт-Петербурге», регламентирующих приведение государственных программ в соответствие с Законом о бюджете не позднее трех месяцев со дня вступления его в силу, в 2018 году параметры финансового обеспечения реализации госпрограммы не были приведены в соответствие с Законом о бюджете.

По непрограммным направлениям деятельности Комитету предусматривались бюджетные ассигнования в сумме 105 549,7 тыс. рублей, которые освоены на 100,1 % в сумме 105 703,4 тыс. рублей по целевой статье **9910000090** «Содержание исполнительного органа государственной власти Санкт-Петербурга». Основная часть средств целевой статьи в сумме 96 857,2 тыс. рублей направлена на фонд оплаты труда с начислениями.

Основные средства в объеме 38 193 545,7 тыс. рублей Комитетом были направлены на субсидирование городских перевозок:

(тыс. рублей)

Код и наименование целевой статьи	Бюджет на 2018 год	Исполнено	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>38 342 364,1</b>	<b>38 193 545,7</b>	<b>99,6</b>
<b>0530060230</b> «Субсидия на перевозку пассажиров и их багажа метрополитеном по регулируемому тарифу»	14 927 183,9	14 927 183,9	100,0
<b>0530060770</b> «Субсидия на увеличение уставного фонда ГУП «Петербургский метрополитен»	2 384 329,2	2 384 588,6	99,9
<b>0540060630</b> «Субсидии на осуществление регулярных перевозок пассажиров и багажа по регулируемому тарифу в автобусах»	10 982 668,7	10 944 810,1	99,7
<i>из них СПб ГУП «Пассажиравтотранс»</i>		7 969 633,9	
<b>0540060970</b> «Субсидия на увеличение уставного фонда СПб ГУП «Пассажиравтотранс»	917 636,5	912 359,3	99,4
<b>0540060640</b> «Субсидия на осуществление регулярных перевозок пассажиров и багажа по регулируемому тарифу наземным электротранспортом»	8 513 187,2	8 457 816,6	99,3
<b>0540060820</b> «Субсидия на увеличение уставного фонда СПб ГУП «Горэлектротранс»	522 358,6	511 446,0	97,9
<b>0540060930</b> «Субсидия на осуществление регулярных перевозок пассажиров и багажа по регулируемому тарифу по концессионному соглашению наземным электротранспортом»	95 000,0	55 341,2	58,3

Расходы на исполнение **Адресной инвестиционной программы** Комитету предусматривались в сумме 552 785 тыс. рублей и были исполнены на 70,3 % в сумме 388 634,8 тыс. рублей, из которых 123 361,7 тыс. рублей – расходы на оплату исполнительных листов, а 265 273,1 тыс. рублей – оплата выполненных работ по реконструкции объектов инфраструктуры автотранспортных предприятий: автобусного парка на ул. Хрустальной, здания административно-производственного корпуса в автобусном парке № 7, трубы канализации по адресу Октябрьская наб., д. 112.

В 2018 году исполнение расходов осуществлялось в ряде случаев Комитетом с **существенными отклонениями** от показателей, предусмотренных Законом о бюджете. Так, расходы Комитета:

– **не исполнены:**

- **в наибольшем процентном отношении**, в т.ч. по целевым статьям:  
**0540060860** «Выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа наземным городским пассажирским транспортом по регулируемым тарифам в автобусах». Неисполнение составило 98,8 % или 61 363,5 тыс. рублей.

- **0530060950** «Субсидия авиакомпаниям на осуществление региональных авиаперевозок». Неисполнение составило 92,8 % или 31 940,7 тыс. рублей.

- **в наибольшем денежном выражении** по целевым статьям:

- **0540060520** «Расходы на реализацию ГП «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» на подпрограмму «Наземный городской пассажирский транспорт» в соответствии с АИП. Неисполнение расходов составило 164 150,2 тыс. рублей или 29,7 %.

– **перевыполнены в наибольшем:**

- **процентном отношении** по целевой статье **1510096780** «Расходы на эксплуатацию и развитие программных продуктов автоматизированного ведения бюджетного учета». Перевыполнение составило 15,3 % в сумме 97,5 тыс. рублей. Исполнение составило 734,1 тыс. рублей;

- **денежном выражении** по целевой статье **0530060170** «Расходы на обслуживание, содержание и ремонт причалов и иных объектов инфраструктуры водного транспорта». Перевыполнение составило 848,3 тыс. рублей или 3,5 %. Исполнение расходов составило 24 887,6 тыс. рублей.

**Анализ исполнения расходов по целевым статьям Комитетом по транспорту за 2018 год показал, что, как и в предыдущие годы, ассигнования Комитетом освоены на достаточно высоком уровне, поскольку их основная часть была предусмотрена и направлена на субсидирование городских перевозчиков, а такие расходы из года в год исполняются практически в полном объеме.**

#### **4.2.12. Комитет по энергетике и инженерному обеспечению**

За отчетный период, по оперативным данным, бюджетные обязательства Санкт-Петербурга исполнены Комитетом в сумме 17 471 179,2 тыс. рублей на 98 % к Закону о бюджете и на 98,1 % к первоначально утвержденному бюджету.

Доля расходов Комитета в освоенных бюджетных ассигнованиях Санкт-Петербурга составила 3,1 %.

Анализ освоения Комитетом бюджетных ассигнований 2018 года по подразделам классификации расходов бюджета представлен в таблице:

(тыс. рублей)

Код и наименование подраздела	Бюджет на 2018 год	Исполнено	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>17 828 092,8</b>	<b>17 471 179,2</b>	<b>98,0</b>
<b>0113</b> «Другие общегосударственные вопросы»	733,8	503,3	68,6
<b>0410</b> «Связь и информатика»	8 542,9	8 469,0	99,1
<b>0502</b> «Коммунальное хозяйство»	14 479 186,1	14 159 853,5	97,8
<b>0503</b> «Благоустройство»	3 143 941,2	3 104 222,9	98,7
<b>0505</b> «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»	195 688,8	198 130,5	101,2

В структуре произведенного финансирования основной объем (63,1 %) освоен Комитетом по виду расходов **414** «Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности» - в сумме 11 022 733,1 тыс. рублей или на 97,9 % от годовых бюджетных назначений.

В соответствии с Ведомственной структурой расходов бюджета Санкт-Петербурга Комитету в 2018 году на финансовое обеспечение реализации 4 госпрограмм были утверждены бюджетные ассигнования в объеме 17 699 762,4 тыс. рублей, которые освоены в сумме 17 336 872,5 тыс. рублей, или на 97,9 %.

Данные о кассовом исполнении расходов на госпрограммы представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование госпрограммы	Бюджет на 2018 год	Исполнено	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>17 699 762,4</b>	<b>17 336 872,5</b>	<b>97,9</b>
Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения в Санкт-Петербурге <sup>1</sup>	17 072 724,8	16 718 517,2	97,9
Благоустройство и охрана окружающей среды в Санкт-Петербурге	616 760,3	609 383,0	98,8
Повышение эффективности государственного управления в Санкт-Петербурге	8 542,9	8 469,0	99,1
Экономическое и социальное развитие территорий Санкт-Петербурга	1 734,4	503,3	29,0

<sup>1</sup> Приложением 2 постановлению Правительства Санкт-Петербурга от 25.12.2013 № 1039 Комитет определен ответственным исполнителем данной госпрограммы.

**По непрограммным направлениям** деятельности Комитету предусматривались бюджетные ассигнования в сумме 128 330,4 тыс. рублей, которые освоены на 104,7 % в сумме 134 306,7 тыс. рублей по целевой статье **991000090** «Содержание исполнительного органа государственной власти Санкт-Петербурга», из которых 94,7 % в сумме 127 183,3 тыс. рублей – фонд оплаты труда с начислениями.

Расходы на исполнение **Адресной инвестиционной программы** Комитету были предусмотрены в сумме 13 133 133,7 тыс. рублей и исполнены

на 97,7 % в сумме 12 828 898,8 тыс. рублей, из которых 28 774,2 тыс. рублей – авансы, а 15 975,9 тыс. рублей – оплата исполнительных листов.

Основные средства АИП в 2018 году были израсходованы Комитетом на финансирование работ по:

– реконструкции тепловых сетей – в сумме 3 266 132,5 тыс. рублей (97,9 % от годовых бюджетных назначений). Средства распределены на 55 объектов тепловых сетей.

· ГКУ «Управление заказчика» строительно-монтажные работы по адресам: по пр. Энгельса от ТК-5 на 5-м Верхнем пер. до котельной «Парнас», с увеличением диаметра; Н.З. Парнас от узла № 1 на 3-м Верхнем переулке до ТК-1(сущ.) на пр. Энгельса перед переходом через ж/д и от ТК-2(1) с пересечением пр. Энгельса до ТК-2 завершены;

· ГУП «ТЭК СПб» продолжаются земляные и строительно-монтажные работы были предусмотрены на 35 переходящих объектах, в соответствии с графиками производства работ. По 9 объектам контракты заключены в 2018 году. Идет сбор документации для открытия ордера ГАТИ, подготовительные работы, производятся работы по монтажу временной тепловой сети. По 3 объектам ведутся закупочные процедуры. По 3 объектам оплачена восстановительная стоимость зеленых насаждений;

– строительство объектов наружного освещения кварталов Санкт-Петербурга – в сумме 1 283 763,7 тыс. рублей (99,6 % от годовых бюджетных назначений):

· ГКУ «Управление заказчика» по 9 объектам строительно-монтажные работы выполнены в полном объеме, по 4 объектам строительно-монтажные работы выполняются в соответствии с календарным планом, по 1 объекту заключено дополнительное соглашение к госконтракту о приостановке работ до получения повторного положительного заключения СПб ГАУ «ЦГЭ», по 3 объектам работы разбиты на этапы, по 1 объекту выполнена разбивка трассы, по 6 объектам ведутся подготовительные работы, по 9 объектам (площадкам) выполнена разбивка трассы, оформлены ордера ГАТИ, ведутся строительно-монтажные работы;

· СПб ГУП «Ленсвет» завершены работы по строительству наружного освещения территорий кварталов в части детских и спортивных площадок Пушкинского района, пос. Шушары (12 шт.) и на территории комплекса спортивных сооружений по адресу: г. Петергоф, южнее дома №24 по Собственному пр.»;

– строительство кольцевого тоннеля ТКК по ул. Бассейной – в сумме 1 034 134,6 тыс. рублей (лимит финансирования на 2018 год освоен в полном объеме).

Завершены работы на шахтах № 1, № 2, № 2/1, № 3 (в том числе выполнен вынос сетей водопровода), № 4 (в том числе выполнен вынос сетей водопровода), № 5(без благоустройства), № 6 (без благоустройства), № 7 (в том числе выполнен вынос сетей канализации), № 8, завершена реконструкция существующей шахты №16. Выполнена проходка тоннеля от шахты № 5 до

шахты № 6 – 363 м, от шахты № 5 до шахты № 4 – 416 м, от шахты № 3 до шахты № 4 – 958 м, от шахты № 3 до шахты № 2 – 1022 м., от шахты № 7 до шахты № 6 - 252 м., от шахты №7 до шахты № 8 – 862 м., от шахты № 6 до существующей шахты №203 - 4,75 м, выполнена проходка штольни от шахты №8 до существующего ТКК № 28 – 3 м, проходка тоннеля от шахты № 2 до шахты № 1 – 974 м, прокладка трубы Д=1,2м, Д=5,8 м от шахты № 1 к существующей шахте № 8.

В 2018 году исполнение расходов осуществлялось в ряде случаев Комитетом с **существенными отклонениями** от показателей, предусмотренных Законом о бюджете. Так, расходы Комитета:

– **вообще не исполнены по целевым статьям:**

**0770080210** «Расходы на разработку и корректировку программы перспективного развития электроэнергетики Санкт-Петербурга» - в сумме 2 149 тыс. рублей.

**1610098420** «Расходы на обеспечение разработки и корректировки программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры Санкт-Петербурга» - в сумме 1 000,6 тыс. рублей;

– **не исполнены в наибольшем:**

• **процентном отношении**, в т.ч. по целевым статьям:

**1050087810** «Субсидия государственному унитарному предприятию «Водоканал Санкт-Петербурга» на возмещение затрат на капитальный ремонт общественных туалетов Санкт-Петербурга». Неисполнение составило 49,7 % в сумме 7 419,5 тыс. рублей. Исполнение расходов составило 7 495,8 тыс. рублей;

**1050087510** «Расходы на реализацию ГП «Благоустройство и охрана окружающей среды в Санкт-Петербурге» на развитие и содержание объектов благоустройства в соответствии с АИП». Неисполнение расходов составило 46,7 % в сумме 6 051,4 тыс. рублей. Исполнение расходов составило 6 894,9 тыс. рублей.

В рамках целевой статьи не были израсходованы средства в сумме 4 444,1 тыс. рублей на проектно-изыскательские работы для строительства инженерных сетей для подключения общественных туалетов. Ассигнования были предусмотрены на выполнение работ по 4 объектам, по 3 разработка документации завершена, а по 1 объекту закупка была проведена в декабре 2018 года.

• **денежном выражении** по целевым статьям:

**0720080310** «Расходы на реализацию ГП «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения в Санкт-Петербурге» на развитие и функционирование систем водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод СПб в соответствии с АИП». Неисполнение расходов составило 103 275,1 тыс. рублей или 1,7 %. Исполнение расходов составило 6 059 893,9 тыс. рублей.

Основная сумма неисполнения была сформирована по расходам на строительство:

– водовода от Удельного пр. до Северного пр. – в сумме 16 703,5 тыс. рублей или 31,3 % от годового лимита финансирования.

Выполнена корректировка проекта в части изменения трассировки водовода на участке от водопроводного узла № 7 до водопроводного узла №10 (ВдУз7-ВдУз10) под пр. Энгельса. Получено положительное заключение государственной экспертизы от 14.12.2018. Срок ввода объекта перенесен на 2019 год;

– канализационных очистных сооружений пос. Молодежное – в сумме 10 343,2 тыс. рублей или 3,5 % от годового лимита финансирования, что является экономией по факту исполнения контракта.

Работы на объекте завершены, осуществлена приемка объекта приемочной комиссией. Претензионная работа: подрядчику направлены 2 претензии от 27.12.2018 о неисполнении обязательств по контракту на общую сумму 5 303,3 тыс. рублей;

**0710080330** «Расходы на реализацию ГП «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения в Санкт-Петербурге» на развитие и функционирование систем теплоснабжения Санкт-Петербурга в соответствии с АИП». Неисполнение расходов составило 94 211,3 тыс. рублей или 2,5 %. Исполнение расходов составило 3 729 626,7 тыс. рублей.

Основная сумма неисполнения в сумме 70 069,6 тыс. рублей сложилась по факту оплаты работ по реконструкции тепловых сетей. Отставание от запланированного финансирования в связи с тем, что часть документов на оплату находится на проверке у СПб ГКЦ «Управление заказчика» и ГУП «ТЭК СПб»;

– **перевыполнены** в наибольшем процентном и денежном отношении по целевой статье **1050087800** «Субсидия государственному унитарному предприятию «Водоканал Санкт-Петербурга» на возмещение затрат на капитальный ремонт фонтанов и фонтанных комплексов Санкт-Петербурга». Перевыполнение составило 9,8 % в сумме 13 387,3 тыс. рублей. Исполнение составило 149 766,9 тыс. рублей.

**Анализ исполнения расходов по целевым статьям Комитета по энергетике и инженерному обеспечению за 2018 год показал, что только по 6 целевым статьям из 27 было выявлено отклонение от запланированного финансирования более, чем на 10 %, что может свидетельствовать о надлежащем планировании Комитетом своих расходов, а также об исполнении полномочий ГРБС, установленных ст. 158 БК РФ.**



## 5. Анализ исполнения бюджета Санкт-Петербурга по государственным программам Санкт-Петербурга

В бюджете Санкт-Петербурга на финансовое обеспечение реализации госпрограмм в 2018 году предусматривались ассигнования в сумме 562 019 343,7 тыс. рублей или 94,1 % всех расходов.

Корректировкой бюджетные ассигнования 2018 года были уменьшены на 2 437 559,6 тыс. рублей или на 0,4 % и составили 559 581 784,1 тыс. рублей.

Контрольно-счетная палата Санкт-Петербурга неоднократно обращала внимание ГРБС на необходимость своевременного исполнения расходов на реализацию госпрограмм в целях минимизации рисков их неисполнения и недостижения целевых показателей (индикаторов) госпрограмм.

Как и прогнозировалось Контрольно-счетной палатой Санкт-Петербурга, в отчетном периоде подтвердились риски неисполнения бюджетных обязательств в объемах, предусмотренных бюджетом Санкт-Петербурга на 2018 год на финансовое обеспечение реализации госпрограмм.

Общий объем неосвоенных законодательно утвержденных бюджетных ассигнований по госпрограммам составил 17 495 473,2 тыс. рублей, что свидетельствует о недостаточности уменьшения объемов финансирования в ходе корректировки по ряду госпрограмм.

Информация об изменениях объемов финансирования госпрограмм в 2018 году, представлена в таблице:

*(тыс. рублей)*

№	Наименование ГП	Бюджет на 2018 год	Корр-ка бюджета 2018 года	Изменения	Исполнено	Сумма неисполнения
1	2	3	4	5=4-3	6	7=6-4
	<b>ГП всего:</b>	<b>562 019 343,7</b>	<b>559 581 784,1</b>	<b>-2 437 559,6</b>	<b>542 086 310,9</b>	<b>-17 495 473,2</b>
1	«Развитие здравоохранения»	92 835 980,6	94 706 586,6	1 870 606,0	93 378 677,8	-1 327 908,8
2	«Развитие образования»	134 695 120,2	135 023 622,2	328 502,0	133 952 256,8	-1 071 365,4
3	«Социальная поддержка граждан»	72 260 544,0	74 475 808,6	2 215 264,6	74 819 410,8	343 602,2
4	«Развитие физической культуры и спорта»	15 319 487,0	14 847 224,8	-472 262,2	14 461 347,5	-385 877,3
5	«Развитие транспортной системы»	118 823 821,6	109 262 710,2	-9 561 111,4	98 174 098,4	-11 088 611,8
6	«Обеспечение законности, правопорядка и безопасности»	7 862 501,5	8 190 917,6	328 416,1	8 097 334,5	-93 583,1
7	«Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения»	18 734 752,6	18 834 046,1	99 293,5	18 214 741,2	-619 304,9
8	«Развитие сферы культуры и туризма»	24 934 966,0	25 051 567,7	116 601,7	24 964 573,4	-86 994,3
9	«Обеспечение доступным жильем и ЖКУ жителей»	38 197 667,2	39 858 647,4	1 660 980,2	37 917 035,0	-1 941 612,4
10	«Благоустройство и охрана окружающей среды»	8 321 903,6	8 000 994,5	-320 909,1	7 910 990,4	-90 004,1
11	«Экономическое развитие и экономика знаний»	1 554 789,7	1 520 526,2	-34 263,5	1 409 217,1	-111 309,1

12	«Развитие промышленности, инновационной деятельности и АПК»	3 285 904,4	4 265 215,6	979 311,2	4 184 940,2	-80 275,4
13	«Содействие занятости населения»	1 643 570,5	1 563 890,5	-79 680,0	1 481 990,2	-81 900,3
14	«Развитие предпринимательства и потребительского рынка»	1 725 625,2	1 436 853,3	-288 771,9	1 337 417,1	-99 436,2
15	«Повышение эффективности государственного управления»	10 080 492,0	10 059 910,9	-20 581,1	10 008 330,7	-51 580,2
16	«Экономическое и социальное развитие территорий»	6 063 192,8	6 736 163,9	672 971,1	6 081 072,0	-655 091,9
17	«Создание условий для обеспечения общественного согласия»	4 911 804,8	5 006 902,3	95 097,5	4 983 308,6	-23 593,7
18	«Развитие сферы туризма в Санкт-Петербурге»	767 220,0	740 195,7	-27 024,3	709 569,2	-30 626,5

Анализ данных представленных в таблице, свидетельствует:

- о нецелесообразности корректировки госпрограммы «Развитие образования», «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения», «Обеспечение доступным жильем и ЖКУ жителей». Корректировкой данным госпрограммам были увеличены объемы финансирования, однако, по итогам года, даже первоначально утвержденные бюджетом средства не были израсходованы;

- в недостаточной мере были уменьшены объемы бюджетного финансирования по 8 госпрограммам, в том числе, по таким как: «Развитие транспортной системы», «Развитие физической культуры и спорта», «Развитие предпринимательства и потребительского рынка»;

- об увеличении корректировкой объемов финансирования в большей степени, чем это требовалось по 6 госпрограммам, в том числе, по таким госпрограммам, как: «Развитие здравоохранения», «Экономическое и социальное развитие территорий», «Развитие промышленности, инновационной деятельности и АПК».

В 2018 году бюджетные ассигнования по всем госпрограммам (за исключением госпрограммы «Социальная поддержка граждан») были исполнены не в полном объеме.

Наибольший объем неосвоенных бюджетных ассигнований установлен по госпрограммам: «Развитие транспортной системы» – 11 088 611,8 тыс. рублей, «Обеспечение доступным жильем и ЖКУ жителей» – 1 941 612,4 тыс. рублей.

Проведенный поквартальный анализ равномерности исполнения программных расходов бюджета Санкт-Петербурга за ряд лет показал, что наибольший объем бюджетных ассигнований по-прежнему приходится на IV квартал. Уровень исполнения расходов за IV квартал 2018 года составил 30,9 %. При этом самый высокий объем исполнения расходов по-прежнему осуществлен в декабре – 82 962 460,9 тыс. рублей, или 15,3 % общего объема исполненных расходов за год.

Данные о финансовом обеспечении реализации госпрограмм, в том числе в 4 квартале 2018 года, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

№	Наименование ГП	Бюджет на 2018 год	Исполнено за 2018 год		Объем финансирования в 4 квартале	
			сумма	%	сумма	%
	<b>ГП всего:</b>	<b>559 581 784,1</b>	<b>542 086 310,9</b>	<b>96,9</b>	<b>187 279 430,0</b>	<b>34,5</b>
1	«Развитие здравоохранения»	94 706 586,6	93 378 677,8	98,6	25 439 407,3	27,4
2	«Развитие образования»	135 023 622,2	133 952 256,8	99,2	41 099 195,3	30,5
3	«Социальная поддержка граждан»	74 475 808,6	74 819 410,8	100,5	19 211 488,9	26,6
4	«Развитие физической культуры и спорта»	14 847 224,8	14 461 347,5	97,4	5 099 873,6	33,3
5	«Развитие транспортной системы»	109 262 710,2	98 174 098,4	89,9	49 996 373,0	42,1
6	«Обеспечение законности, правопорядка и безопасности»	8 190 917,6	8 097 334,5	98,9	2 649 173,2	33,7
7	«Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения»	18 834 046,1	18 214 741,2	96,7	6 654 138,3	35,5
8	«Развитие сферы культуры и туризма»	25 051 567,7	24 964 573,4	99,7	9 075 020,1	36,4
9	«Обеспечение доступным жильем и ЖКУ жителей»	39 858 647,4	37 917 035,0	95,1	13 057 991,1	34,2
10	«Благоустройство и охрана окружающей среды»	8 000 994,5	7 910 990,4	98,9	3 480 295,9	41,8
11	«Экономическое развитие и экономика знаний»	1 520 526,2	1 409 217,1	92,7	759 191,5	48,8
12	«Развитие промышленности, инновационной деятельности и АПК»	4 265 215,6	4 184 940,2	98,1	2 057 045,8	62,6
13	«Содействие занятости населения»	1 563 890,5	1 481 990,2	94,8	585 121,6	35,6
14	«Развитие предпринимательства и потребительского рынка»	1 436 853,3	1 337 417,1	93,1	781 500,1	45,3
15	«Повышение эффективности государственного управления»	10 059 910,9	10 008 330,7	99,5	4 075 214,7	40,4
16	«Экономическое и социальное развитие территорий»	6 736 163,9	6 081 072,0	90,3	1 468 117,4	24,2
17	«Создание условий для обеспечения общественного согласия»	5 006 902,3	4 983 308,6	99,5	1 395 911,8	28,4
18	«Развитие сферы туризма в Санкт-Петербурге»	740 195,7	709 569,2	95,9	394 370,4	51,4

**В нарушение п. 2 ст. 179 БК РФ и п. 2 ст. 17 Закона Санкт-Петербурга от 20.07.2007 № 371-77 «О бюджетном процессе в Санкт-Петербурге», регламентирующих приведение госпрограмм в соответствие с законом о бюджете не позднее трех месяцев со дня вступления его в силу, в 2018 году:**

- **параметры финансового обеспечения реализации 17 из 18 госпрограмм не были приведены к первоначальному Закону о бюджете в установленные законодательством сроки (до 5 марта 2018 года);**

- **параметры финансового обеспечения реализации 14 из 18 госпрограмм не были приведены к откорректированному Закону о бюджете в установленные законодательство сроки (до 10 февраля 2019 года).**

## 6. Анализ исполнения Адресной инвестиционной программы

Общий объем капитальных вложений на 2018 год в рамках Адресной инвестиционной программы (далее – АИП), составил 62 843 103 тыс. рублей или 80,8 % от годовых бюджетных назначений по АИП, при финансировании всех расходов бюджета Санкт-Петербурга на уровне 96,8 %.

Данные об исполнении расходов бюджета Санкт-Петербурга и АИП за последние 9 лет представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Год	Расходы бюджета			АИП			Доля АИП в расходах, в %		Исполнены расходы бюджета без учета АИП	
	утверждено	исполнено за год		утверждено	исполнено за год		в запланированных	в исполненных	АИП	
		сумма	%		сумма	%			сумма	%
2018	588 159 180,5	569 610 035,6	96,8	77 730 882,2	62 843 103,0	80,8	13,2	11,0	506 766 932,6	99,3
2017	572 691 590,5	555 581 724,3	97,0	87 217 582,2	73 895 655,3	84,7	15,2	13,3	481 686 069,0	99,2
2016	506 475 545,6	496 526 538,9	98,0	86 245 502,8	77 992 961,5	90,4	17,0	15,7	418 533 577,4	99,6
2015	451 234 036,0	431 947 229,9	95,7	73 381 915,4	63 418 595,6	86,4	16,3	17,2	368 528 634,3	97,5
2014	471 909 212,2	440 773 588,2	93,4	99 384 886,0	79 451 649,3	79,9	21,1	18,0	361 321 938,9	97,0
2013	426 643 042,8	393 400 467,1	92,2	83 443 857,0	62 913 546,6	75,4	19,6	16,0	330 486 920,5	96,3
2012	419 993 990,1	375 782 626,0	89,5	95 196 695,9	60 437 685,7	63,5	22,7	16,1	315 344 940,3	97,1
2011	431 939 763,4	404 032 373,0	93,5	93 319 384,3	75 677 152,9	81,1	21,6	18,7	328 355 220,1	97,0
2010	378 816 206,7	358 567 281,7	94,7	92 870 623,9	80 963 524,3	87,2	24,5	22,6	277 603 757,4	97,1

Данные об исполнении бюджетных назначений АИП главными распорядителями бюджетных средств в 2018 году в разрезе государственных программ (и непрограммных расходов АИП) представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование государственной программы Санкт-Петербурга	Бюджет на 2018 год	Исполнено			
		сумма	в %	справочно исполнение в %	
				2016	2017
<b>Всего:</b>	<b>77 730 882,2</b>	<b>62 843 103,0</b>	<b>80,8</b>	<b>90,4</b>	<b>84,7</b>
Развитие здравоохранения в Санкт-Петербурге	1 296 021,9	871 935,4	67,3	56,3	47,1
Развитие образования в Санкт-Петербурге	8 273 027,1	6 753 411,9	81,6	59,7	53,9
Социальная поддержка граждан в Санкт-Петербурге	162 943,5	31 812,3	19,5	31,5	20,5
Развитие физической культуры и спорта в Санкт-Петербурге	980 169,0	614 466,3	62,7	109,6	86,6
Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга	36 572 085,7	26 888 097,2	73,5	93,3	92,6
Обеспечение законности, правопорядка и безопасности в Санкт-Петербурге	87 850,7	71 236,0	81,1	34,1	5,9
Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения в Санкт-Петербурге	13 159 298,8	12 832 399,7	97,5	98,8	99,2
Развитие сферы культуры в Санкт-Петербурге	1 406 748,8	1 349 205,5	95,9	69,7	52,7
Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей Санкт-Петербурга	7 456 730,9	5 781 926,4	77,5	90,4	87,5
Благоустройство и охрана окружающей среды в Санкт-Петербурге	41 552,4	35 501,0	85,4	40,6	64,7
Развитие промышленности, инновационной деятельности и агропромышленного комплекса в Санкт-Петербурге	2 421 973,7	2 352 825,9	97,1	28,1	23,3
Развитие предпринимательства и потребительского рынка в Санкт-Петербурге	58 830,1	28 267,0	48,0	68,2	74,1

Наименование государственной программы Санкт-Петербурга	Бюджет на 2018 год	Исполнено			
		сумма	в %	справочно исполнение в %	
				2016	2017
Повышение эффективности государственного управления в Санкт-Петербурге	9 918,0	5 849,6	59,0	X	в 3,8 раза
Экономическое и социальное развитие территорий Санкт-Петербурга	5 387 672,9	4 812 551,6	89,3	95,2	99,9
Создание условий для обеспечения общественного согласия в Санкт-Петербурге	7 676,9	6 936,8	90,4	x	0
Непрограммные расходы	408 381,8	406 680,4	99,6	78,6	84,1

Традиционно, основными заказчиками выполнения работ по объектам АИП являлись Комитет по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга с долей в исполнении АИП 41,2 %, Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга – 21,2 %, Комитет по энергетике и инженерному обеспечению – 20,4 %, Комитет по строительству – 15,3 %. Данные об исполнении АИП в разрезе всех главных распорядителей представлены в таблице:

(тыс. рублей)

ГРБС	Бюджет на 2018 год	Исполнено			
		сумма	в %	справочно исполнение в %	
				2016	2017
<b>Всего, в том числе:</b>	<b>77 730 882,2</b>	<b>62 843 103,0</b>	<b>80,8</b>	<b>90,4</b>	<b>84,7</b>
Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга	15 339 475,5	13 324 061,4	86,9	97,7	96,8
Комитет по благоустройству Санкт-Петербурга	29 975,2	29 616,0	98,8	45,4	99,7
Комитет по информатизации и связи	340 000,0	340 000,0	100,0	100,0	99,9
Комитет по природопользованию, охране окружающей среды и обеспечению экологической безопасности	28 606,1	28 606,1	100,0	34,9	92,9
Комитет по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга	452 756,7	383 608,9	84,7	28,1	23,3
Комитет по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга	35 077 561,1	25 880 114,6	73,8	95,2	94,8
Комитет по строительству	12 776 588,9	9 640 562,5	75,5	81,2	51,1
Комитет по транспорту	552 785,0	388 634,8	70,3	57,7	79,9
Комитет по энергетике и инженерному обеспечению	13 133 133,7	12 827 898,8	97,7	98,6	99,0

Данные об исполнении расходов АИП в разрезе отраслей городского хозяйства представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Код и наименование подраздела	Бюджет на 2018 год	Исполнено			
		сумма	в %	справочно исполнение в %	
				2016	2017
<b>Всего, в том числе:</b>	<b>77 730 882,2</b>	<b>62 843 103,0</b>	<b>80,8</b>	<b>90,4</b>	<b>84,7</b>
<b>0113</b> «Другие общегосударственные вопросы»	5 539 091,0	4 930 727,0	89,0	91,0	96,4
<b>0310</b> «Обеспечение пожарной безопасности»	87 850,5	71 236,0	81,1	34,1	5,9
<b>0408</b> «Транспорт»	22 586 100,5	14 694 932,2	65,1	94,2	97,2
<b>0409</b> «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»	13 960 633,4	12 168 172,4	87,2	92,4	88,6

Код и наименование подраздела	Бюджет на 2018 год	Исполнено			
		сумма	в %	справочно исполнение в %	
				2016	2017
<b>0410</b> «Связь и информатика»	340 000,0	340 000,0	100,0	100,0	100,0
<b>0501</b> «Жилищное хозяйство»	5 998 271,1	4 935 016,9	82,3	91,3	91,6
<b>0502</b> «Коммунальное хозяйство»	16 067 422,1	15 517 624,5	96,6	92,6	95,4
<b>0605</b> «Другие вопросы в области охраны окружающей среды»	28 606,1	28 606,1	100,0	34,9	92,9
<b>0701</b> «Дошкольное образование»	1 844 091,7	1 390 856,3	75,4	56,2	38,1
<b>0702</b> «Общее образование»	6 428 935,4	5 362 555,6	83,4	61,7	62,6
<b>0707</b> «Молодежная политика»	7 676,9	6 936,8	90,4	x	0,0
<b>0801</b> «Культура»	1 414 438,4	1 347 272,7	95,3	52,6	52,9
<b>0909</b> «Другие вопросы в области здравоохранения»	1 282 688,2	865 634,7	67,5	56,3	47,1
<b>1004</b> «Охрана семьи и детства»	1 000 000,0	535 790,0	53,6	x	x
<b>1006</b> «Другие вопросы в области социальной политики»	162 943,5	31 812,3	19,5	31,5	20,5
<b>1105</b> «Другие вопросы в области физической культуры и спорта»	982 133,4	615 929,7	62,7	109,6	86,6

Основная доля расходов АИП была произведена по отраслям: «Коммунальное хозяйство» - 24,7 %, «Транспорт» - 23,4 %, «Дорожное хозяйство» - 19,4 %.

**Анализ отвлечения бюджетных средств в дебиторскую задолженность свидетельствует о наличии большого объема неотработанных подрядчиками авансов, выданных ранее, что не способствует эффективному использованию бюджетных средств.**

Данные об исполнении АИП в течение последних 8 лет, с учетом выдачи авансов, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Год	Бюджет	Исполнено за год				Остаток неотраб. авансов, выданн. ранее	Всего неотраб. авансов		Исполнено без учета авансов	
		сумма	в %	в т.ч. авансы, выданные на конец года			сумма	в % к пред. году	сумма	в %
				сумма	в %					
1	2	3	4	5	6=5/3	7	8=5+7	9	10=3-5	11
<b>2018</b>	<b>77 730,9</b>	<b>62 843,1</b>	<b>80,8</b>	<b>6 815,8</b>	<b>10,8</b>	<b>3 879,3</b>	<b>10 695,1</b>	<b>67,8</b>	<b>56 027,4</b>	<b>72,1</b>
2017	87 217,6	73 895,7	84,7	10 162,9	13,8	5 609,3	<b>15 772,2</b>	52,9	63 732,8	73,1
2016	86 245,5	77 993,0	90,4	24 728,0	31,7	5 063,5	<b>29 791,5</b>	3 раза	53 264,9	61,8
2015	73 381,9	63 418,6	86,4	5 669,9	8,9	4 609,3	<b>10 279,2</b>	74,6	57 748,7	78,7
2014	99 384,9	79 451,6	79,9	11 997,5	15,1	1 785,5	<b>13 783,0</b>	145,2	67 454,2	67,9
2013	83 443,9	62 913,5	75,4	6 077,7	9,7	3 412,9	<b>9 490,6</b>	139,4	56 835,9	68,1
2012	95 196,7	60 437,7	63,5	2 034,0	3,4	4 773,1	<b>6 807,1</b>	80,1	58 403,7	61,4
2011	93 319,4	75 677,2	81,1	4 750,0	6,3	3 753,3	<b>8 503,2</b>	100,2	70 927,2	76,0

Освоение лимитов финансирования 2018 года в процентном выражении уменьшилось по отношению к предыдущему году, в том числе, и за счет сокращения количества выданных авансов, сумма которых по состоянию на конец 2018 года все-таки остается значительной. Кроме того, в 2018 году возросла доля неотработанных авансов, выданных в прошлые годы. Таким образом общее количество неотработанных авансов на конец 2018 года составило 10 695 131,8 тыс. рублей.

Согласно данным **Отчета о ходе работ на объектах АИП, предусмотренных к вводу в эксплуатацию в 2018 году**, значительную часть бюджетных обязательств по АИП (23,3 % в сумме 18 141 289,2 тыс. рублей, которые исполнены на 77,4 % в сумме 14 049 312,6 тыс. рублей), планировалось направить на вводные объекты.

Однако, в 2018 году из запланированных к вводу 55 объектов: 10 – введено в эксплуатацию, ввод в эксплуатацию 6 объектов был сорван, работы на 39 объектах завершены, но объекты не введены (из которых 32 – объекты Комитета по энергетике и инженерному обеспечению).

*Необходимо отметить, что форма Отчета по вводным объектам, утвержденная постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 20.10.2010 № 1435, не позволяет объективно оценить ситуацию с введенными объектами по отрасли «Коммунальное хозяйство».*

*В поименованном Отчете такие объекты Комитета по энергетике и инженерному обеспечению, как коллекторы, магистральные тепловые сети, системы электро- и теплоснабжения и т.п., значатся как «завершенные строительством», а не «введенные в эксплуатацию», поскольку разрешения на ввод в эксплуатацию не имеют.*

*Поскольку указанные объекты являются линейными, и по совокупности норм ст. 51, 55 Градостроительного кодекса РФ, а также п. 2 ст. 14 Закона Санкт-Петербурга от 24.11.2009 № 508-100 «О градостроительной деятельности в Санкт-Петербурге» разрешение на строительство, а, следовательно, и на ввод в эксплуатацию для них не требуется, то в Отчете по вводным объектам они должны быть указаны, как «введенные в эксплуатацию».*

О наличии рисков несвоевременного ввода объектов строительства в эксплуатацию Контрольно-счетная палата Санкт-Петербурга указывала еще в середине 2018 года, когда было очевидно, что до конца года не будет достроена (введена в эксплуатацию) практически половина вводных объектов АИП (48 из 105), в т.ч. объекты социальных отраслей: все 12 детских садов, все 7 объектов здравоохранения, все 4 социальных объекта и общеобразовательные учреждения (10 из 12).

Информация о количестве предусмотренных к вводу в 2018 году объектов с детализацией по стадиям строительства в разрезе государственных заказчиков, представлены в таблице:

*(тыс. рублей)*

ГРБС	Вводные объекты (шт.)			
	всего	из них по состоянию на 31.12.2018		
		ввод сорван	строительство завершено	введено
<b>Всего:</b>	<b>55</b>	<b>6</b>	<b>39</b>	<b>10</b>
		<b>6</b>	<b>7*</b>	<b>42*</b>
Комитет по благоустройству Санкт-Петербурга	1	0	1	0
Комитет по промышленной политике и инновациям	1	0	1	0
Комитет по развитию транспортной инфраструктуры	11	4	3	4
Комитет по строительству	8	0	2	6
Комитет по энергетике и инженерному обеспечению	34	2	32	0
			0*	32*

*\*При условии формирования Отчета по вводным объектам с учетом требований норм ст. ст. 51, 55 Градостроительного Кодекса РФ, а также п. 2 ст. 14 Закона Санкт-Петербурга от 24.11.2009 № 508-100 «О градостроительной деятельности в Санкт-Петербурге».*

Необходимо отметить, что такая положительная статистика ввода в эксплуатацию значительной доли объектов обусловлена тем, что при внесении изменений и дополнений в закон о бюджете, которые были произведены в ноябре 2018 года, количество предусмотренных к вводу в эксплуатацию объектов АИП было сокращено с 105 до 55, в частности у Комитета по строительству – с 49 до 8, у Комитета по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга – с 16 до 11.

Однако, несмотря даже на такое существенное сокращение объектов, предусмотренных к вводу в эксплуатацию, были сорваны вводом объекты:

– Комитета по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга – по строительству:

- проезда по Южному берегу Обводного канала от Глухоозерского ш. до пр. Обуховской обороны с мостом через ковш Обводного канала и транспортной развязкой с пр. Обуховской обороны. Причиной срыва ввода в эксплуатацию стали низкие темпы производства работ подрядной организацией;

- транспортной развязки на пересечении Пискаревского пр. и пр. Непокоренных. 1 этап. Причиной срыва ввода в эксплуатацию стали низкие темпы производства работ подрядной организацией. Проведена претензионная работа. Выставлен штраф за срыв сроков выполнения работ. Планируется расторжение контракта и проведение процедуры размещения госзаказа на завершение работ;

- Фрунзенского радиуса метрополитена Санкт-Петербурга от ст. «Садовая» («пл. Мира-III») до ст. «Международная» («ул. Белы Куна»). Согласно данным Отчета по вводным объектам Средства необходимы для обеспечения технической возможности выполнения работ по другим объектам Фрунзенского радиуса. Работы на объекте планировалось завершить одновременно с работами на двух объектах Фрунзенского радиуса в 2018 году. Срыв сроков выполнения работ подрядчиком;

- второй очереди Фрунзенского радиуса от ст. «Международная» до ст. «Южная» (Шушары). Электродепо «Южное». Планируется получить разрешение на ввод в марте 2019 года. Срыв сроков выполнения работ подрядчиком;

– Комитета по энергетике и инженерному обеспечению – по реконструкции:

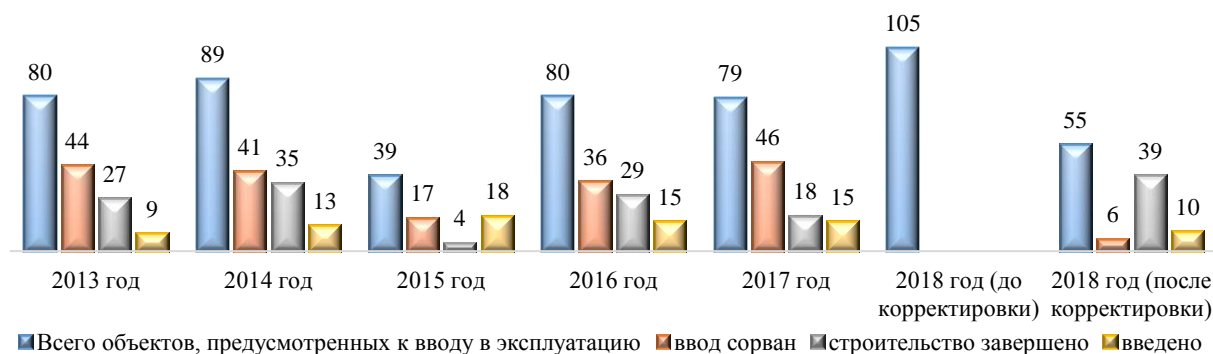
- магистральной тепловой сети от ТК-1 у 6-й Выборгской котельной до: ТК-2 в квартале 35, ТК-1 в квартале 39; ТК-7 у гостиницы «Спутник» в квартале 17. Перенос срока окончания работ в связи с отсутствием возможности завершения работ подрядной организацией ООО «Строительный Альянс» в текущем году, по причине перекладки газопровода низкого и среднего давления силами ООО «ПетербургГаз»;



• трубопроводов отопления и ГВС и тепловых сетей в Красногвардейском районе. Строительно-монтажные работы выполнены на 55 %. Перенос сроков окончания работ в связи с неисполнением подрядной организацией обязательств по контракту в установленные сроки.

На диаграмме ниже представлены сравнительные данные о количестве вводимых объектов АИП в 2013 – 2018 годах по стадиям выполнения работ:

(ит.)



К основным причинам, которые препятствуют своевременному вводу объектов в эксплуатацию, продолжают оставаться такие факторы, как: вина подрядчика, необходимость корректировки проектной документации, длительные сроки проведения закупочных процедур, нерешенность имущественно-правовых вопросов и др.

Результаты мониторинга и анализа исполнения в 2018 году Адресной инвестиционной программы свидетельствуют о неисполнении, как и в предыдущие годы, отдельными ГРБС, ответственными за ввод в эксплуатацию объектов, своих бюджетных полномочий, установленных ст. 158 БК РФ. В частности, не обеспечена результативность использования бюджетных средств в соответствии с утвержденными им бюджетными ассигнованиями и лимитами бюджетных обязательств.

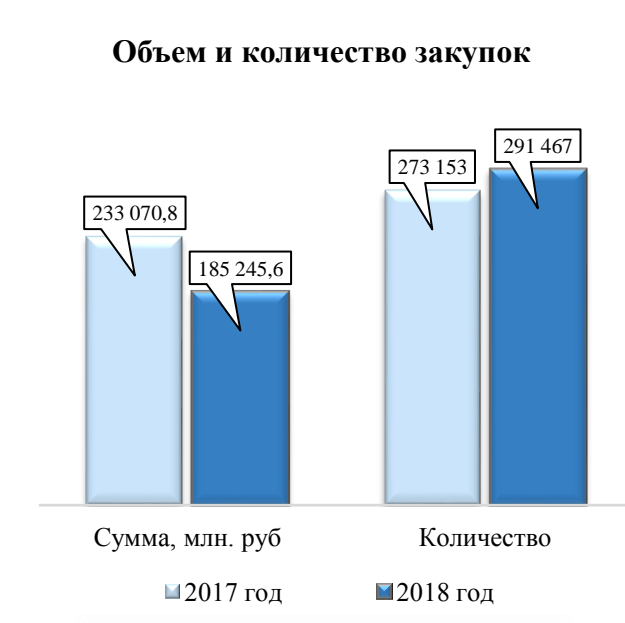
Таким образом, очередной год подряд невозможно признать работу главных распорядителей средств АИП, в частности, Комитета по строительству и Комитета по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга, эффективной, поскольку ввод должного количества объектов в эксплуатацию обеспечен не был.

Результаты анализа исполнения Адресной инвестиционной программы показывают, что основными факторами наличия «долгостроев», роста сметной стоимости строительства, источником формирования большого числа объектов незавершенного строительства являются: ненадлежащая готовность проектов к инвестированию; недостаточно должный контроль заказчика за исполнителем государственных контрактов; низкий уровень претензионной работы при нарушении условий контракта; несвоевременное расторжение заказчиком контракта на строительство при значительных нарушениях условий контракта; длительные сроки проведения закупочных процедур на завершение строительных работ.

## 7. Сведения о закупках товаров, работ, услуг, осуществленных в 2018 году заказчиками Санкт-Петербурга в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ

В 2018 году заказчиками Санкт-Петербурга (за исключением государственных унитарных предприятий и муниципальных образований Санкт-Петербурга) осуществлено закупок товаров, работ и услуг на общую сумму 185 245,6 млн. рублей<sup>7</sup>, что на 47 825,1 млн. рублей (или на 20,5 %) меньше, чем в 2017 году.

Количество заключенных контрактов составило 291 467, что на 18 314 контракта (или на 6,7 %) больше, чем в 2017 году.



На этапе проведения процедур закупок в 2018 году конкурентными способами предполагалось осуществить 80,9 % всех закупок на общую сумму 149 800,7 млн. рублей, что на 19 574,7 млн. рублей (или на 11,6 %) меньше, чем в 2017 году<sup>8</sup>. При этом, удельный вес таких закупок в 2018 году увеличился на 8,2 процентных пункта.

**Структура по способам осуществления процедур, млн. рублей**



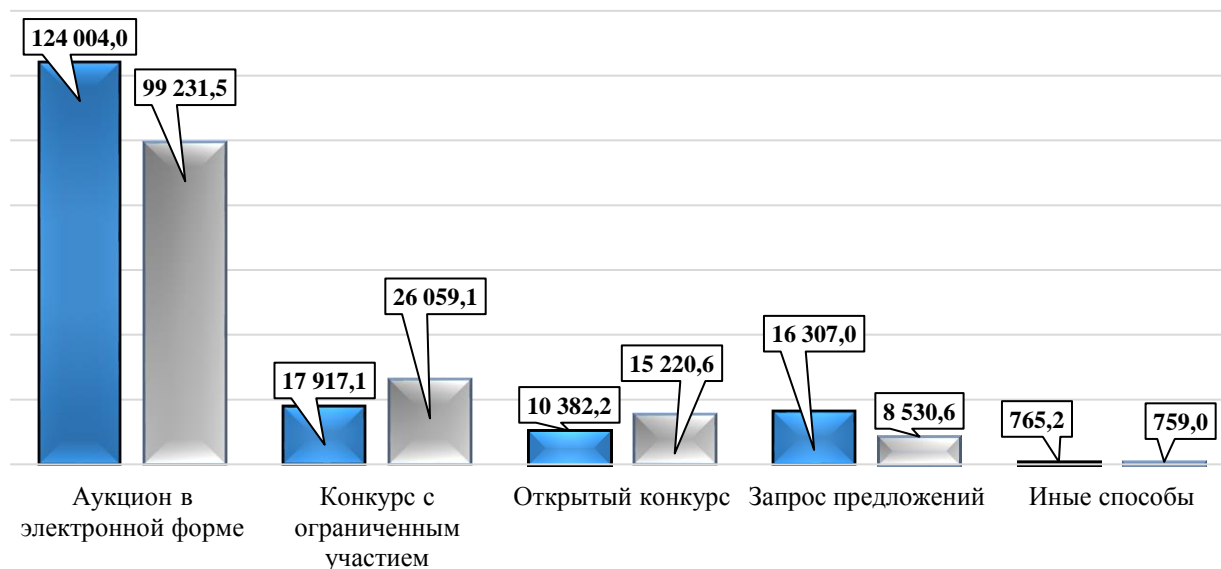
Основным конкурентным способом на этапе проведения процедур закупок, как и в 2017 году стал аукцион в электронной форме.

<sup>7</sup> Указана сумма закупок с учетом изменения цены контрактов

<sup>8</sup> Учитываются только состоявшиеся процедуры закупок, по результатам которых были заключены контракты

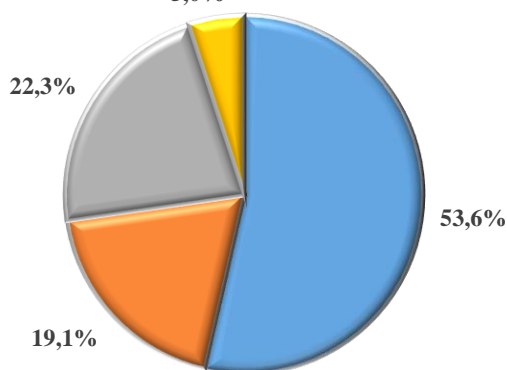
## Конкурентные способы осуществления процедур закупок

- Сумма заключенных контрактов в 2017 году, млн. рублей
- Сумма заключенных контрактов в 2018 году, млн. рублей



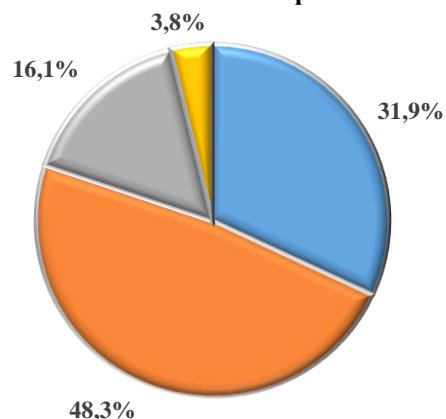
Однако, в результате проведенных процедур закупок, существенный объем контрактов (на сумму 89 383,1 млн. рублей или 48,3 %) в 2018 году был заключен с единственным поставщиком, что обусловлено значительной долей аукционов и конкурсов признанными несостоявшимися в связи с тем, что в них принимал участие только один участник закупки. По сравнению с 2017 годом доля таких контрактов уменьшилась всего на 3,2 процентных пункта.

Способы проведения закупок на этапе процедур закупок  
5,0%



- Аукцион в электронной форме
- Закупка у единственного поставщика
- Конкурсы
- Иные способы

Способы проведения закупок на этапе заключения контрактов  
3,8%



- Аукцион в электронной форме
- Закупка у единственного поставщика
- Конкурсы
- Иные способы

Общая структура по объемам заключенных контрактов в результате проведенных процедур закупок в разрезе способов определения поставщика представлена в таблице:

(млн. рублей)

Способ определения поставщика	2017 год		2018 год		Изменение суммы закупок относительно прошлого года	
	сумма закупок	уд. вес (%)	сумма закупок	уд. вес (%)	млн. рублей	%
<b>ИТОГО:</b>	<b>233 070,8</b>	<b>100,0</b>	<b>185 245,6</b>	<b>100,0</b>	<b>-47 825,1</b>	<b>-20,5</b>
Закупка у единственного поставщика <sup>9</sup>	119 942,7	51,5	89 383,1	48,3	-30 559,6	-25,5
Аукцион в электронной форме	73 898,1	31,7	59 065,3	31,9	-14 832,8	-20,1
Конкурс с ограниченным участием	14 471,9	6,2	19 090,0	10,3	+4 618,1	+31,9
Открытый конкурс	8 616,9	3,7	10 686,2	5,8	+2 069,3	+24,0
Запрос предложений	15 666,5	6,7	6 590,1	3,6	-9 076,4	-57,9
Запрос котировок	416,7	0,2	422,1	0,2	5,4	1,3
Способ определения поставщика (ст.111)	-	-	8,3	менее 0,1	-	-
Закрытый аукцион	54,7	менее 0,1	0,4	менее 0,1	-54,3	-99,3
Запрос котировок в электронной форме	-	-	0,2	менее 0,1	-	-
Двухэтапный конкурс	3,3	менее 0,1	-	-	-	-

В 2018 году, по сравнению с 2017 годом, в структуре способов определения поставщика, произошли следующие основные изменения:

- сократился объем контрактов, заключенных с единственным поставщиком, а также контрактов по результатам аукциона в электронной форме и запроса предложений;
- увеличился объем контрактов, заключенных по результатам конкурсов;
- заключены контракты путем проведения запроса котировок в электронной форме;
- Комитетом финансов Санкт-Петербурга заключен контракт на оказание услуг по размещению государственных облигаций Санкт-Петербурга согласно ст. 111 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – *Федеральный закон № 44-ФЗ*).

В 2018 году основными способами заключения контрактов продолжали оставаться закупка у единственного поставщика и аукцион в электронной форме, доли которых в общем объеме закупок составляют 48,3 % и 31,9 %, соответственно.

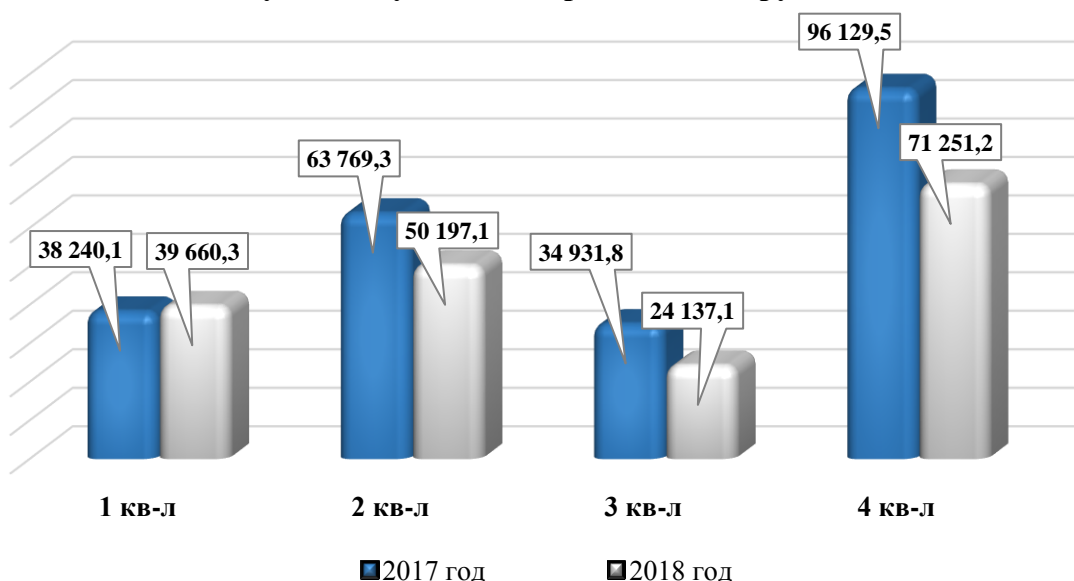
Основной причиной заключения контрактов с единственным поставщиком (44,8 % всех заключенных в 2018 году контрактов с единственным поставщиком) стала закупка вследствие признания электронного аукциона несостоявшимся.

<sup>9</sup> В том числе закупки, осуществленные в результате признания аукционов, конкурсов, запросов предложений и котировок несостоявшимися.

Основной объем контрактов с единственным поставщиком был заключен Комитетом по здравоохранению и Комитетом по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга, а также их подведомственными учреждениями, доля которых в общем объеме составляет 24,3 % и 10,9 %, соответственно.

Как и в 2017 году, наибольший объем закупок в 2018 году был осуществлен в IV квартале на сумму 71 251,2 млн. рублей (или 38,5 % всех закупок). Следует отметить, что указанный объем включает в себя контракты, заключенные в конце 2018 года с плановым финансированием 2019-2021 годов на общую сумму 47 020,9 млн. рублей, доля которых составляет 66 % от объема всех контрактов, заключенных в IV квартале.

Сумма закупок по кварталам, млн. рублей



**В 2018 году экономия на момент заключения контрактов составила 9 471,1 млн. рублей или 5,97 %, что выше значений 2017 года (9 013,1 млн. рублей или 5,05 %).**

Сведения о достигнутой в 2018 году экономии на момент заключения контрактов в разрезе способов осуществления закупки, а также сведения о количестве заявок, поданных на 1 закупочную процедуру, представлены в таблице:

Способ закупки	Кол-во контрактов	Сумма контрактов на момент их заключения, млн. руб.	НМЦК контрактов, млн. руб.	Среднее кол-во поданных заявок	Экономия, млн. руб.	Экономия, %
<b>ИТОГО:</b>	<b>104 287</b>	<b>149 044,6</b>	<b>158 515,7</b>	<b>3,84</b>	<b>9 471,1</b>	<b>5,97</b>
Аукцион в электронной форме	91 378	98 672,9	106 433,7	4,01	7 760,8	7,29
Открытый конкурс	3 249	15 252,4	16 195,8	2,94	943,4	5,82
Конкурс с ограниченным участием	3 328	26 024,0	26 546,4	2,44	522,4	1,97
Запрос котировок	6269	749,1	926,5	2,48	177,4	19,15
Запрос предложений	50	8 334,0	8 398,5	2,06	64,5	0,77

Способ закупки	Кол-во контрактов	Сумма контрактов на момент их заключения, млн. руб.	НМЦК контрактов, млн. руб.	Среднее кол-во поданных заявок	Экономия, млн. руб.	Экономия, %
Способ определения поставщика (ст.111 44-ФЗ)	1	8,3	10,5	7,00	2,2	20,95
Закрытый аукцион	1	0,4	0,7	5,00	0,3	42,86
Запрос котировок в электронной форме	10	0,7	0,8	1,00	0,1	12,50
Запрос предложений в электронной форме	1	2,8	2,8	1,00	0,0	0,00

В среднем, в 2018 году в одной процедуре закупки участвовали 3,84 заявки, из них наибольшее<sup>10</sup> количество поступило на участие в аукционе в электронной форме (4,01), наименьшее<sup>11</sup> – при проведении запросов предложений (2,06).

**Наибольший объем экономии в сумме 7 760,8 млн. рублей был достигнут путем проведения аукционов в электронной форме, а наибольший процент в размере 19,15 % - по результатам проведенных запросов котировок.**

В 2018 году процент экономии на момент заключения контрактов варьировался от 0 % до 99,9 %.

Среди контрактов с наибольшими значениями экономии можно выделить контракты, на:

- выполнение работ по объекту «Реконструкция Приморского шоссе. 2-й этап. Подключение делового квартала «Лахта Центр». Этап 2.1. - строительство окаймляющих квартал «Лахта Центр» улиц и примыканий к существующему Приморскому шоссе» на сумму 1 217,9 млн. рублей, по которому была достигнута максимальная по сумме экономия в размере 258,3 млн. рублей (или 17,5 %);
- оказание услуг по утилизации цифровой и компьютерной техники для нужд Санкт-Петербургского государственного казенного учреждения «Жилищное агентство Фрунзенского района Санкт-Петербурга» на сумму 1 копейка при начальной максимальной цене контракта 97,9 тыс. рублей, по которому была достигнута наибольшая экономия в процентном выражении – 99,9 %.

В результате внесенных заказчиками изменений совокупная сумма заключенных в 2018 году контрактов увеличилась на 1 059,2 млн. рублей, или на 0,6 %.

Цена контрактов на момент заключения, млн. руб.	Увеличение цены контрактов, млн. руб.	Уменьшение цены контрактов, млн. руб.	Цена контрактов с учетом изменения, млн. руб.	Изменение цены контрактов, млн. руб.
---	---------------------------------------	---------------------------------------	---	--------------------------------------

<sup>10</sup> Без учета закрытых аукционов и двухэтапных конкурсов, а также контракта на оказание услуг по размещению государственных облигаций (ст. 111 44-ФЗ), ввиду незначительности их объемов.

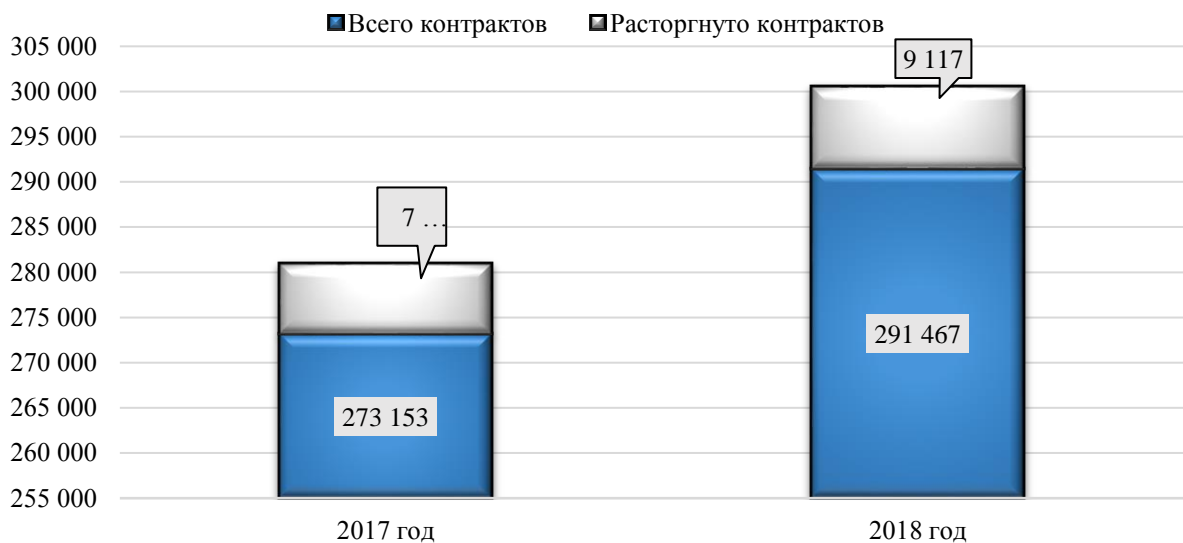
<sup>11</sup> Без учета запросов предложений и запроса котировок в электронной форме, ввиду незначительности их объемов.

184 186,4	+2 472,6	-1 413,4	185 245,6	+1 059,2
-----------	----------	----------	-----------	----------

При этом, в нарушение п. 1 ч. 1 ст. 95 Федерального закона № 44-ФЗ отдельными заказчиками цена контрактов была увеличена более чем на десять процентов. Данное нарушение допускалось в основном по контрактам с естественными монополистами.

В 2018 году было расторгнуто 9 117 контрактов (или 3,1 % от общего количества заключенных в 2018 году контрактов) на общую сумму 18 091,7 млн. рублей, что превышает показатели 2017 года (7 772 контрактов или 2,8 %).

### Количество расторгнутых контрактов



Основанием для расторжения контрактов, как и в 2017 году, в большинстве случаев, стало соглашение сторон (92,8 % от всех расторгнутых в 2018 году контрактов).

Чаще всего расторгались контракты, заключенные по результатам проведения аукционов в электронной форме (49,4 % от всех расторгнутых контрактов), и контракты, заключенные с единственным поставщиком (40,9 % от всех расторгнутых контрактов).

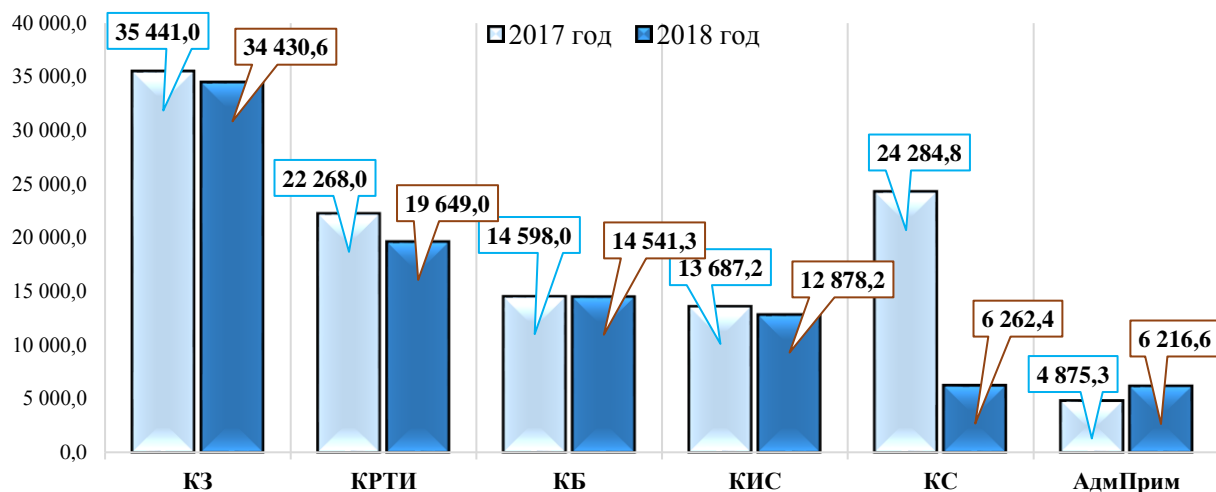
**Наибольший объем расторгнутых в 2018 году контрактов (в общей сумме 7 256 млн. рублей или 40,1 % от всей суммы расторгнутых контрактов) наблюдался, как и 2017 году, у Комитета по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга и его подведомственных учреждений.**

**Наибольшее количество расторгнутых контрактов, как и 2017 году, у Комитета по здравоохранению и его подведомственных учреждений – 1 390 контрактов на общую сумму 1 905,2 млн. рублей, или 15,2 % от общего количества расторгнутых контрактов.**

**В 2018 году закупки для нужд Санкт-Петербурга за счет средств бюджета Санкт-Петербурга осуществляли 69 главных распорядителей бюджетных средств (далее – ГРБС) и их подведомственные учреждения.**

Более половины всего объема закупок (50,7 % всех закупок для государственных нужд Санкт-Петербурга, осуществленных в рамках действия Федерального закона № 44-ФЗ), был осуществлен шестью ГРБС на общую сумму 93 978,1 млн. рублей, а именно: Комитетом по здравоохранения (КЗ), Комитетом по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга (КРТИ), Комитетом по благоустройству Санкт-Петербурга (КБ), Комитет по информатизации и связи (КИС), Комитетом по строительству (КС) и Администрацией Приморского района Санкт-Петербурга (АдмПрим).

**Наиболее крупные ГРБС по объему закупок, млн. рублей**



Как и в 2017 году наибольший объем закупок на сумму 34 430,6 млн. рублей в 2018 году осуществил Комитет по здравоохранению и его подведомственные учреждения, сумма закупок которых по сравнению с 2017 годом сократилась на 1 010,4 млн. рублей (или на 2,9 %).

Сокращение объема закупок в 2018 году наблюдалось также у следующих ГРБС и их подведомственных учреждений: Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга – на 29 164,1 млн. рублей (или в 8 раз), Комитета по строительству – на 18 022,4 млн. рублей (или в 3,9 раза), Комитета по транспорту – на 6 381,2 млн. рублей (или в 9,1 раза).

С заказчиками Санкт-Петербурга было заключено 30,1 % суммы всех контрактов в 2018 году:

Заказчик	Кол-во контрактов	Доля контрактов с единственным поставщиком, %	Сумма закупок, млн. руб.	Экономия, %
<b>ИТОГО:</b>	<b>3 333</b>		<b>57 403,7</b>	
СПб ГКУ «Дирекция транспортного строительства»	550	90,2	15 403,8	3,2
Комитет по благоустройству Санкт-Петербурга	125	60,8	12 294,9	0,6
Комитет по информатизации и связи	276	75,7	8 447,2	2,2
Комитет по здравоохранению	879	86,6	6 725,1	5,6
СПб ГКУ «Фонд капитального строительства и реконструкции»	817	91,3	6 191,3	1,9
СПб ГКУ «Управление заказчика по строительству и капитальному ремонту объектов инженерно-энергетического комплекса»	373	85,3	4 239,3	2,7
Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга	313	85,9	4 102,2	3,7



Значительная часть контрактов указанными заказчиками была заключена с единственным поставщиком, а достигнутая экономия, за исключением Комитета по здравоохранению, была незначительна.

**В 2018 году девятью крупнейшими поставщиками (подрядчиками, исполнителями), обеспечившими 17,5 % всех закупок Санкт-Петербурга на общую сумму 32 395,1 млн. рублей, стали следующие:**

Поставщик	2017 год		2018 год		Основной предмет контрактов, заключенных в 2018 году
	Сумма закупок, млн. рублей	Кол-во закупок	Сумма закупок, млн. рублей	Кол-во закупок	
<b>ИТОГО:</b>	<b>32 021,3</b>	<b>16 466</b>	<b>32 395,1</b>	<b>12 781</b>	
АО «ПЕТЕРБУРГСКАЯ СБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ»	5 603,2	3 428	5 301,8	2 539	Поставка электрической энергии
СПб ГУДП «ЦЕНТР»	3 258,7	39	4 001,3	17	Выполнение работ по содержанию дорог
ГУП «ВОДОКАНАЛ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА»	6 515,0	7 620	3 717,4	5 124	Оказание услуг по водоснабжению и водоотведению, приему сточных вод
ЗАО «ПИЛОН»	1 440,6	2	3 675,6	3	Выполнение работ по капитальному ремонту и реконструкции
ГУП «ТЭК СПб»	4 785,9	2 160	3 638,3	1 544	Поставка тепловой энергии и горячей воды
СПб ГУП «САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ ИНФОРМАЦИОННО-АНАЛИТИЧЕСКИЙ ЦЕНТР»	2 735,3	241	3 421,4	561	Создание и сопровождение автоматизированных информационных систем Санкт-Петербурга
СПб ГУП «АВТОМАТИЧЕСКАЯ ТЕЛЕФОННАЯ СТАНЦИЯ СМОЛЬНОГО»	2 725,2	2 957	3 303,0	2 947	Оказание телекоммуникационных услуг для государственных нужд Санкт-Петербурга, выполнение работ по мобилизационной подготовке исполнительных органов государственной власти Санкт-Петербурга
ЗАО «АБЗ-ДОРСТРОЙ»	1 487,0	4	3 100,4	5	Выполнение работ по ремонту и реконструкции дорог
ООО «ЛСР. НЕДВИЖИМОСТЬ - СЕВЕРО-ЗАПАД»	3 470,2	15	2 235,9	41	Приобретение жилых помещений (квартир) в государственную собственность Санкт-Петербурга

Следует отметить, что основной объем закупок у указанных поставщиков (подрядчиков, исполнителей), значительная часть которых находится в собственности Санкт-Петербурга, направлена на обеспечение деятельности исполнительных органов власти и их подведомственных учреждений и не связана с расходами, направленными на развитие Санкт-Петербурга.

**В целом по итогам закупочной деятельности по обеспечению государственных нужд Санкт-Петербурга в 2018 году можно отметить:**

- сокращение объема закупок по сравнению с 2017 годом на 47 825,1 млн. рублей (или на 20,5 %). При этом количество контрактов увеличилось на 6,7 %;
- закупка у единственного поставщика и аукцион в электронной форме продолжают оставаться основными способами заключения контрактов, доли которых в общем объеме закупок составляют 48,3 % и 31,9 %, соответственно;

- основным основанием заключения контрактов с единственным поставщиком (44,8 % всех заключенных в 2018 году контрактов с единственным поставщиком) стала закупка вследствие признания несостоявшимся электронного аукциона;

- как и в 2017 году, наибольший объем закупок в 2018 году был осуществлен в IV квартале;

- при сокращении объема закупок, в 2018 году экономия на момент заключения контрактов составила 9 471,1 млн. рублей или 5,97 %, что выше значений 2017 года;

- увеличивается количество расторгнутых контрактов, так в 2018 году было расторгнуто 9 117 контрактов (или 3,1 % от общего количества заключенных в 2018 году контрактов), что превышает показатели 2017 года (7 772 контрактов или 2,8 %);

- более половины всего объема закупок (50,7 %), был осуществлен шестью ГРБС на общую сумму 93 978,1 млн. рублей, а именно: Комитетом по здравоохранения, Комитетом по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга, Комитетом по благоустройству Санкт-Петербурга, Комитет по информатизации и связи, Комитетом по строительству и Администрацией Приморского района Санкт-Петербурга.

## 8. Анализ исполнения бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования (далее – ТФ ОМС)

В бюджет ТФ ОМС поступили доходы в сумме 99 670 060,8 тыс. рублей или 104,4 % от годовых бюджетных назначений (в 2017 году – 101,6 %), расходы исполнены в сумме 99 346 738,1 тыс. рублей, что составляет 99,6 % от годовых бюджетных назначений (в 2017 году – 99,6 %).

Данные об исполнении бюджета ТФ ОМС за 2018 год представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Бюджет на 2018 год	Исполнено на 01.01.2019	
		сумма	в %
<b>Доходы</b>	<b>95 455 548,9</b>	<b>99 670 060,8</b>	<b>104,4</b>
Налоговые и неналоговые доходы	475 586,2	500 161,1	105,2
Безвозмездные поступления	94 979 962,7	99 169 899,7	104,4
<b>Расходы</b>	<b>95 455 548,9</b>	<b>99 346 738,1</b>	<b>104,1</b>
Общегосударственные вопросы	544 102,3	526 352,5	96,7
Здравоохранение	94 911 446,6	98 820 385,6	104,1
<b>Дефицит / Профицит</b>	<b>0,0</b>	<b>323 322,7</b>	<b>x</b>

По результатам исполнения бюджета Фонда в 2018 году сложился профицит в сумме 323 322,7 тыс. рублей, в то время как Законом Санкт-Петербурга «О бюджете Территориального обязательного медицинского страхования Санкт-Петербурга на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» он утвержден сбалансированным по доходам и расходам.

В 2018 году **доходы бюджета ТФ ОМС**, по сравнению с 2017 годом, увеличились на 17 604 539,1 тыс. рублей или на 21,5 %, что обусловлено ростом объемов межбюджетных трансфертов.

Основная часть доходов бюджета ТФ ОМС (99,5 %) сформирована за счет безвозмездных поступлений, объем которых по состоянию на 01.01.2019, составил 99 169 899,7 тыс. рублей, в том числе на:

– финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территории Санкт-Петербурга за счет субвенций, предоставленных из бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования, поступило 71 481 376,3 тыс. рублей или в полном объеме;

– дополнительное финансовое обеспечение реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования в части базовой программы обязательного медицинского страхования, межбюджетные трансферты из бюджета Санкт-Петербурга перечислены в сумме 18 670 913,1 тыс. рублей, что составляет 105 %;

– финансовое обеспечение дополнительных видов и условий оказания медицинской помощи, не установленных базовой программой обязательного медицинского страхования, межбюджетные трансферты из бюджета Санкт-Петербурга перечислены в сумме 644 104,0 тыс. рублей или в полном объеме.

**Расходы бюджета ТФ ОМС**, относительно аналогичного периода прошлого года, увеличились на 17 711 663,0 тыс. рублей или на 21,7 %, в том числе по подразделам: «Другие общегосударственные вопросы» на 341,1 тыс. рублей или на 0,1 %, «Другие вопросы в области здравоохранения» на 17 711 321,9 тыс. рублей или на 21,8 %.

В 2018 году в реализации Территориальной программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи в Санкт-Петербурге участвовали 445 медицинских организаций, в том числе 359 осуществляющих деятельность в сфере ОМС.

Структура медицинских организаций по организационно-правовым формам представлена в таблице:

Организационно-правовая форма медицинской организации	Количество	
	в шт.	структура (%)
<b>Всего:</b>	<b>359</b>	<b>100,0</b>
Государственные бюджетные учреждения	180	50,1
Общества с ограниченной ответственностью	126	34,8
Федеральные государственные бюджетные учреждения	25	7,0
Непубличные акционерные общества	8	2,5
Государственные автономные учреждения	4	1,1
Частные учреждения	4	1,1
Автономные некоммерческие организации	3	0,8
Федеральные казенные бюджетные учреждения	2	0,6
Филиалы юридических лиц	3	0,8
Публичные акционерные общества	2	0,6
Унитарные предприятия субъектов РФ	2	0,6

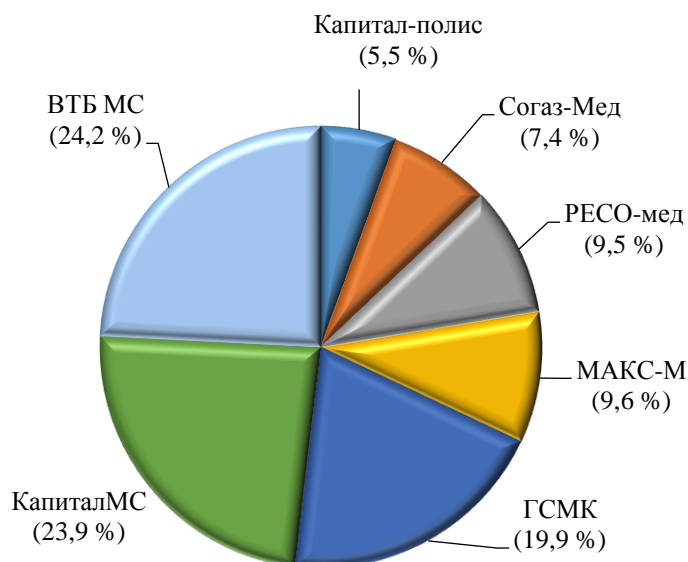
Данные о видах медицинской помощи и количестве оказывающих их учреждений, в рамках территориальной программы ОМС, представлены в таблице:

Виды медицинской помощи	Количество организаций
Первичная специализированная медико-санитарная помощь	321
Первичная врачебная медико-санитарная помощь	101
Специализированная медицинская помощь	101
Высокотехнологичная специализированная медицинская помощь	47
Скорая специализированная медицинская помощь	56

Подушевые нормативы финансирования, предусмотренные Территориальной программой на 2018 год, составляют: за счет средств бюджета Санкт-Петербурга – 9 910,50 рублей (9 080,38 рублей в 2017 году), за счет средств Территориального фонда ОМС – 16 174,23 рублей (13 891,05 рублей в 2017 году).

В 2018 году отдельные полномочия страховщика - ФФ ОМС осуществляли 7 страховых медицинских организаций. В структуре страховых медицинских организаций наибольшая доля по количеству застрахованных граждан от общего числа застрахованных приходилась на ВТБ МС – 24,2 %.

Распределение численности застрахованных лиц по страховым медицинским организациям представлено на графике:



Сравнительные данные о количестве и стоимости выставленных счетов в 2018 году в сравнении с 2017 годом представлены в таблице:

(шт., тыс. рублей)

Выставлено счетов				Отклонение (2018 года от 2017 года)			
2017 год		2018 год					
кол-во	сумма	кол-во	сумма	кол-во	в %	сумма	в %
69 692 843	72 165 615,6	72 780 575	86 437 092,3	3 087 732	4,4	14 271 476,7	19,8
<b>Первичная медико-санитарная помощь</b>							
58 508 000	33 307 645,1	61 569 209	39 406 266,7	3 061 209	5,2	6 098 621,6	18,3
<b>Скорая медицинская помощь</b>							
1 192 028	5 456 832,2	1 174 846	6 488 420,1	-17 182	-1,4	1 031 587,9	18,9
<b>Специализированная медицинская помощь</b>							
9 992 815	33 401 138,3	10 036 520	40 542 405,5	43 705	0,4	7 141 267,2	21,4

**Государственными учреждениями здравоохранения** выставлено 71 570 592 счета на оплату медицинской помощи на сумму 84 577 901,1 тыс. рублей, из них в оплате отказано по 1 926 472 счетам (2,7 % от всех счетов) на общую сумму 1 780 718,7 тыс. рублей (2,1 % от выставленной суммы). Оплачено страховыми организациями медицинским организациям, за оказанные услуги 69 726 587 счета на сумму 82 787 349,4 тыс. рублей, что на 14 177 464,3 тыс. рублей или на 20,7 % больше по сравнению с 2017 годом, по следующим видам медицинской помощи:

– *Первичная* – 58 612 216 счетов на 36 728 015,3 тыс. рублей, что на 3 586 810 счетов или на 7 % больше чем в 2017 году, средняя стоимость одного счета составила 627 рублей, что на 12,6 % больше чем в 2017 году;

– *Специализированная* – 9 945 294 счета на 39 617 117,8 тыс. рублей, что на 67 644 счета или на 1 % больше чем в 2017 году, средняя стоимость одного счета составила 3 983,5 рублей, что на 21 % больше чем в 2017 году;

– *Скорая* – 1 169 077 счетов на 6 442 216,2 тыс. рублей, что на 7 123 счета или на 1 % меньше чем в 2017 году, средняя стоимость одного счета составила 5 510,5 рублей, что на 18,8 % больше чем в 2017 году.

Данные о государственных медицинских организациях, по счетам которых допущены наибольшие отказы в оплате, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование организации	Выставлено счетов		Отказано в оплате			
	сумма	кол-во	сумма	кол-во	% к кол-ву	% к сумме
ГБУЗ «Елизаветинская Больница»	2 183 955,4	583 436	68 552,7	5 054	0,9	3,1
ГБУЗ «Поликлиника № 8»	791 142,9	881 080	67 105,7	106 111	12,0	8,5
ГБУЗ «Городская Мариинская Больница»	2 088 209,1	613 049	59 557,0	4 103	0,7	2,9
ГБУ СПБ НИИ СП им. И.И. Джанелидзе	1 989 568,2	387 787	54 720,3	4 140	1,1	2,8
ГБУЗ «Поликлиника № 114»	1 795 585,8	2 201 822	36 141,6	66 409	3,0	2,0
ГБУЗ «Поликлиника № 88»	689 159,3	889 005	42 405,2	65 578	7,4	6,2
ГБУЗ «Поликлиника № 43»	637 347,8	756 787	41 110,9	60 742	8,0	6,5

Наибольшее число отказов, как и в 2017 пришлось на счета СПб ГБУЗ «Поликлиника № 114» и СПб ГБУЗ «Поликлиника № 8» на сумму 67 105,7 тыс. рублей и 36 141,6 тыс. рублей, соответственно

**Коммерческими учреждениями здравоохранения** выставлено 1 186 660 счетов на оплату медицинской помощи на общую сумму 1 834 211,1 тыс. рублей, из них в оплате было отказано по 61 565 счетам (5 % от всех счетов) на общую сумму 138 781,9 тыс. рублей (7,6 % от выставленной суммы). Оплачено страховыми организациями медицинским организациям, за оказанные услуги 1 132 573 счета на сумму 1 700 386,2 тыс. рублей, что на 117 132,8 тыс. рублей больше по сравнению с 2017 годом при сокращении их количества на 7 357 счетов или на 1 %, по следующим видам медицинской помощи:

– *Первичная* – 1 118 808 счетов на 1 421 400,2 тыс. рублей, что на 131 260,4 тыс. рублей больше чем в 2017 году счетов при сокращении их

количества на 7 464 счета или на 1 %, средняя стоимость одного счета составила 1 270,5 рублей, что на 10,9 % больше чем в 2017 году;

– *Специализированная* – 13 765 счетов на 278 985,9 тыс. рублей, что на 107 счетов или на 1 % больше чем в 2017 году, при сокращении их стоимости на 14 127,7 тыс. рублей или на 4,8 % средняя стоимость одного счета составила 20 267,8 рублей, что на 5,6 % больше чем в 2017 году;

**Автономными некоммерческими организациями** выставлено 23 323 счета по оказанию *Первичной медико-санитарной* помощи на общую сумму 24 980,1 тыс. рублей, из них в оплате было отказано по 1 382 счетам (5,9 % от всех счетов) на общую сумму 1 435,4 тыс. рублей (5,7 % от выставленной суммы). Средняя стоимость одного счета составила 1 072,7 рублей.

Всего в 2018 году страховыми медицинскими организациями было отказано в оплате по 1 989 419 счетам, что на 406 331 счет или 17 % меньше чем в 2017 году. Сумма по отказанным в оплате счетам составила 1 920 936 тыс. рублей, что на 145 811,1 тыс. рублей или на 8,2 % больше чем в 2017 году.

## 9. Анализ исполнения бюджетов внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга

За 2018 год, по сравнению с аналогичным периодом 2017 года, доходы бюджетов ВМО сократились на 595 172,3 тыс. рублей (на 4,5 %) при сокращении назначений на – 71 756,5 тыс. рублей (на 0,6 %), расходы увеличились на 224 759 тыс. рублей (на 1,8 %) при увеличении назначений на – 355 311,6 тыс. рублей (на 2,7 %).

Данные об исполнении основных характеристик бюджетов внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга (далее – ВМО) за 2018 год (в сравнении с 2017 годом) представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджетные назначения на		Исполнено по состоянию на			
	01.01.2019	01.01.2018	01.01.2019	01.01.2018	в процентах, к	
					бюджетным назначениям	01.01.18
Доходы	12 526 122,4	12 597 878,8	12 672 266,8	13 267 439,2	101,2	95,5
Расходы	13 562 701,4	13 207 389,8	13 019 401,6	12 794 642,6	96,0	101,7
Дефицит (-), профицит (+)	- 1 036 579,0	- 609 511,0	- 347 134,8	472 796,6	x	x

*Доходы бюджетов ВМО* исполнены в сумме 12 672 266,8 тыс. рублей, или на 101,2 % к годовым бюджетным назначениям. За 2018 год, по сравнению с 2017 годом по группе «Налоговые и неналоговые доходы» поступления сократились на 265 562,4 тыс. рублей (на 2,7 %), а безвозмездные поступления – сократились на 329 608,9 тыс. рублей (на 10,1 %).

*Налоговые и неналоговые доходы* мобилизованы в местные бюджеты в сумме 9 743 436,2 тыс. рублей (97,3 % к 01.01.2018), из них налоги на

совокупный доход – 8 492 566,7 тыс. рублей или 87,2 % в структуре. Данные о поступлении налоговых и неналоговых доходов в местные бюджеты представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджетные назначения на 01.01.2019	Исполнено на 01.01.2019	
		сумма	%
<b>НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, всего:</b>	<b>9 480 252,6</b>	<b>9 743 436,2</b>	<b>102,8</b>
Налоги на совокупный доход	8 256 812,0	8 492 566,7	102,9
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	27,7	0,0	x
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	634 911,6	589 506,6	92,8
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	194 467,8	213 248,7	109,7
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	2 505,0	2 270,6	90,6
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	390 274,2	443 489,6	113,6
Прочие неналоговые доходы	1 254,3	2 353,9	187,7

Безвозмездные поступления составили 2 928 830,6 тыс. рублей или 96,2 % от годовых бюджетных назначений, что на 329 608,9 тыс. рублей (на 10,1 %) меньше, чем в 2017 году.

В целях выравнивания бюджетной обеспеченности из Фонда финансовой поддержки Санкт-Петербурга на счета местных администраций ВМО перечислены *дотации* – в общей сумме 541 428,5 тыс. рублей, что составляет 99,6 % от годовых бюджетных назначений.

Данные о дотациях, предоставленных в 2018 году на выравнивание бюджетной обеспеченности 22 ВМО представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование ВМО	Бюджет на 2018 год	Исполнено на 01.01.2019		Наименование ВМО	Бюджет на 2018 год	Исполнено на 01.01.2019	
		сумма	%			сумма	%
МО п. Левашово	66 089,7	66 089,7	100,0	МО п. Смолячково	14 499,9	14 499,9	100,0
МО Горелово	32 168,4	32 168,4	100,0	МО п. Солнечное	24 868,8	24 868,8	100,0
МО Лахта-Ольгино	4 519,9	2 260,2	50,0	МО п. Ушково	23 244,3	23 244,3	100,0
МО п. Лисий Нос	65 773,3	65 773,3	100,0	МО п. Петро-Славянка	32 077,4	32 077,4	100,0
МО г. Зеленогорск	28 910,0	28 910,0	100,0	МО п. Понтонный	23 250,9	23 250,9	100,0
МО п. Песочный	60 080,0	60 080,0	100,0	МО п. Усть-Ижора	15 273,9	15 273,9	100,0
МО п. Белоостров	14 727,6	14 727,6	100,0	МО п. Саперный	12 300,8	12 300,8	100,0
МО п. Комарово	10 014,9	10 014,9	100,0	МО г. Ломоносов	29 911,9	29 911,9	100,0
МО п. Молодежное	15 411,2	15 411,2	100,0	МО г. Петергоф	1 717,9	1 717,9	100,0
МО п. Репино	4 085,3	4 085,3	100,0	МО п. Стрельна	24 560,8	24 560,8	100,0
МО п. Серово	9 221,7	9 221,7	100,0	МО п. Александровская	30 979,6	30 979,6	100,0

В целях финансового обеспечения расходных обязательств, возникающих при выполнении отдельных государственных полномочий Санкт-Петербурга, переданных органам местного самоуправления, из Фонда компенсаций Санкт-Петербурга перечислено *субвенций* в общей сумме 2 228 832,9 тыс. рублей, что составляет 95,1 % от годовых бюджетных назначений, из них на исполнение государственных полномочий Санкт-Петербурга по:

- организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству;
- содержанию ребенка в семье опекуна и приемной семье и выплату вознаграждения приемным родителям.
- составлению протоколов об административных правонарушениях
- организации и осуществлению уборки и санитарной очистки территорий.

Данные о наиболее крупных объемах перечислений субвенций представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование ВМО	Бюджет на 2018 год	Исполнено на 01.01.2019		Наименование ВМО	Бюджет на 2018 год	Исполнено на 01.01.2019	
		сумма	%			сумма	%
МО г. Колпино	153 415,2	147 131,1	95,9	МО п. Металлострой	34 673,3	34 472,0	99,4
МО г. Петергоф	103 380,6	101 822,3	98,5	МО Шувалово-Озерки	35 231,8	33 774,1	95,9
МО п. Шушары	119 365,2	83 024,2	69,6	МО г. Красное Село	29 235,5	28 302,0	96,8
МО г. Пушкин	79 299,6	77 301,9	97,5	МО Новоизмайловское	28 379,6	27 582,3	97,2
МО г. Ломоносов	54 417,9	54 061,1	99,3	МО Академическое	28 115,9	27 250,5	96,9
МО г. Кронштадт	51 616,7	51 614,1	100,0	МО Дачное	27 814,3	25 630,8	92,1
МО Чкаловское	45 846,5	45 625,3	99,5	МО Пороховые	26 765,5	25 308,0	94,6
МО № 65	41 558,3	41 379,4	99,6	МО Аптекарский остров	25 192,7	25 103,4	99,6
МО г. Сестрорецк	39 187,5	38 605,4	98,5	МО Владимирский округ	25 428,2	25 069,4	98,6
МО Южно-Приморский	37 834,9	37 341,0	98,7	МО г. Павловск	24 912,5	24 756,7	99,4

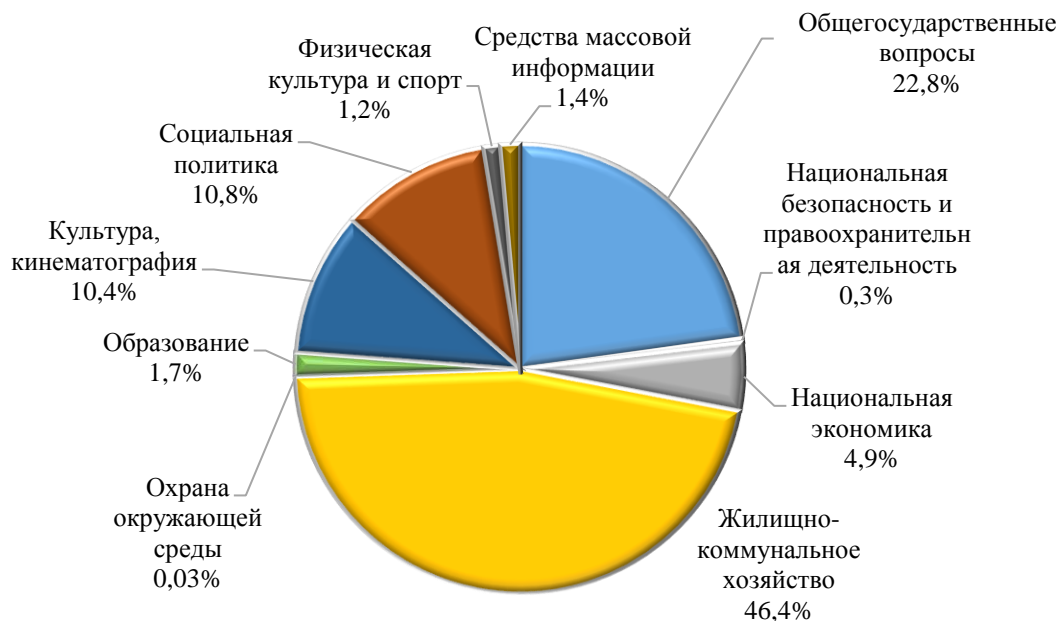
Расходы бюджетов ВМО исполнены в общей сумме 13 019 401,6 тыс. рублей, что составляет 96 % от годовых бюджетных назначений.

Анализ данных об исполнении бюджетных обязательств по всем разделам, отражающим направление финансовых ресурсов на выполнение ключевых функций органов местного самоуправления ВМО, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела	Бюджетные назначения	Исполнено на 01.01.2019	
		сумма	%
<b>Всего:</b>	<b>13 562 701,4</b>	<b>13 019 401,6</b>	<b>96,0</b>
Общегосударственные вопросы	3 069 090,1	2 966 050,7	96,6
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	41 859,7	39 509,3	94,4
Национальная экономика	676 501,2	640 235,4	94,6
Жилищно-коммунальное хозяйство	6 281 078,5	6 041 434,2	96,2
Охрана окружающей среды	3 701,0	3 298,6	89,1
Образование	233 536,8	221 934,4	95,0
Культура, кинематография	1 413 925,5	1 351 272,4	95,6
Социальная политика	1 482 743,5	1 409 000,1	95,0
Физическая культура и спорт	166 835,8	159 395,5	95,5
Средства массовой информации	193 429,3	187 271,0	96,8





По разделу «Общегосударственные вопросы» бюджетные обязательства органов местного самоуправления ВМО исполнены в сумме 2 966 050,7 тыс. рублей или на 96,6 %, с **увеличением**, относительно аналогичного периода 2017 года, на 160 878,7 тыс. рублей или на 5,7 %, в том числе по подразделам, представленным в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подраздела	Бюджетные назначения	Исполнено на 01.01.2019	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>3 069 090,1</b>	<b>2 966 050,7</b>	<b>96,6</b>
Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования	132 990,0	129 627,3	97,5
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	468 867,7	447 846,4	95,5
Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	2 146 429,6	2 102 011,4	97,9
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	10,0	1,5	15,0
Обеспечение проведения выборов и референдумов	41 135,8	38 375,7	93,3
Резервные фонды	19 719,5	х	х
Другие общегосударственные вопросы	259 937,4	248 188,5	95,5

По разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» расходы исполнены в общей сумме 39 509,3 тыс. рублей, что составляет 94,4 % от годовых бюджетных назначений, с **сокращением**, относительно аналогичного периода 2017 года, на 5 353,5 тыс. рублей или на 11,9 %, в том числе по подразделам, представленным в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подраздела	Бюджетные назначения	Исполнено на 01.01.2019	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>41 859,7</b>	<b>39 509,3</b>	<b>94,4</b>

Наименование подраздела	Бюджетные назначения	Исполнено на 01.01.2019	
		сумма	в %
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	29 012,5	27 506,3	94,8
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	12 847,2	12 002,9	93,4

По разделу «*Национальная экономика*» расходы профинансированы в общей сумме 640 235,4 тыс. рублей, что составляет 94,6 % от годовых бюджетных назначений, с **увеличением**, относительно аналогичного периода 2017 года на 3 665 тыс. рублей или на 0,6 %, в том числе по подразделам, представленным в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подраздела	Бюджетные назначения	Исполнено на 01.01.2019	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>676 501,2</b>	<b>640 235,4</b>	<b>94,6</b>
Общэкономические вопросы	47 231,6	45 822,9	97,0
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	626 047,1	591 294,0	94,4
Связь и информатика	717,7	717,6	99,9
Другие вопросы в области национальной экономики	2 504,8	2 400,9	95,9

По разделу «*Жилищно-коммунальное хозяйство*» бюджетные обязательства органов местного самоуправления исполнены в сумме 6 041 434,2 тыс. рублей или на 96,2 %, с **сокращением**, относительно аналогичного периода 2017 года, на 216 739,7 тыс. рублей или на 3,5 %, в том числе по подразделам, представленным в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подраздела	Бюджетные назначения	Исполнено на 01.01.2019	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>6 281 078,5</b>	<b>6 041 434,2</b>	<b>96,2</b>
Благоустройство	6 208 249,5	5 972 394,3	96,2
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	72 829,0	69 039,9	94,8

По разделу «*Охрана окружающей среды*» (подраздел «Другие вопросы в области охраны окружающей среды») расходы профинансированы в общей сумме 3 298,6 тыс. рублей, что составляет 89,1 % от годовых бюджетных назначений, с **сокращением**, относительно аналогичного периода прошлого года на 240 тыс. рублей или на 6,8 %.

По разделу «*Образование*» расходы профинансированы в общей сумме 221 934,4 тыс. рублей, что составляет 95 % от годовых бюджетных назначений, с **увеличением**, относительно аналогичного периода 2017 года на 39 569,4 тыс. рублей или на 21,7 %, в том числе по подразделам, представленным в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подраздела	Бюджетные назначения	Исполнено на 01.01.2019	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>233 536,8</b>	<b>221 934,4</b>	<b>95,0</b>

Наименование подраздела	Бюджетные назначения	Исполнено на 01.01.2019	
		сумма	в %
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	11 314,0	9 468,7	83,7
Молодежная политика и оздоровление детей	74 749,4	70 056,4	93,7
Другие вопросы в области образования	147 473,4	142 409,3	96,6

По разделу «*Культура, кинематография*» расходы профинансированы в общей сумме 1 351 272,4 тыс. рублей, что составляет 95,6 % от годовых бюджетных назначений, с **увеличением**, относительно аналогичного периода 2017 года, на 136 539,9 тыс. рублей или на 11,2 %, в том числе по подразделам, представленным в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подраздела	Бюджетные назначения	Исполнено на 01.01.2019	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>1 413 925,5</b>	<b>1 351 272,4</b>	<b>95,6</b>
Культура	1 287 684,9	1 230 384,9	95,6
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	126 240,6	120 887,6	95,8

По разделу «*Социальная политика*» расходы профинансированы в общей сумме 1 409 000,1 тыс. рублей, что составляет 95 % от годовых бюджетных назначений, с **увеличением**, относительно аналогичного периода 2017 года, на 97 006,5 тыс. рублей или на 7,4 %, в том числе по подразделам, представленным в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подраздела	Бюджетные назначения	Исполнено на 01.01.2019	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>1 482 743,5</b>	<b>1 409 000,1</b>	<b>95,0</b>
Пенсионное обеспечение	77 154,3	75 632,1	98,0
Социальное обеспечение населения	18 521,3	17 462,1	94,3
Охрана семьи и детства	1 384 909,5	1 313 807,7	94,9
Другие вопросы в области социальной политики	2 158,4	2 098,3	97,2

По разделу «*Физическая культура и спорт*» расходы исполнены в сумме 159 395,5 тыс. рублей или на 95,5 %, с **увеличением**, относительно аналогичного периода 2017 года, на 6 721,7 тыс. рублей или на 4,4 %, в том числе по подразделам, представленным в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подраздела	Бюджетные назначения	Исполнено на 01.01.2019	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>166 835,8</b>	<b>159 395,5</b>	<b>95,5</b>
Физическая культура	60 760,4	57 425,6	94,5
Массовый спорт	100 036,1	97 528,9	97,5
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	6 039,4	4 440,9	73,5

По разделу «*Средства массовой информации*» расходы исполнены в сумме 187 271 тыс. рублей или на 96,8 %, с **увеличением**, относительно

аналогичного периода 2017 года, на 2 710,1 тыс. рублей или на 1,5 %, в том числе по подразделам, представленным в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подраздела	Бюджетные назначения	Исполнено на 01.01.2019	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>193 429,3</b>	<b>187 271,0</b>	<b>96,8</b>
Периодическая печать и издательства	185 390,3	179 438,9	96,8
Другие вопросы в области средств массовой информации	8 039,0	7 832,1	97,4

**Совокупный объем остатков средств местных бюджетов с начала 2018 года сократился на 347 134,7 тыс. рублей и по состоянию на 01.01.2019 составил 2 365 629,9 тыс. рублей.**

#### **10. Деятельность контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга в отчетном периоде**

Деятельность Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга в отчетный период 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 2018 год.

В соответствии с установленными полномочиями Контрольно-счетной палатой в отчетном году осуществлялся контроль формирования и исполнения бюджета Санкт-Петербурга, бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Санкт-Петербурга., бюджетов всех внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга.

В соответствии с планом работы Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга на 2018 год:

**• в отчетный период завершены контрольные мероприятия, проведенные в:**

1. Администрации Выборгского района Санкт-Петербурга;
2. Администрации Красносельского района Санкт-Петербурга;
3. Администрации Кронштадтского района Санкт-Петербурга;
4. Комитете по благоустройству Санкт-Петербурга;
5. Комитете по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга;
6. Комитете по развитию транспортной инфраструктуры;
7. Комитете по труду и занятости населения Санкт-Петербурга;
8. Государственном бюджетном учреждении по оздоровительному отдыху и санаторно-курортному лечению «Пансионат «Заря»;
9. Государственном бюджетном учреждении культуры «Академический драматический театр им. В.Ф. Комиссаржевской»;

10. Государственном унитарном производственном ремонтно-эксплуатационном предприятии «Строитель»;

11. Государственном бюджетном учреждении спортивная школа олимпийского резерва «Академия легкой атлетики Санкт-Петербурга»;

12. Государственном бюджетном стационарном учреждении социального обслуживания «Дом-интернат ветеранов войны и труда № 2»;

13. Санкт-Петербургском государственном бюджетном учреждении здравоохранения «Детский санаторий – Реабилитационный центр «Детские Дюны»;

14. Государственном унитарном предприятии «Водоканал Санкт-Петербурга»;

15. Санкт-Петербургском государственном автономном учреждении культуры «Санкт-Петербургский государственный театр «Мастерская»;

16. Санкт-Петербургском государственном бюджетном профессиональном образовательном учреждении «Акушерский колледж»;

17. Санкт-Петербургском государственном казенном учреждении «Городской центр рекламы и праздничного оформления»;

18. Санкт-Петербургском государственном казенном учреждении «Городская реклама и информация»;

19. Санкт-Петербургском государственном казенном учреждении «Городская аварийно-восстановительная служба жилищного фонда Санкт-Петербурга»;

20. Санкт-Петербургском государственном казенном учреждении здравоохранения «Психиатрическая больница Святого Николая Чудотворца»;

21. органах местного самоуправления ВМО:

21.1. муниципальный округ Дворцовый округ;

21.2. муниципальный округ Семеновский;

21.3. муниципальный округ Смольнинское;

21.4. муниципальный округ Сампсониевское;

21.5. муниципальный округ Светлановское;

21.6. поселок Комарово.

• **в I квартале 2019 года завершены контрольные мероприятия, проведенные в:**

1. Администрации Петроградского района Санкт-Петербурга;

2. Санкт-Петербургском государственном бюджетном учреждении «Дирекция по управлению объектами государственного жилищного фонда Санкт-Петербурга»;

3. Санкт-Петербургском государственном бюджетном учреждении Подростково-молодежный центр «Кировский»;

4. Государственном бюджетном учреждении «Санкт-Петербургский центр физической культуры и спорта»;

5. Санкт-Петербургском государственном бюджетном учреждении здравоохранения «Центр по профилактике и борьбе со СПИД и инфекционными заболеваниями»;

6. Санкт-Петербургском государственном казенном учреждении «Фонд капитального строительства и реконструкции».

7. Санкт-Петербургском государственном унитарном предприятии городского электрического транспорта «Горэлектротранс»;

8. органах местного самоуправления ВМО:

8.1. муниципальный округ № 54;

8.2. муниципальный округ Владимирский округ.

**В рамках полномочий по аудиту в сфере закупок проведен:**

· аудит организации и проведения ГРБС ведомственного контроля в сфере закупок в отношении подведомственных заказчиков в 2017 году;

· аудит в сфере закупок товаров, работ, услуг для государственных нужд Санкт-Петербурга за 2017 год;

· аудит в сфере закупок товаров, работ, услуг, осуществленных Санкт-Петербургским государственным бюджетным учреждением культуры «Государственный музей истории Санкт-Петербурга»;

· в сфере закупок товаров, работ и услуг по оценке обоснованности заключения Санкт-Петербургским государственным казенным учреждением «Дирекция транспортного строительства» и Санкт-Петербургским государственным казенным учреждением «Фонд капитального строительства и реконструкции» отдельных контрактов с единственным поставщиком;

· в сфере закупок товаров, работ, услуг, осуществленных Комитетом по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга в части расходов на ремонт и содержание кладбищ, погребение умерших, а также аудит в сфере закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых Санкт-Петербургским государственным казенным учреждением «Специализированная служба Санкт-Петербурга по вопросам похоронного дела» и Санкт-Петербургским государственным унитарным предприятием «Ритуальные услуги» в 2016-2017 годах.

**В рамках экспертно-аналитического направления деятельности Контрольно-счетной палатой Санкт-Петербурга:**

1. Подготовлены заключения на проекты:

1.1. Законов Санкт-Петербурга:

«О внесении изменений и дополнений в Закон Санкт-Петербурга «О бюджете Санкт-Петербурга на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»;

«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»;

1.2. Решений муниципальных советов о бюджетах 111 внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

2. Проведены внешние проверки годовых отчетов об исполнении за 2017 год бюджетов:

2.1. Санкт-Петербурга;

2.2. Территориального фонда ОМС Санкт-Петербурга;

2.3. Внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга (111 ед.).

3. С ежемесячной периодичностью подготовлена информация о ходе исполнения бюджета Санкт-Петербурга, бюджетов территориальных государственных внебюджетных фондов Санкт-Петербурга, бюджетов внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга.

#### **Со Счетной палатой Российской Федерации проведены:**

· параллельное экспертно-аналитическое мероприятие «Анализ и оценка расходов на финансирование и материально-техническое обеспечение деятельности мировых судей в 2012-2017 годах»;

· совместное контрольное мероприятие «Проверка использования иных межбюджетных трансфертов из федерального бюджета бюджетам г. Санкт-Петербурга и Нижегородской области на финансовое обеспечение мероприятий по развитию метрополитенов в г. Санкт-Петербурге и г. Нижнем Новгороде в рамках подготовки к проведению в 2018 году в Российской Федерации чемпионата мира по футболу в 2016-2017 годах и истекшем периоде 2018 года».

В отчетный период Контрольно-счетной палатой продолжена работа по методологическому обеспечению своей деятельности. Активно применяются целый ряд самостоятельно разработанных и утвержденных методических документов, в т.ч. стандарты внешнего государственного финансового контроля:

1. *«Общие правила проведения контрольного мероприятия»;*

2. *«Порядок проведения совместных и параллельных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий»;*

3. *«Аудит в сфере закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых объектами аудита (контроля)»;*

4. *«Аудит эффективности»;*

5. *«Организация и проведение внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета Санкт-Петербурга»;*

6. *«Организация и проведение внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга»;*

7. *«Организация и проведение экспертизы проекта закона Санкт-Петербурга о бюджете Санкт-Петербурга на очередной финансовый год и на плановый период»;*

8. «Организация и проведение экспертизы проекта решения о бюджете внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга на очередной финансовый год и на плановый период»;

9. «Проведение экспертизы проекта бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Санкт-Петербурга на очередной финансовый год и на плановый период»;

10. «Подготовка информации об исполнении бюджета Санкт-Петербурга, бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования»;

11. «Проведение оперативного контроля за ходом исполнения Закона Санкт-Петербурга о бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Санкт-Петербурга в текущем финансовом году»

12. «Последующий контроль за исполнением бюджета Санкт-Петербурга»;

13. «Последующий контроль за исполнением бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Санкт-Петербурга»;

14. «Проведение мониторинга и анализа исполнения бюджета Санкт-Петербурга, бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Санкт-Петербурга, в том числе подготовка предложений по устранению выявленных отклонений в бюджетном процессе»;

15. «Экспертиза проектов нормативных правовых актов Санкт-Петербурга»;

16. «Проведение финансово-экономической экспертизы государственных программ Санкт-Петербурга»;

17. «Финансово-экономическая экспертиза проектов муниципальных программ»;

18. «Проверка и анализ эффективности внутреннего финансового аудита»;

19. «Требования к проведению контроля качества контрольного мероприятия и экспертно-аналитического мероприятия»;

20. «Контроль реализации результатов контрольных и экспертно-аналитических мероприятий».

Основные показатели деятельности Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга в период 01.01.2018-01.01.2019 представлены в таблице:

№ п/п	Наименование показателя	Значение показателя
1.	Проведено контрольных и экспертно-аналитических мероприятий всего, из них:	275
1.1.	контрольных мероприятий	32
1.2.	экспертно-аналитических мероприятий	243
2.	Всего выявлено нарушений в ходе осуществления внешнего государственного финансового контроля (млн. руб./количество), из них:	32 045,3 /3 432



№ п/п	Наименование показателя	Значение показателя
2.1.	нарушения при формировании и исполнении бюджетов	21 790,9 /1 449
2.2.	нарушения ведения бухгалтерского учета, составления и представления бухгалтерской (финансовой) отчетности	1 065,8 /666
2.3.	нарушения в сфере управления и распоряжения государственной (муниципальной) собственностью	338,6 /202
2.4.	нарушения при осуществлении государственных (муниципальных) закупок и закупок отдельными видами юридических лиц	6 567,3 /738
2.5.	иные нарушения	2 118,0 /250
2.6.	нецелевое использование бюджетных средств	164,7 /125
<b>3.</b>	<b>Выявлено неэффективное использование государственных (муниципальных) средств (млн. руб.)</b>	<b>1 254,2</b>
<b>4.</b>	<b>Устранено выявленных нарушений (млн. руб.), в том числе:</b>	<b>627,3</b>
4.1.	обеспечен возврат средств в бюджеты всех уровней бюджетной системы Российской Федерации (млн. руб.)	16,6
<b>5.</b>	<b>Внесено представлений всего, в том числе:</b>	<b>14</b>
5.1.	количество выполненных представлений	13
<b>6.</b>	<b>Направлено информационных писем в органы исполнительной власти субъекта Российской Федерации, органы местного самоуправления и объекты контроля</b>	<b>69</b>
<b>7.</b>	<b>Количество материалов, направленных в органы прокуратуры и иные правоохранительные органы</b>	<b>36</b>
<b>8.</b>	<b>Возбуждено дел об административных правонарушениях сотрудниками Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга</b>	<b>25</b>
<b>9.</b>	<b>Количество дел об административных правонарушениях, возбужденных сотрудниками Контрольно-счетной палаты, по которым судьей, органом, должностным лицом, уполномоченными рассматривать дела об административных правонарушениях вынесены постановления по делу об административном правонарушении с назначением административного наказания</b>	<b>15</b>
<b>10.</b>	<b>Привлечено должностных и юридических лиц к административной ответственности по делам об административных правонарушениях (количество должностных лиц/количество юридических лиц)</b>	<b>12/3</b>
<b>11.</b>	<b>Привлечено лиц к дисциплинарной ответственности</b>	<b>46</b>

В соответствии с Федеральным законом «Об общих принципах организации деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», Законом Санкт-Петербурга «О Контрольно-счетной палате Санкт-Петербурга» информация о деятельности Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга регулярно размещается в информационно-телекоммуникационной сети Интернет на официальном сайте Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга [www.ksp.org.ru](http://www.ksp.org.ru).