

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

***по результатам внешней проверки
годового отчета об исполнении бюджета Санкт-Петербурга
за 2015 год***

СО Д Е Р Ж А Н И Е

	стр.
1. ОБЩАЯ ЧАСТЬ	4
2. ОБЩИЕ ИТОГИ ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА САНКТ-ПЕТЕРБУРГА, В ТОМ ЧИСЛЕ ИЗМЕНЕНИЕ БЮДЖЕТНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ В ХОДЕ ЕГО ИСПОЛНЕНИЯ	5
3. ИСПОЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА САНКТ-ПЕТЕРБУРГА ПО ДОХОДАМ	11
4. ИСПОЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА САНКТ-ПЕТЕРБУРГА ПО РАСХОДАМ	25
5. ИСПОЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА САНКТ-ПЕТЕРБУРГА ПО РАЗДЕЛАМ КЛАССИФИКАЦИИ РАСХОДОВ БЮДЖЕТОВ	30
5.1. Раздел «Общегосударственные вопросы»	30
5.2. Раздел «Национальная оборона»	32
5.3. Раздел «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»	33
5.4. Раздел «Национальная экономика»	35
5.5. Раздел «Жилищно-коммунальное хозяйство»	36
5.6. Раздел «Охрана окружающей среды»	39
5.7. Раздел «Образование»	40
5.8. Раздел «Культура, кинематография»	42
5.9. Раздел «Здравоохранение»	43
5.10. Раздел «Социальная политика»	45
5.11. Раздел «Физическая культура и спорт»	48
5.12. Раздел «Средства массовой информации»	49
5.13. Раздел «Обслуживание государственного и муниципального долга»	51
5.14. Раздел «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»	52
6. ИСПОЛНЕНИЕ ВЕДОМСТВЕННОЙ СТРУКТУРЫ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА САНКТ-ПЕТЕРБУРГА	53
7. ФИНАНСОВОЕ (БЮДЖЕТНОЕ) ОБЕСПЕЧЕНИЕ РЕАЛИЗАЦИИ ГОСУДАРСТВЕННЫХ ПРОГРАММ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА	100
7.1. Госпрограмма «Развитие здравоохранения в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы	106
7.2. Госпрограмма «Развитие образования в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	111
7.3. Госпрограмма «Социальная поддержка граждан в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	119
7.4. Госпрограмма «Развитие физической культуры и спорта в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	127
7.5. Госпрограмма «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга на 2015-2020 годы»	132
7.6. Госпрограмма «Обеспечение законности, правопорядка и безопасности в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	143
7.7. Госпрограмма «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	151
7.8. Госпрограмма «Развитие сферы культуры и туризма в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	157
7.9. Госпрограмма «Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей Санкт-Петербурга на 2015-2020 годы»	162
7.10. Госпрограмма «Благоустройство и охрана окружающей среды в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	167
7.11. Госпрограмма «Экономическое развитие и экономика знаний в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	172
7.12. Госпрограмма «Развитие промышленности, инновационной деятельности и агропромышленного комплекса в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	178



7.13.	Госпрограмма «Содействие занятости населения в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	184
7.14.	Госпрограмма «Развитие предпринимательства и потребительского рынка в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	186
7.15.	Госпрограмма «Повышение эффективности государственного управления в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	194
7.16.	Госпрограмма «Экономическое и социальное развитие территорий Санкт-Петербурга на 2015-2020 годы»	202
7.17.	Госпрограмма «Создание условий для обеспечения общественного согласия в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	205
8.	ИСПОЛНЕНИЕ АДРЕСНОЙ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРОГРАММЫ	2010
9.	ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНАЯ ЧАСТЬ	230
10.	ПРИЛОЖЕНИЯ	
	Приложение 1 «Доходы от возвратов бюджетами бюджетной системы российской федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет в 2015 году (остатки межбюджетных трансфертов и восстановленных кассовых расходов прошлых лет)»	
	Приложение 2 «Данные о неисполненных целевых статьях (не носящих заявительный характер) и не перемещенных главными распорядителями на другие целевые статьи»	
	Приложение 3 «Информация об исполнении расходов, не предусмотренных бюджетом, но включенных росписью»	
	Приложение 4 «Анализ исполнения главными распорядителями бюджетных средств бюджетных обязательств Санкт-Петербурга»	
	Приложение 5 «Информация о финансовом обеспечении государственных бюджетных учреждений и государственных автономных учреждений Санкт-Петербурга в 2015 году»	
	Приложение 6 «Анализ результативности деятельности субъектов бюджетной отчетности в 2015 году»	
	Приложение 7 «Анализ финансового обеспечения реализации государственных программ Санкт-Петербурга и степень достижения целевых показателей»	
	Приложение 8 «Данные об исполнении Адресной инвестиционной программы в 2015 году в разрезе государственных программ Санкт-Петербурга»	
	Приложение 9 «Данные об исполнении государственными заказчиками Адресной инвестиционной программы»	
	Приложение 10 «Распределение авансов, выданных в предыдущие периоды, по государственным заказчикам»	
	Приложение 11 «Распределение выплаченных авансов 2015 года по государственным заказчикам»	
	Приложение 12 «Данные о кредиторской задолженности, сформированной на 01.01.2015 по государственным заказчикам»	
	Приложение 13 «Кредиторская задолженность, сформированная на 01.01.2016 в разрезе государственных заказчиков»	
	Приложение 14 «Исполнительные листы, выданные арбитражным судом Санкт-Петербурга и Ленинградской области, оплаченные из средств Адресной инвестиционной программы»	
	Приложение 15 «Распределение объектов Адресной инвестиционной программы, предусмотренных к вводу в 2015 году по отраслям и объектам»	
	Приложение 16 «Информация о количестве и видах объектов <u>социальной направленности</u> (по отраслям дошкольное и общее образование, здравоохранение, социальная политика и физическая культура и спорт), по районам Санкт-Петербурга, с учетом данных о вводе жилья и динамике численности населения»	



1. ОБЩАЯ ЧАСТЬ

1. Заключение по результатам внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета Санкт-Петербурга за 2015 год (далее – Заключение) подготовлено Контрольно-счетной палатой Санкт-Петербурга в соответствии с требованиями п.2 ст. 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – БК РФ), п. 2 ст. 35 Закона Санкт-Петербурга от 20.07.2007 № 371-77 «О бюджетном процессе в Санкт-Петербурге» (далее - Закон «О бюджетном процессе в Санкт-Петербурге») и п. 3 ст. 8 Закона Санкт-Петербурга от 13.07.2011 № 455-85 «О Контрольно-счетной палате Санкт-Петербурга» (далее – Закон «О Контрольно-счетной палате Санкт-Петербурга») и иных нормативных правовых актов Российской Федерации и Санкт-Петербурга.

2. Для проведения внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета Санкт-Петербурга за 2015 год в сроки, установленные ст. 264.4 БК РФ и ст. 35 Закона Санкт-Петербурга «О бюджетном процессе в Санкт-Петербурге», а именно до 15 апреля, в Контрольно-счетную палату Санкт-Петербурга, представлены:

– Губернатором Санкт-Петербурга – годовой отчет об исполнении бюджета Санкт-Петербурга за 2015 год по форме Министерства финансов Российской Федерации (ф. 0503117);

– Комитетом финансов Санкт-Петербурга – годовая бюджетная отчетность главных распорядителей средств бюджета Санкт-Петербурга, главных администраторов доходов бюджета Санкт-Петербурга и главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета Санкт-Петербурга по всем формам, предусмотренным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 № 191н (далее – Инструкция Минфина России № 191н).

3. Настоящее заключение подготовлено с учетом данных комплекса внешних проверок годовой бюджетной отчетности всех главных администраторов бюджетных средств.

При подготовке заключения использованы также материалы и результаты контрольных и экспертно-аналитических мероприятий Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга.

Кроме того, были рассмотрены представленные в Контрольно-счетную палату Санкт-Петербурга дополнительные документы и материалы, в том числе: сведения Комитета по государственному заказу Санкт-Петербурга (далее - КГЗ) по экономии, образовавшейся у главных распорядителей бюджетных средств (далее – ГРБС) по результатам проведения в 2015 году конкурсных процедур, а также учитывающие специфику исполнения бюджета Санкт-Петербурга в «программном» формате в целях оценки эффективности реализации в 2015 году государственных программ.



4. Целью проведения внешней проверки явилась оценка полноты и достоверности показателей отчета об исполнении бюджета Санкт-Петербурга и его соответствия положениям бюджетного законодательства, порядку ведения бюджетного учета и подготовка заключения на годовой отчет об исполнении бюджета.

5. Фактов неполноты и недостоверности отчетности об исполнении бюджета Санкт-Петербурга, не выявлено. Нарушения бюджетного учета, выявляемые в ходе контрольных мероприятий, устраняются ГРБС до составления годовой бюджетной отчетности.

Данные по объему доходов, расходов и источников финансирования дефицита бюджета, представленные в годовом отчете об исполнении бюджета Санкт-Петербурга, согласуются с данными, отраженными в годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств, что свидетельствует о достоверности представленного отчета, как носителя информации о бюджетной деятельности в Санкт-Петербурге.

По совокупности показатели доходов, расходов и дефицита бюджета Санкт-Петербурга в 2015 году, отраженные в бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств (далее – ГАБС) соответствуют показателям отчета об исполнении бюджета Санкт-Петербурга за 2015 год, представленного к внешней проверке: доходы составили 439 219 052,5 тыс. рублей, расходы – 431 947 229,9 тыс. рублей, профицит – 7 271 822,6 тыс. рублей.

6. В ходе проведения внешней проверки установлено, что показатели результативности указаны не по всем целевым статьям ГРБС, являющихся ответственными исполнителями госпрограмм, при наличии таких показателей в отчетах по госпрограммам. Таким образом, не достигнута основная цель перехода на программный бюджет - увязка бюджетных ассигнований с конкретными достижимыми показателями.

Поэтому, дать оценку эффективности и степени достижения ряда целевых показателей государственных программ и индикаторов подпрограмм и отдельных мероприятий в рамках внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета Санкт-Петербурга на основании представленных форм в ряде случаев не представилось возможным.

2. ОБЩИЕ ИТОГИ ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА САНКТ-ПЕТЕРБУРГА, В ТОМ ЧИСЛЕ ИЗМЕНЕНИЕ БЮДЖЕТНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ В ХОДЕ ЕГО ИСПОЛНЕНИЯ

Законом Санкт-Петербурга от 28.11.2014 № 665-116 «О бюджете Санкт-Петербурга на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» первоначальные бюджетные назначения были утверждены по доходам в сумме 419 467 932 тыс. рублей, по расходам в сумме 474 419 940,8 тыс.



рублей, с прогнозируемым дефицитом городского бюджета на допустимом уровне в размере 13,1 % общего годового объема доходов бюджета Санкт-Петербурга без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений, или 54 952 008,8 тыс. рублей.

В ходе исполнения бюджет города корректировался 2 раза. С учетом внесенных изменений общий объем годовых назначений доходной части утвержден в сумме 399 727 753,4 тыс. рублей, расходной – в сумме 451 237 090,9 тыс. рублей, дефицит бюджета – в сумме 51 509 337,5 тыс. рублей.

Изменения основных характеристик бюджета Санкт-Петербурга в 2015 году были обусловлены, в том числе изменениями макроэкономической ситуации, а также федерального налогового законодательства, принятые после формирования бюджета Санкт-Петербурга, уточнением показателей доходной базы по итогам исполнения бюджета Санкт-Петербурга за 2014 год.

При этом, в условиях оптимизации параметров городского бюджета, учтена необходимость выполнения ключевых направлений Правительства Российской Федерации и Санкт-Петербурга, предусмотренных в первоочередных мероприятиях по обеспечению устойчивого развития экономики и социальной стабильности в 2015 году: поддержка импортозамещения, содействие развитию малого и среднего предпринимательства за счет снижения финансовых и административных издержек, снижение напряженности на рынке труда и поддержку эффективной занятости.

Необходимость второй (осенней) корректировки бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год была обусловлена планируемым получением из федерального бюджета бюджетных кредитов для покрытия дефицита бюджета и уточнением доходов и расходов бюджета Санкт-Петербурга в части взаимоотношений с федеральным бюджетом. Также корректировкой уточнены расходы бюджета с учетом экономии, сложившейся по результатам конкурсных процедур, фактического исполнения работ на объектах Адресной инвестиционной программы Санкт-Петербурга.

По оценке¹ главных администраторов бюджетных средств за 2015 год ожидалось исполнение бюджета Санкт-Петербурга: по доходам в сумме 399 451 206 тыс. рублей и по расходам в сумме 450 946 697 тыс. рублей, с превышением расходов над доходами (дефицит бюджета) в сумме 51 495 491 тыс. рублей, при утвержденном дефиците бюджета в сумме 51 506 282,6 тыс. рублей.

¹ Оценка ожидаемого исполнения бюджета подготавливается главными администраторами бюджетных средств самостоятельно и представляется в Законодательное Собрание Санкт-Петербурга одновременно с проектом закона о бюджете на очередной финансовый год и на плановых период, в соответствии с требованиями п. 1 ст. 23 Закона Санкт-Петербурга «О бюджетном процессе в Санкт-Петербурге».



Внешняя проверка отчета об исполнении бюджета Санкт-Петербурга, а также бюджетной отчетности ГАБС, проведенная Контрольно-счетной палатой Санкт-Петербурга, показала, что бюджет Санкт-Петербурга за 2015 год исполнен: по доходам в сумме 439 219 052,5 тыс. рублей, по расходам в сумме 431 947 229,9 тыс. рублей, с профицитом в сумме 7 271 822,6 тыс. рублей, при запланированном дефиците в сумме 51 509 337,5 тыс. рублей.

Исполнение бюджета Санкт-Петербурга за 2015 год, как и за предыдущие годы, характеризуется перевыполнением доходов городского бюджета и неисполнением в законодательно установленных размерах расходов.

Исполнение бюджета Санкт-Петербурга в 2015 году характеризуется следующим:

1. К числу основных доходных источников бюджета Санкт-Петербурга в 2015 году относились налог на доходы физических лиц (41,2 %), налог на прибыль организаций (25,4 %), налог на имущество организаций (6,7 %), доходы от использования имущества, находящегося в государственной собственности (5,5 %), налоги на совокупный доход (3,2 %).

Собственные доходы бюджета (налоговые и неналоговые) составили 94,5 % от общего объема доходов. Наибольшую часть доходов городского бюджета составили традиционно два основных источника – налог на доходы физических лиц (41 % от общего объема доходов) и налог на прибыль организаций (25 %).

Темп роста доходов бюджета Санкт-Петербурга за отчетный период составил 103 % к соответствующему периоду предыдущего года. Рост доходов обеспечен за счет налоговых и неналоговых доходов, темп роста которых составил 105,3 % к соответствующему периоду предыдущего года.

Безвозмездные поступления составили 24 072 604,6 тыс. рублей или только 5,5 % от общего объема доходов бюджета Санкт-Петербурга. Снижение поступлений из федерального бюджета обусловлено, в основном, отсутствием в 2015 году перечисления средств в рамках реализации программы строительства автомобильной дороги «Западный скоростной диаметр» в Санкт-Петербурге.

При этом, наибольшие объемы средств федерального бюджета поступили на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан (7 308 842 тыс. рублей), на реализацию мероприятий по подготовке и проведению чемпионата мира по футболу в 2018 году в Российской Федерации в целях строительства и/или реконструкции спортивных объектов, а также развития метрополитена в Санкт-Петербурге (3 803 360,9 тыс. рублей), на реализацию мероприятий по подготовке и проведению чемпионата мира по футболу в 2018 году в Российской Федерации по подпрограмме «Автомобильные дороги» федеральной целевой

программы «Развитие транспортной системы России (в 2010-2020 годы)» (1 899 993,2 тыс. рублей).

2. Основными направлениями расходов бюджета Санкт-Петербурга в структуре финансирования за 2015 год являлись: образование – 24,5 %, национальная экономика – 21,4 %, здравоохранение – 16,5 %, социальная политика – 14 %, жилищно-коммунальное хозяйство – 10,4 %, общегосударственные вопросы – 5,4 %.

При исполнении бюджета удалось сохранить приоритетные направления, определенные еще на этапах формирования и принятия городского бюджета, а также внесения изменений и дополнений в него. При этом изменение структуры обязательств городского бюджета свидетельствуют даже о некотором увеличении доли расходов бюджета Санкт-Петербурга, преимущественно по обязательствам социального характера, носящих постоянный и ежемесячный характер выплат, и снижении доли инвестиционной составляющей бюджета Санкт-Петербурга.

3. Сравнительные данные по исполнению основных характеристик бюджета Санкт-Петербурга в динамике за последние шесть лет, представленные в таблице, свидетельствуют об обоснованных рекомендациях Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга по повышению эффективности выполнения их функций и задач, предусмотренных ст. ст. 158, 160.1, 160.2 БК РФ:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджет на 2015 год	Исполнено за 2015 год		Справочно: исполнение бюджета (в %)				
		сумма	в %	2014	2013	2012	2011	2010
Доходы	399 727 753,4	439 219 052,5	109,9	104,2	104,5	101,5	104,9	105,6
Расходы	451 237 090,9	431 947 229,9	95,7	92,2	92,2	89,5	93,5	94,7
Дефицит	- 51 509 337,5	+ 7 271 822,6	х	23,2	х	- 4,3	- 8,9	- 22,4

Из данных, представленных в таблице, следует, что в 2015 году достичь равномерного, соразмерно поступающим доходам, исполнения расходов городского бюджета опять не удалось. Сложившаяся с 2008 года практика высокого уровня перевыполнения доходов и неисполнения расходов сохранялась и в 2015 году, в частности:

– **ДОХОДЫ БЮДЖЕТА САНКТ-ПЕТЕРБУРГА** перевыполнены на 9,9 % с превышением бюджетных назначений, утвержденных Законом о бюджете, – на 39 491 299,1 тыс. рублей (в 2014 году – на 17 106 621,9 тыс. рублей, в 2013 году – на 17 566 437 тыс. рублей), что обусловлено сохранением ежегодной тенденции превышения фактических поступлений по отношению к утвержденным назначениям, на что Палата указывает регулярно, и свидетельствует о применении консервативного подхода к планированию. Фактические поступления превысили даже первоначально установленные бюджетные назначения, что подтверждает необоснованность и нецелесообразность проведенной в 2015 году оптимизации доходов бюджета Санкт-Петербурга, поскольку сверхплановое поступление налогов в бюджет



сложилось даже в условиях непростой макроэкономической ситуации в Санкт-Петербурге в 2015 году.

– **РАСХОДЫ БЮДЖЕТА САНКТ-ПЕТЕРБУРГА** не исполнены на 4,3 %, объем неостребованных ассигнований, утвержденных Законом о бюджете, составил 19 289 858,8 тыс. рублей, а установленных росписью – 20 707 732,4 тыс. рублей (в 2014 году: 31 135 624 тыс. рублей и 36 460 455,9 тыс. рублей, соответственно), что также свидетельствует о нецелесообразности принятых решений по увеличению ряда бюджетных назначений;

– **ПРОФИЦИТ БЮДЖЕТА САНКТ-ПЕТЕРБУРГА**, сложившийся по результатам исполнения бюджета, (вместо предусмотренного бюджетом Санкт-Петербурга дефицита в сумме 51 509 337,7 тыс. рублей) повлек увеличение временно свободных средств бюджета Санкт-Петербурга. За отчетный период, вместо предусмотренного их сокращения на 22 699 489,7 тыс. рублей, они увеличились на 8 048 051,8 тыс. рублей и по состоянию на 01.01.2016 составили 38 154 317 тыс. рублей.

Из общего объема временно свободных денежных средств бюджета основной объем регулярно размещался на депозитных счетах коммерческих банков, которыми за пользование ими перечислено в доходы городского бюджета 5 607 683,5 тыс. рублей, с превышением в 2,1 раза, чем предусматривалось бюджетом. При этом, в своем заключении на проект Закона Санкт-Петербурга «О внесении изменений и дополнений в Закон Санкт-Петербурга «О бюджете Санкт-Петербурга на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» Палата указывала на вероятность превышения фактических поступлений над планируемыми;

– **ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ДОЛГ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА** на 01.01.2016 составил 14 736 912,3 тыс. рублей. Из общей суммы государственного долга 5 858 896 тыс. рублей (39,8 %) составила сумма государственного долга по государственным облигациям Санкт-Петербурга и 8 878 016,3 тыс. рублей (60,2 %) – сумма основного долга по кредитам, привлеченным Санкт-Петербургом из федерального бюджета.

Изменение за 2015 год долговых обязательств Санкт-Петербурга на 111 618,9 тыс. рублей обусловлено:

– проведением реструктуризации (пролонгация сроков возврата) задолженности по двум бюджетным кредитам, предоставленным бюджету Санкт-Петербурга из федерального бюджета по соглашениям № 01-01-06/06-228 от 28.06.2010, № 01-01-06/06-358 от 22.09.2011 для строительства, реконструкции, капитального ремонта, ремонта и содержания автомобильных дорог общего пользования (за исключением автомобильных дорог федерального значения), в результате которой государственный долг Санкт-Петербурга по указанным бюджетным кредитам увеличился на 6 938,9 тыс. рублей, сроки погашения основного долга перенесены на период с 2025 по 2034 годы, процентная ставка за пользование кредитами сократилась с 2,27 % (средневзвешенная ставка) до 0,1 % годовых;



– плановым погашением кредитов, предоставленных из федерального бюджета в 2012 году по соглашениям № 01-01-06/06-408 от 04.12.2012, № 01-01-06/06-451 от 19.12.2012, повлекшее в совокупности уменьшение государственного долга Санкт-Петербурга на 4 800 000 тыс. рублей;

– погашением номинальной стоимости государственных облигаций Санкт-Петербурга в установленную решением о выпуске RU25038GSP0 дату в размере 3 000 000 тыс. рублей;

– получением двух кредитов из федерального бюджета для частичного покрытия дефицита бюджета Санкт-Петербурга на сумму 7 904 680 тыс. рублей по соглашениям № 01-01-06/06-229 от 07.12.2015, № 01-01-06/06-284 от 29.12.2015 сроком на 3 года по минимальной ставке – 0,1 % годовых.

Мониторинг состояния и анализ управления в 2015 году государственным долгом Санкт-Петербурга указывает на незначительное отношение его фактического объема к налоговым и неналоговым доходам бюджета, что по мнению Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга свидетельствует о минимальной долговой нагрузке Санкт-Петербурга.

В 2015 году наблюдалось существенное изменение структуры государственного долга Санкт-Петербурга в сторону превалирования доли кредитов из федерального бюджета и, соответственно, снижения доли облигационных займов.

В 2015 году финансовая устойчивость бюджета Санкт-Петербурга продолжала оставаться одной из ключевых задач бюджетной политики Санкт-Петербурга. На протяжении последнего десятилетия 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.

Предельные значения объема государственного долга Санкт-Петербурга, а также расходов на его обслуживание, установленные в ст. ст. 107, 111 БК РФ, при утверждении бюджета Санкт-Петербурга, внесении в него изменений, а также исполнении в 2015 году были соблюдены, в частности:

– в соответствии с требованиями п. 1 ст. 107 БК РФ предельный объем государственного долга Санкт-Петербурга, установленный ст. 10 Закона Санкт-Петербурга от 28.11.2014 № 665-116 «О бюджете Санкт-Петербурга на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (далее - Закон о бюджете) в сумме 45 555 217,3 тыс. рублей, не превышал утвержденный общий годовой объем доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений (376 341 038,3 тыс. рублей), что соответствует требованиям по ограничению, как в абсолютных величинах (п. 2 ст. 107 БК РФ), так и в относительных – 11 % (абз. 3 ст. 44 Закона Санкт-Петербурга «О бюджетном процессе в Санкт-Петербурге», согласно которому «предельный объем государственного долга Санкт-Петербурга не должен превышать 50 % объема доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений»);



– согласно положениям абз. 1 ст. 111 БК РФ предельный объем расходов на обслуживание государственного долга Санкт-Петербурга на 2015 год утвержден в объеме 968 498,4 тыс. рублей и по данным отчета об исполнении бюджета Санкт-Петербурга за 2015 год указанные расходы составили 866 380,7 тыс. рублей, что не превышает ограничения, установленные данной статьей.

Условия по ограничению объема государственного долга, которые установлены от объема доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений: в п. 2 ст. 107 БК РФ – на уровне 100 % и в ст. 44 Закона Санкт-Петербурга «О бюджетном процессе в Санкт-Петербурге» – на уровне 50 %, в 2015 году были соблюдены. В соответствии с п. 1 ст. 10 Закона о бюджете верхний предел государственного долга Санкт-Петербурга на 01.01.2015 был установлен в размере 48 673 199,6 тыс. рублей.

Отношение фактического объема государственного долга Санкт-Петербурга к фактическому объему доходов бюджета Санкт-Петербурга без учета безвозмездных поступлений составило на отчетную дату 3,5 %, что, по мнению Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга, свидетельствует о минимальной долговой нагрузке Санкт-Петербурга.

3. ИСПОЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА САНКТ-ПЕТЕРБУРГА ПО ДОХОДАМ

Законом Санкт-Петербурга от 28.11.2014 № 665-116 «О бюджете Санкт-Петербурга на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» общий объем доходов бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год был утвержден в размере 419 467 932 тыс. рублей.

В ходе первой корректировки бюджета Санкт-Петербурга в 2015 году первоначально утвержденные бюджетные назначения были уменьшены на 23 311 522,6 тыс. рублей (или на 5,6 %). Второй корректировкой, в сторону увеличения, были уточнены доходы только по группе «Безвозмездные поступления» на 3 571 344 тыс. рублей (или на 18 %). Информация об объемах доходов, утвержденных законами о бюджете и сложившимся исполнении по итогам 2015 года, представлена в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджет от 28.11.2014 № 665-116	Бюджет от 08.06.2015 № 344-52	Бюджет от 02.12.2015 № 749-146	Исполнено за 2015 год	Перевыполнение Бюджета от 02.12.2015 № 749-146	
					сумма	в %
Доходы, всего:	419 467 932,0	396 156 409,4	399 727 753,4	439 219 052,5	39 491 299,1	9,9
Налоговые и неналоговые доходы	398 297 730,5	376 341 038,3	376 341 038,3	415 146 447,9	38 805 409,6	10,3
Безвозмездные поступления	21 170 201,5	19 815 371,1	23 386 715,1	24 072 604,6	685 889,5	2,9

Из данных, представленных в таблице, следует, что первая корректировка бюджета в сторону существенного уменьшения значений



поступлений была нецелесообразной, так как фактически сложившееся исполнение показывает значительное их превышение над откорректированными значениями.

Так, например, первой корректировкой поступления:

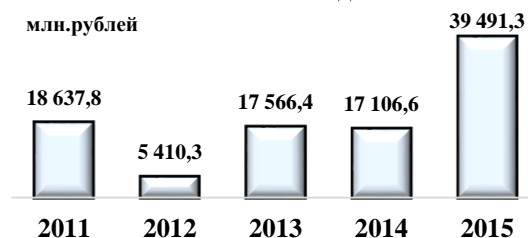
- по «Налогу на прибыль организаций» были уменьшены на 12 966 770 тыс. рублей,
- по «Налогу на доходы физических лиц» - на 12 379 524,2 тыс. рублей.

Однако по состоянию на 01.01.2016 поступления по «Налогу на прибыль организаций» превысили законодательно утвержденные на 18 753 740,5 тыс. рублей, по «Налогу на доходы физических лиц» - на 10 477 569,6 тыс. рублей.

Таким образом, первоначально утвержденные законом о бюджете назначения по: «Налогу на прибыль организаций» были перевыполнены на 5 786 970,5 тыс. рублей; «Налогу на доходы физических лиц» - не исполнены на 1 901 954,6 тыс. рублей.

Необходимо отметить, что такое перевыполнение закона о бюджете по доходам является самым значительным за последние 5 лет и может свидетельствовать о переоценке ожидаемых негативных кризисных явлений в экономике Санкт-Петербурга.

Перевыполнение закона о бюджете по доходам
в 2011 – 2015 годах



Структура поступлений в бюджет по группам доходов с 2012 по 2015 годы претерпела ряд изменений. Так, доля «Налоговых доходов» в общем объеме доходов выросла с 77,1 % до 84,6 % (на 7,5 п.п.), а доля «Безвозмездных поступлений», наоборот, сократилась с 12,5 % до 5,5 % (на 7 п.п.). Доля «Неналоговых доходов» изменилась незначительно.

В 2015 году доходы сформированы на 94,5 % за счет поступлений по группе «Налоговые и неналоговые доходы», что характеризует бюджет Санкт-Петербурга высокой степенью финансовой независимости.

За отчетный период, так же, как и в прошлом году, доходную часть бюджета Санкт-Петербурга формировали поступления по четырем основным источникам: «Налогу на доходы физических лиц», – 41,2 % в общем объеме доходов; «Налогу на прибыль организаций», – 25,4 %; «Налогам на имущество», – 10,1 %; «Доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности», – 5,5 %.

В 2015 году поступления по группе **«Налоговые и неналоговые доходы»** составили 415 146 447,9 тыс. рублей, что превысило законодательно утвержденные назначения на 38 805 409,6 тыс. рублей или на 10,3 %. Рост налоговых и неналоговых доходов по отношению к 2014 году составил 5,3 % или 20 814 974,9 тыс. рублей.

В структуре поступлений в 2015 году по группе «Налоговые и неналоговые доходы» доля налоговых доходов составила 89,6 %, доля неналоговых доходов – 10,4 %.

Как показывает график, структура налоговых и неналоговых поступлений последние 5 лет изменялась не значительно.



НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ в 2015 году поступили в бюджет Санкт-Петербурга в сумме 371 785 728,2 тыс. рублей. Рост поступлений по сравнению с 2014 годом составил 21 200 792,9 тыс. рублей или 6 %. Данные по исполнению законодательно утвержденных бюджетных назначений по основным налоговым доходам в 2015 году представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджет на 2015 год	Исполнено за 2015 год		2015/2014, в %
		сумма	в %	
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, всего:	340 297 454,0	371 785 728,2	109,3	106,0
Налоги на прибыль, доходы, в том числе:	263 318 526,5	292 549 836,5	111,1	105,7
<i>Налог на прибыль организаций</i>	<i>92 774 887,2</i>	<i>111 528 627,7</i>	<i>120,2</i>	<i>99,5</i>
<i>Налог на доходы физических лиц</i>	<i>170 543 639,3</i>	<i>181 021 208,9</i>	<i>106,1</i>	<i>109,9</i>
Налоги на имущество, в том числе:	42 626 505,4	44 501 836,0	104,4	107,3
<i>Налог на имущество организаций</i>	<i>27 118 304,6</i>	<i>29 426 107,0</i>	<i>108,5</i>	<i>106,9</i>
<i>Транспортный налог</i>	<i>9 507 936,8</i>	<i>9 674 986,1</i>	<i>101,8</i>	<i>114,3</i>
<i>Земельный налог</i>	<i>5 981 640,0</i>	<i>5 379 732,2</i>	<i>89,9</i>	<i>98,4</i>
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	20 751 081,9	19 372 596,2	93,4	100,5
Налоги на совокупный доход	12 264 677,0	13 905 549,4	113,4	113,2
Государственная пошлина	1 333 260,7	1 448 552,5	108,6	в 2,1 раза
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	3 402,5	5 452,4	160,2	116,3
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	-	1 905,1	-	81,9

За 2015 год, поступившие в бюджет Санкт-Петербурга налоговые доходы превысили законодательно утвержденные назначения на 31 488 274,2 тыс. рублей (в 25,5 раз больше, чем в 2014 году) или на 9,3 % за счет:

➤ **сверхплановых поступлений по:**

1. «Налог на прибыль, доходы» - в сумме 29 231 310 тыс. рублей (или в 1,1 раза), что в свою очередь обусловлено перевыполнением:

- «Налога на прибыль организаций» - на 18 753 740,5 тыс. рублей (или в 1,2 раза) и на 5 786 970,5 тыс. рублей показателя, первоначально утвержденного бюджетом.



Первоначально бюджетом были запланированы поступления в размере 105 741 657,2 тыс. рублей. Первой корректировкой прогнозируемая сумма поступлений была снижена на 12 966 770 тыс. рублей, что было обусловлено, в том числе, осторожным прогнозированием Комитетом финансов, учитывая складывающуюся экономическую ситуацию в первом квартале 2015 года.

По итогам 2015 года поступления составили 111 528 627,7 тыс. рублей, что на 18 753 740,5 тыс. рублей больше значений, не только утвержденных корректировкой, но и на 5 786 970,5 тыс. рублей показателя, первоначально утвержденного бюджетом.

Сверхплановое поступление налога на прибыль сложилось даже в условиях непростой макроэкономической ситуации в Санкт-Петербурге в 2015 году. Несмотря на продолжающееся снижение индекса промышленного производства, которое в январе-декабре 2015 года составило 92,7 % по отношению к аналогичному периоду предыдущего года, сальдированный финансовый результат деятельности организаций увеличился в 2015 году в 1,9 раза по отношению к 2014 году, доля прибыльных организаций в 2015 году практически не изменилась (80,4 %), а прибыль прибыльных компаний увеличилась в 1,3 раза по сравнению с 2014 годом.

Необходимо отметить, что такого резкого снижения поступления налога на прибыль как в посткризисный 2009 год, в 2015 году не произошло.

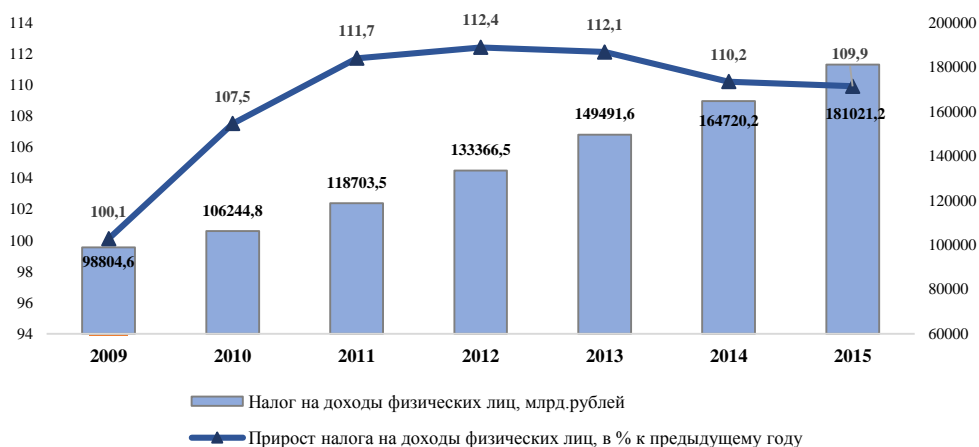
Данные представлены на графике справа:



- «Налогов на доходы физических лиц» - на 10 477 569,6 тыс. рублей (или на 6,1 %). Поступления составили 181 021 208,9 тыс. рублей и были сформированы за счет налогов, в том числе полученных:

- от налогового агента (работодателя) – в сумме 167 812 299,3 тыс. рублей или 92,7 % в общем объеме поступлений по статье;
- в виде выигрышей, вознаграждений, продажи имущества и имущественных прав и иных доходов – в сумме 8 684 885,8 тыс. рублей или 4,8 % в общем объеме поступлений;
- в виде фиксированных авансовых платежей с доходов, полученных физическими лицами, являющимися иностранными гражданами, осуществляющими трудовую деятельность по найму на основании патента – в сумме 3 888 662,8 тыс. рублей или 2,1 % в общем объеме поступлений. Необходимо отметить рост поступлений с доходов, полученных физическими лицами, являющимися иностранными гражданами, осуществляющими трудовую деятельность на основании патента, более чем в 10 раз (с 381 270 тыс. рублей в 2014 году до 3 888 662,7 тыс. рублей в 2015 году).

Поступления налога на доходы физических лиц с 2009 по 2015 год, а также темпы его прироста представлены на графике:



Анализ данных представленных на графике демонстрирует рост поступления налога на доходы физических лиц в денежном выражении, однако, просматривается тенденция к снижению его прироста, начиная с 2013 года, что указывает на влияние негативных тенденций в экономике города на данный доходный источник.

По отношению к 2014 году поступления налога на доходы физических лиц выросли на 16 301 022,3 тыс. рублей или на 9,9 %, что, обусловлено:

- ростом средней номинальной заработной платы в 2015 году – на 7,4 % (с 40 676 рублей до 43 695 рублей);
- увеличением численности населения, занятого в экономике на 1,3 % с 2 901,8 тыс. человек до 2 938,6 тыс. человек.

Первой корректировкой бюджета поступления по данному доходному источнику были уменьшены на 12 379 524,2 тыс. рублей. По итогам 2015 года поступления составили 181 021 208,9 тыс. рублей, что на 10 477 569,6 тыс. рублей больше значений, утвержденных корректировкой, и на 1 901 954,6 тыс. рублей меньше показателя, первоначально утвержденного бюджетом. В своем Заключении Контрольно-счетная палата Санкт-Петербурга указывала на то, что снижение поступлений, даже с учетом складывающейся макроэкономической ситуации, может быть не настолько значительным.

Согласно отчету Федеральной налоговой службы «О задолженности по налогам и сборам, пеням и налоговым санкциям в бюджетную систему Российской Федерации» по состоянию на 01.01.2016 (форма 4-НМ) (далее – Отчет по форме 4-НМ) задолженность по налогу на доходы физических лиц составила 1 415 117 тыс. рублей (около 0,8 % от общей суммы уплаченного налога).

2. «Налогам на имущество» - в сумме 1 875 330,6 тыс. рублей (или на 4,4 %), что в свою очередь обусловлено, в том числе: *перевыполнением поступлений по:*

- «Налогу на имущество организаций» - на 2 307 802,4 тыс. рублей (или на 8,5 %). Поступления составили 29 426 107 тыс. рублей, что на

1 897 159,8 тыс. рублей или на 6,9 % больше, чем в 2014 году, что обусловлено, в том числе поэтапной отменой льготы по налогу на имущество организаций в отношении железнодорожных путей общего пользования, магистральных трубопроводов, линий энергопередач, а также сооружений, являющихся неотъемлемой технологической частью этих объектов. Ставка налогов для этих объектов увеличена с 0,7 % в 2014 году до 1 % в 2015 году, что привело к соответствующему приросту доходов бюджета Санкт-Петербурга.

Согласно Отчету по форме 4-НМ задолженность по налогу на имущество организаций составила 939 898 тыс. рублей (3,2 % от общей суммы уплаченного налога);

- «Транспортному налогу» - на 167 049,3 тыс. рублей (или на 1,8 %). Поступления составили 9 674 986,1 тыс. рублей, из них налог уплаченный:

- физическими лицами – 7 826 706,9 тыс. рублей, что составляет 80,9 % от общей суммы поступлений;
- юридическими лицами – 1 848 279,2 тыс. рублей, что составляет 19,1 % от общей суммы поступлений.

Согласно Отчету по форме 4-НМ задолженность по транспортному налогу по состоянию на 01.01.2016 составила: по физическим лицам 7 539 883 тыс. рублей (сумма пеней 1 673 286 тыс. рублей), по юридическим – 81 758 тыс. рублей (сумма пеней 28 892 тыс. рублей).

Необходимо отметить, что сложившаяся задолженность по транспортному налогу, взимаемого с физических лиц с учетом пеней (9 213 169 тыс. рублей) на 1 386 462,1 тыс. рублей *больше* всех годовых поступлений налога от физических лиц в 2015 году (7 826 706,9 тыс. рублей);

неисполнением поступлений «Земельного налога» - на 601 907,8 тыс. рублей (или на 10,1 %). Назначения исполнены в сумме 5 379 732,2 тыс. рублей и сложились за счет поступлений налога с организаций - в сумме 5 182 536,4 тыс. рублей и физических лиц - в сумме 197 195,7 тыс. рублей.

По информации УФНС России по Санкт-Петербургу и Ленинградской области неисполнение назначений обусловлено, в том числе снижением кадастровой стоимости земельных участков, а также изменения налогового законодательства в части исчисления земельного налога, вступившие в силу с 1 января 2015 года. В частности, не признаются объектом налогообложения участки, входящие в состав общего имущества многоквартирного дома, отменена обязанность индивидуальных предпринимателей уплачивать авансовые платежи в течение года.

3. «Налог на совокупный доход» - в сумме 1 640 872,4 тыс. рублей (или на 13,4 %), что обусловлено:

- *перевыполнением поступлений по «Налог, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения»* - на 1 650 684,3 тыс. рублей (или на 15,3 %);



• *недопоступлением по «Единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности»* - на 35 328 тыс. рублей или на 2,4 %, что по информации представленной УФНС России по Санкт-Петербургу и Ленинградской области по ф. 0503164, обусловлено «снижением базовой доходности в 2015 году». Так, «темп роста» начислений в 4 квартале 2015 года составил 98,9 %, что ниже «темпов роста» заложенных при формировании проекта бюджета на 2015 год на уровне 106,6 %;

➤ *недопоступлением налоговых платежей по «Налогам на товары (работы, услуги), реализуемым на территории РФ»* - в сумме 1 378 485,7 тыс. рублей (или на 6,6 %), что в свою очередь, обусловлено:

• снижением объемов производства. Так, по данным Петростата объем произведенной алкогольной продукции (за исключением пива) составил в 2015 году – 9,4 млн. дал, что на 2,8 млн. дал меньше значения, на основе которого Комитетом финансов Санкт-Петербурга планировались назначения.

Основные поступления – 85 % (по данным аналитической записки за 2015 год, представленной УФНС России по Санкт-Петербургу и Ленинградской области) обеспечили такие производители алкогольной продукции, как ЗАО «Игристые вина», ООО «Опытный завод «НИВА», ООО «Браво Премиум», ООО «Русский стандарт Водка».

Следует отметить, что такое снижение производства алкогольной продукции также связано с реализацией государственной политики по снижению масштабов злоупотребления алкогольной продукцией. Объем производства алкогольной продукции составил в 2013 году – 96,2 %, в 2014 году – 89,4 %, в 2015 году – 77,8 % к предыдущему году;

• произведенными в установленном порядке возвратами из бюджета акцизов на прямогонный бензин и топливо печное бытовое – в сумме 361 850,5 тыс. рублей.

НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ в 2015 году поступили в доходную часть бюджета Санкт-Петербурга в сумме 43 360 719,7 тыс. рублей.

Снижение поступлений по сравнению с 2014 годом составило 385 818 тыс. рублей или 0,9 %. Данные по исполнению законодательно утвержденных бюджетных назначений по основным неналоговым доходам в 2015 году представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджет на 2015 год	Исполнено за 2015 год		2015/2014 (%)
		Сумма	в %	
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, всего:	36 043 584,3	43 360 719,7	120,3	99,1
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	19 561 085,6	24 123 351,9	123,3	97,3
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	9 729 914,3	10 598 987,0	108,9	89,4
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	3 365 581,8	4 516 400,3	134,2	120,5
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	2 494 217,4	3 256 140,0	130,5	130,4

Платежи при пользовании природными ресурсами	778 225,6	740 456,0	95,1	97,4
Прочие неналоговые доходы	112 337,0	119 853,2	106,7	145,3
Административные платежи и сборы	2 222,6	5 531,3	в 2,5 раза	в 2,4 раза

Структура неналоговых доходов в 2015 году по отношению к 2014 году существенно не изменилась. За 2015 год неналоговые доходы поступили в бюджет Санкт-Петербурга больше законодательно утвержденных назначений на 7 317 135,4 тыс. рублей или в 1,2 раза, за счет:

➤ **сверхплановых поступлений по:**

1. «Доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности» - на 4 562 266 тыс. рублей (или в 1,2 раза), в том числе, за счет:

перевыполнения поступлений по:

- «Доходам от размещения средств бюджетов» - на сумму 2 919 573 тыс. рублей или в 2,1 раза, что обусловлено незапланированными Комитетом финансов Санкт-Петербурга поступлениями процентов от размещения средств с 01.07.2015 по 31.12.2015 (данные Карточки учета начисленных и полученных процентов по размещенным в депозиты денежным средствам).

Средневзвешенная ставка размещения (на срок от 10 дней до 6 месяцев) составила 11,66 % годовых, на депозитных аукционах – 11,87 % годовых, на депозитных торгах – 11,04 % годовых. Средневзвешенный срок размещения средств составил 47 дней по данным пояснительной записки Комитетом финансов Санкт-Петербурга по ф 0503160.

Проведенный анализ доходов от размещения временно свободных средств за предыдущие несколько лет свидетельствует о ежегодном перевыполнении назначений в среднем в 2 раза и размещении временно свободных средств в течение всего финансового года.

В своих заключениях Контрольно-счетная палата Санкт-Петербурга неоднократно отмечала, что бюджетные назначения по доходам от размещения временно свободных средств бюджета, занижены;

- «Доходам, получаемым в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)» - на сумму 1 693 203,9 тыс. рублей (или на 11,4 %). Назначения исполнены в сумме 16 581 422,5 тыс. рублей, в том числе за счет поступлений по:

- «Доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городов федерального значения Москвы и Санкт-Петербурга, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков» - в сумме 8 745 995,6 тыс. рублей;



• «Доходам от сдачи в аренду имущества, составляющего казну субъекта Российской Федерации (за исключением земельных участков)» - в сумме 4 907 021,5 тыс. рублей;

• «Доходам, получаемым 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 2 798 419,2 тыс. рублей;

- «Платежей от государственных и муниципальных унитарных предприятий» - на сумму 97 127,1 тыс. рублей (или в 2,9 раза). Назначения исполнены в сумме 147 943,8 тыс. рублей.

Планируемые и фактически поступившие платежи от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей государственных унитарных предприятий, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование ГАБС/ Наименование предприятия	Планируемое поступление	Фактическое исполнение	Исполнение («+» - перевыполнение/ «-» - невыполнение)	
			сумма	%
ПЕРЕВЫПОЛНЕННЫ ЗАПЛАНИРОВАННЫЕ ЗНАЧЕНИЯ				
Комитет по благоустройству Санкт-Петербурга	2 034,7	8 034,0	5 999,3	в 3,9 раза
СПБ ГУП специализированное предприятие «Петродворцовое»		617,2		
СПБ ГУП дорожное специализированное предприятие «Курортное»		4 137,0		
СПБ ГУП дорожное предприятие «Путь»		106,6		
СПБ ГУП дорожное предприятие «Центр»		235,6		
СПБ ГУП садово-парковое предприятие «Красносельское»		41,0		
СПБ ГУП садово-парковое предприятие «Флора»		49,8		
СПБ ГУП садово-парковое предприятие «Южное»		2 704,4		
СПБ ГУП «Московский парк Победы»		142,4		
Комитет по внешним связям Санкт-Петербурга	6 134,0	39 100,2	32 966,2	в 6,4 раза
СПБ ГУП по обслуживанию иностранных представительств «Инпресервис»		39 100,2		
Жилищный комитет	1 116,5	28 310,4	27 193,9	в 25,4 раза
СПБ ГУП ремонтно-эксплуатационное предприятие «Прогресс»		1,6		
СПБ ГУП ремонтно-эксплуатационное предприятие «Строитель»		38,8		
СПБ ГУП «Вычислительный центр коллективного пользования многоотраслевого комплекса жилищного хозяйства»		28 270,0		
Комитет по здравоохранению	1 974,2	4 793,0	2 818,8	в 2,4 раза
СПБ ГУП производственно-торговое предприятие «Медтехника»		4 793,0		
Комитет по печати и взаимодействию со средствами массовой информации	1 248,2	1 407,6	159,4	112,8
СПБ ГУП «Городской центр размещения рекламы»		1 407,6		
Комитет по природопользованию, охране окружающей среды и обеспечению экологической безопасности	3 397,8	5 051,6	1653,8	в 1,5 раза
СПБ ГУП по предупреждению и ликвидации аварийных разливов нефти		1 524,4		
СПБ ГУП по очистке и благоустройству водоемов «Ленводхоз»		2 759,0		
СПБ ГУП «Экострой»		436,6		
СПБ ГУП «Специализированная фирма «Минерал»		331,6		
Комитет по управлению городским имуществом	988,8	1 792,6	803,8	в 1,8 раза
СПБ ГУП «Городское управление инвентаризации и оценки недвижимости»		1 792,6		

Комитет по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга	1 377,7	1 614,8	237,1	117,2
СПБ ГУП «Столовая «Мариинского Дворца»		191,6		
СПБ ГУП «Ритуальные услуги»		381,4		
СПБ ГУП «Продовольственный фонд»		1 041,8		
Комитет по информатизации и связи	15 824,6	43 728,7	27 904,1	в 2,8 раза
СПБ ГУП «Автоматическая телефонная станция Смольного»		39 409,9		
СПБ ГУП «Санкт-Петербургский информационно-аналитический центр»		4 318,8		
Комитет по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга	560,0	622,2	62,2	111,1
СПБ ГУП «Мостотрест»		622,2		
НЕ ИСПОЛНЕНЫ ЗАПЛАНИРОВАННЫЕ ЗНАЧЕНИЯ				
Комитет по вопросам законности, правопорядка и безопасности	802,0	664,4	-137,6	82,8
СПБ ГУП «Экспертный центр»		664,4		
Комитет по градостроительству и архитектуре	15 003,4	11 537,5	-3 465,9	76,9
СПБ ГУП «Проектный институт по проектированию городских инженерных сооружений «Ленгипроинжпроект»		11 537,5		
Управление по развитию садоводства и огородничества Санкт-Петербурга	280,6	269,0	-11,6	95,9
СПБ ГУП дачного обслуживания «Пригородное»		269,0		
ПОСТУПИЛИ НЕ ЗАПЛАНИРОВАННЫЕ ДОХОДЫ				
Комитет по культуре Санкт-Петербурга	-	965,4	965,4	-
СПБ ГУП «Ленинградский зоологический парк»		965,4		
Администрация Пушкинского района Санкт-Петербурга	-	53,0	53,0	-
СПБ ГУП «Баня № 4»		53,0		
НЕ ПОСТУПИЛИ ЗАПЛАНИРОВАННЫЕ ДОХОДЫ				
Администрация Петродворцового района Санкт-Петербурга	74,20	-	-74,2	0,00
СПБ ГУП «Феквием»		-		

Всего в 2015 году часть прибыли в доходы бюджета Санкт-Петербурга перечислили 30 государственных унитарных предприятий (далее – ГУП). По состоянию на 01.01.2016, по данным пояснительной записки Комитета финансов Санкт-Петербурга ф. 0503160, количество государственных унитарных предприятий составляет 48 единиц. Таким образом, более 60 % всех ГУПов перечислили часть своих доходов в бюджет Санкт-Петербурга;

недопоступлением по «Доходам в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим Российской Федерации, субъектам Российской Федерации или муниципальным образованиям» - на сумму 389 507,4 тыс. рублей (или на 62,6 %).

Назначения исполнены в сумме 233 033,9 тыс. рублей и сложились, в том числе за счет:

– незапланированных поступлений дивидендов или части прибыли от 30 организаций - на общую сумму 96 961,1 тыс. рублей, в том числе:

АО «Западный скоростной диаметр» - в сумме 30 765,2 тыс. рублей с долей в общем объеме перечисленных в бюджет Санкт-Петербурга доходов – 13,2 %;



ОАО «Центральная фармацевтическая база Санкт-Петербурга» - в сумме 17 771,5 тыс. рублей с долей в общем объеме перечисленных в бюджет Санкт-Петербурга доходов – 7,6 %;

ОАО «Банно-оздоровительный комплекс «Гражданка» - в сумме 16 147,6 тыс. рублей с долей в общем объеме перечисленных в бюджет Санкт-Петербурга доходов – 6,9 %;

– сверхплановых поступлений по 8 организациям (относительно запланированных при формировании проекта бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год). Поступления составили 133 312 тыс. рублей, в основном от:

ОАО «Санкт-Петербургский центр доступного жилья» - в сумме 63 613,3 тыс. рублей;

ОАО «Аэропорт «Пулково» - в сумме 33 330 тыс. рублей;

ООО «Дирекция театрално-зрелищных касс» - в сумме 19 972 тыс. рублей;

ООО «ПетербургГаз» - в сумме 8 670 тыс. рублей;

ОАО «Научно-техническое предприятие «Нави-Далс» - в сумме 3 864,9 тыс. рублей;

ОАО «Фонд имущества Санкт-Петербурга» - в сумме 2 442,9 тыс. рублей;

– недопоступления по 3 организациям (относительно запланированных при формировании проекта бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год). Поступления составили 2 712,4 тыс. рублей, в основном от:

ОАО «Научно-исследовательский и проектный институт по жилищно-гражданскому строительству «ЛЕННИИПРОЕКТ» - в сумме 2 266 тыс. рублей;

ОАО «Трест геодезических работ и инженерных изысканий» - в сумме 425,9 тыс. рублей;

ОАО «Северо-Западный центр контактной коррекции зрения «Контакор» - в сумме 20,5 тыс. рублей;

– непоступившими дивидендами от АО «Санкт-Петербургские электрические сети». Первой корректировкой были утверждены назначения в размере 472 500 тыс. рублей. Решение о выплате дивидендов по итогам 2013 было принято в декабре 2014 года.

По информации представленной Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга по ф. 0503164 недопоступления обусловлены «неисполнением обязательств, установленных решением акционеров по перечислению дивидендов в бюджет Санкт-Петербурга».

2. «Доходам от продажи материальных и нематериальных активов» - на 869 072,7 тыс. рублей (или перевыполнение на 8,9 %), что обусловлено, в основном:

- увеличением поступлений «Доходов 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)» - на 1 246 109,3 тыс. рублей (или на 21,1 %);

- уменьшением поступлений по «Доходам от продажи квартир, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации» - на 417 597,4 тыс. рублей (или на 78,7 %), что в соответствии с Пояснительной запиской ф. 0503164, представленной Жилищным комитетом, в основном обусловлено недополучением доходов от продажи квартир работникам бюджетной сферы. Согласно Жилищного плана в 2015 году работникам бюджетной сферы планировалось передать 331 квартиру при цене 1 кв.м – 50,3 тыс. рублей. По итогам 2015 года было продано 107 квартир по цене 1 кв.м – 48,5 тыс. рублей.

3. «Штрафам, санкциям, возмещению ущерба» - на 761 922,6 тыс. рублей (или в 1,3 раза). Поступления по данному доходному источнику составили 3 256 140 тыс. рублей и были сформированы за счет 20 видов денежных взысканий/штрафов (статей доходов):

- по 13-ти видам денежных взысканий/штрафов поступило 3 106 209,2 тыс. рублей в объемах, превысивших запланированные поступления на 810 747,8 тыс. рублей, в основном по:

- «Денежным взысканиям (штрафам) за административные правонарушения в области дорожного движения» - на 395 624,3 тыс. рублей (или в 1,3 раза). Поступления составили 1 738 672,2 тыс. рублей;

- «Прочим поступлениям от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба» - на 189 558,7 тыс. рублей (или в 1,3 раза) Поступления составили 864 282,5 тыс. рублей;

- «Поступлениям 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» на 166 721,8 тыс. рублей (или в 6,8 раза). Поступления составили 195 473,8 тыс. рублей;

Необходимо отметить, что в 2015 году поступления по статье «Денежные взыскания (штрафы) за нарушение бюджетного законодательства Российской Федерации» превысили запланированные в 11 раз (с 10 тыс. рублей до 110 тыс. рублей);

- по 6-ти видам денежных взысканий/штрафов (статей доходов) поступило 149 257,1 тыс. рублей или в объемах, меньше запланированных - на 49 489,9 тыс. рублей, а именно по:

- «Денежным взысканиям (штрафы) за нарушение Федерального закона «О пожарной безопасности» - на 20 035,7 тыс. рублей (или на 20 %). Поступления составили 79 964,3 тыс. рублей;

- «Денежным взысканиям, налагаемым в возмещение ущерба, причиненного в результате незаконного или нецелевого использования бюджетных средств» - на 9 458,9 тыс. рублей (или на 83,9 %). Поступления составили 1 813,1 тыс. рублей;

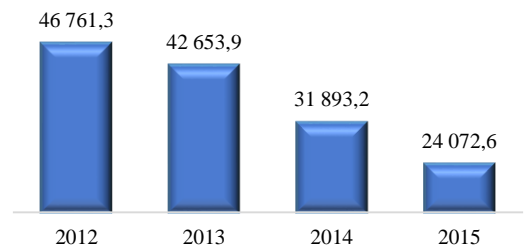
- «Денежным взысканиям (штрафам) за нарушение законодательства о налогах и сборах» - на 6 416,1 тыс. рублей (или на 11,4 %). Поступления составили 49 870,9 тыс. рублей, что на 1 893,5 тыс. рублей или на 3,7 % меньше, чем в 2014 году;

- по 1-му виду денежного взыскания, а именно по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде, поступили незапланированные доходы в сумме 673,7 тыс. рублей;

- по 1-му виду денежного взыскания, а именно по штрафам за нарушение условий договоров (соглашений) о предоставлении бюджетных кредитов, запланированные в бюджете назначения в сумме 14 тыс. рублей не поступали.

Безвозмездные поступления в 2015 году составили 24 072 604,6 тыс. рублей, что на 685 889,5 тыс. рублей или на 2,9 % превысило законодательно утвержденные назначения.

Объем безвозмездных поступлений с 2012 по 2015 годы, млрд. рублей



По сравнению с 2014 годом, объем безвозмездных поступлений уменьшился на 7 820 660,4 тыс. рублей или на 24,5 %, в основном за счет уменьшения размера дотаций бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов на 12 883 442,2 тыс. рублей.

В 2015 году безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации поступили в сумме 24 072 604,6 тыс. рублей, в том числе:

1. «Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» по 15 видам на общую сумму 11 064 347,6 тыс. рублей, в том числе на:

- оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан в сумме 7 308 842 тыс. рублей, что составляет 66,1 % всех поступлений по подгруппе;

- оказание отдельным категориям граждан государственной социальной помощи по обеспечению лекарственными препаратами, медицинскими изделиями, а также специализированными продуктами

лечебного питания для детей-инвалидов - в сумме 1 326 950,6 тыс. рублей, что составляет 12 % всех поступлений по подгруппе;

- 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 1 077 847,1 тыс. рублей, что составляет 9,7 % всех поступлений по подгруппе;

- реализацию полномочий Российской Федерации по осуществлению социальных выплат безработным гражданам в сумме 548 755,1 тыс. рублей, что составляет 5 % всех поступлений по подгруппе.

2. «Иные межбюджетные трансферты» по 17 видам на общую сумму 8 518 094,4 тыс. рублей, в том числе 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 в сумме 3 803 360,9 тыс. рублей, что составляет 45 % всех поступлений по подгруппе;

- реализацию мероприятий региональных программ в сфере дорожного хозяйства по решениям Правительства Российской Федерации в сумме 1 306 999,7 тыс. рублей, - 15,3 % всех поступлений по подгруппе;

- финансовое обеспечение закупок противовирусных препаратов для профилактики и лечения лиц, инфицированных вирусами иммунодефицита человека и гепатитов В и С в сумме 1 179 288,4 тыс. рублей, - 13,8 % всех поступлений по подгруппе;

- осуществление отдельных полномочий в области обеспечения лекарственными препаратами, а также специализированными продуктами лечебного питания, - 8,7 % всех поступлений по подгруппе в сумме 738 598 тыс. рублей.

3. «Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (межбюджетные субсидии)» по 22 видам на общую сумму 3 775 225,8 тыс. рублей, в том числе на:

- реализацию мероприятий по подготовке и проведению чемпионата мира по футболу в 2018 году в Российской Федерации по подпрограмме «Автомобильные дороги» федеральной целевой программы «Развитие транспортной системы России (2010 - 2020 годы)» - в сумме 1 899 993,2 тыс. рублей, что составляет более 50 % всех поступлений по подгруппе;

- модернизацию региональных систем дошкольного образования - в сумме 559 550,8 тыс. рублей, - 15 % всех поступлений по подгруппе;

- софинансирование расходов, возникающих при оказании гражданам Российской Федерации высокотехнологичной медицинской помощи, не



включенной в базовую программу обязательного медицинского страхования - в сумме 339 059,7 тыс. рублей, - 8,9 % всех поступлений по подгруппе.

4. «Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» в сумме 1 292 762,4 тыс. рублей на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов.

По подгруппе «Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет» учтен возврат из бюджета Санкт-Петербурга в сумме «-873 429,3» тыс. рублей.

Информация о доходах от возвратов бюджетами бюджетной системы Российской Федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет в 2015 году (остатки межбюджетных трансфертов и восстановленных кассовых расходов прошлых лет) представлена в **Приложении 1** к настоящему Заключению.

4. ИСПОЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА САНКТ-ПЕТЕРБУРГА ПО РАСХОДАМ

Общий объем кассовых выплат из бюджета Санкт-Петербурга за 2015 год составил 431 947 229,9 тыс. рублей (95,7 % от бюджетных ассигнований 2015 года), что на 2 % ниже показателя исполнения расходов бюджета, достигнутого годом ранее, при сокращении бюджетных обязательств, относительно 2014 года – на 4,4 %. По сравнению с аналогичными периодами последних лет в 2015 году удалось достичь самого высокого результата исполнения бюджета города за последние шесть лет.

В течение 2015 года, как и в предыдущие годы в ходе мониторинга финансирования расходов городского бюджета Контрольно-счетная палата Санкт-Петербурга регулярно обращала внимание на сохраняющуюся тенденцию неравномерного исполнения бюджета Санкт-Петербурга, которая приводит к освоению основных объемов бюджетных ассигнований в конце финансового года.

На 01.01.2016 внесениями изменений в сводной бюджетной росписи (далее – роспись) объем расходов городского бюджета был установлен в сумме 452 654 964,5 тыс. рублей с превышением бюджетных ассигнований, утвержденных при второй корректировке городского бюджета, на 1 417 873,6 тыс. рублей или на 0,3 %. Изменения внесены, как в сторону увеличения (в основном, из-за необходимости отражения поступивших средств федерального бюджета), так и в сторону уменьшения. Так, в ходе исполнения бюджета в 2015 году из 14 разделов бюджетной классификации расходов назначения, утвержденные Законом о бюджете, были изменены росписью по 12 разделам, в частности:



– **уменьшены** по 5-ти разделам: «Общегосударственные вопросы» (на 346 280,6 тыс. рублей или на 1,1 %), «Жилищно-коммунальное хозяйство» (на 320 071,5 тыс. рублей или на 0,7 %), «Физическая культура и спорт» (на 39 229,6 тыс. рублей или на 0,3 %), «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» (на 15 810,5 тыс. рублей или на 0,5 %), «Средства массовой информации» (на 2 962,6 тыс. рублей или на 0,2 %), что позволило незначительно увеличить процент исполнения бюджета по указанным разделам классификации расходов;

– **увеличены** по 7-ми разделам классификации расходов бюджета, при этом по 5-ти из них не исполнены в полном объеме даже утвержденные Законом о бюджете бюджетные назначения, что свидетельствует нецелесообразности принятия решений по увеличению назначений, данные приведены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела	Объем увеличения		Исполнено за 2015 год в процентах к	
	сумма	%	бюджету	росписи
Национальная экономика	284 968,4	0,3	95,3	95,0
Охрана окружающей среды	34 312,6	2,0	96,1	94,2
Образование	175 959,5	0,2	98,8	98,6
Культура, кинематография	19 210,7	0,1	96,9	96,8
Здравоохранение	84 483,3	0,1	98,3	98,1

Проверкой соответствия данных, представленных в отчете об исполнении бюджета Санкт-Петербурга за 2015 год, бюджетным ассигнованиям, утвержденным Законом о бюджете, и установленным росписью, выявлено, что финансирование расходов велось в пределах объемов бюджетных обязательств по росписи, в которую по отдельным целевым статьям расходов вносились уточнения.

Необходимо отметить, что установленные росписью назначения в полном объеме не исполнены ни по одному разделу классификации расходов, что не повышает качество управления государственными финансами, из-за недостаточно просчитанных показателей при формировании заявок ГРБС на изменение им бюджетных ассигнований.

Из 1014 целевых статей, утвержденных Законом о бюджете и предусмотренных росписью по:

- **202 целевым статьям в общей сумме 104 056 427 тыс. рублей были уменьшены** на общую сумму 3 290 620,4 тыс. рублей или на 2,7 %, что увеличило процент исполнения бюджетных обязательств (92 385 457,6 тыс. рублей) с 88,8 % до 91,7 %;

- **209 целевым статьям в общей сумме 170 901 155,8 тыс. рублей расходы были увеличены** на общую сумму 4 708 494 тыс. рублей или на 2,8 %, в результате чего размер исполненных бюджетных назначений (172 618 345,1 тыс. рублей) сократился по ним в процентном соотношении на 2,7 процентных пункта – с 101 % до 98,3 %, из них:

по 18 целевым статьям на общую сумму 839 038,4 тыс. рублей произведены расходы в общей сумме 522 325,6 тыс. рублей или на 62,3 %, не предусмотренные Законом о бюджете, и введенные росписью, в том числе 265 620,3 тыс. рублей фактически профинансировано за счет средств федерального бюджета: на мероприятия по поддержке социально ориентированных некоммерческих организаций (21 124,3 тыс. рублей), на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, включая крестьянские (фермерские) хозяйства (37 908,9 тыс. рублей), на возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на развитие растениеводства, переработки, развития инфраструктуры и логистического обеспечения рынков продукции растениеводства и реализации продукции растениеводства (20 746,7 тыс. рублей), на возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на развитие животноводства, переработки и реализации продукции животноводства (10 116,7 тыс. рублей), на возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на переработку продукции растениеводства и животноводства (158 259,7 тыс. рублей), на 1 килограмм реализованного и (или) отгруженного на собственную переработку молока на развитие молочного скотоводства (5 305,6 тыс. рублей), на реализацию мероприятий Государственной поддержки управленческих кадров для организации народного хозяйства (12 158,4 тыс. рублей), на компенсацию расходов, связанных с оказанием медицинскими организациями гражданам Украины и лицам без гражданства медицинской помощи и проведением профилактических прививок, включенных в календарь профилактических прививок по эпидемическим показаниям (**1 182 тыс. рублей**);

603 целевым статьям в общей сумме 176 279 508,1 тыс. рублей финансирование расходов осуществлялось в соответствии с назначениями, предусмотренными Законом о бюджете, освоено 166 943 429,4 тыс. рублей или 94,7 %;

Необходимо отметить, что 12 целевым статьям (не носящих заявительный характер) на общую сумму 74 608,6 тыс. рублей бюджетные ассигнования 2015 года **вообще не были исполнены, а также не перемещены в ходе исполнения бюджета на другие целевые статьи**, что исключило возможность использования средств: субсидии социально ориентированным некоммерческим организациям на осуществление проектов в области здравоохранения (200 тыс. рублей), расходы на организацию и проведение конкурса инновационных продуктов (367,9 тыс. рублей), расходы на оздоровительный отдых на государственных дачах ветеранов боевых действий (Афганистан) и членов их семей из числа членов Санкт-Петербургского городского отделения Всероссийской общественной организации ветеранов «БОЕВОЕ БРАТСТВО» (746,8 тыс. рублей), субсидия ЗАО «Футбольный клуб «Зенит» на обеспечение спортивной подготовки и на участие в спортивных мероприятиях баскетбольных команд (45 000 тыс. рублей), расходы на выплату премии Правительства Санкт-Петербурга

«Лучший проект Санкт-Петербурга в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности» (800 тыс. рублей), расходы на реализацию мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов, жилые помещения в которых подлежат включению в состав жилищного фонда коммерческого использования Санкт-Петербурга после проведения капитального ремонта (3 802 тыс. рублей), субсидия АНО «Стратегическое партнерство по экономическому и социальному развитию Северо-Западного федерального округа» в виде имущественного взноса Санкт-Петербурга (1 000 тыс. рублей), субсидия АО «Фонд имущества Санкт-Петербурга» на возмещение затрат, связанных с подготовкой и организацией аукционов по продаже земельных участков, находящихся в государственной собственности, или аукционов на право заключения договоров аренды земельных участков, находящихся в государственной собственности (13 281,2 тыс. рублей), расходы на организацию проведения в Санкт-Петербурге ежегодного инвестиционного форума (3 400 тыс. рублей), расходы на обеспечение эксплуатации государственной информационной системы Санкт-Петербурга в сфере государственных программ Санкт-Петербурга (2 419,2 тыс. рублей), расходы на развитие РГИС в части, касающейся дополнения ее сведениями, полученными в ходе реализации мероприятий программы (3 400 тыс. рублей), расходы на организационно-техническое и консультационное обеспечение деятельности Совета по сохранению и развитию исторического центра Санкт-Петербурга при Правительстве Санкт-Петербурга (191,5 тыс. рублей).

Данные о неисполненных бюджетных обязательствах ГРБС и не перемещенных на другие целевые статьи расходов представлены в **Приложении 2** к настоящему Заключению.

Проведенный анализ исполнения расходов городского бюджета по разделам классификации расходов показал, что показатели росписи не исполнены в полном объеме ни по одному из разделов, данные приведены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год		
			сумма	в процентах к	
				бюджету	росписи
Итого:	451 237 090,9	452 654 964,5	431 947 229,9	95,7	95,4
Общегосударственные вопросы	30 195 611,8	29 849 331,2	23 176 516,7	76,8	77,6
Национальная оборона	99 531,1	100 450,8	100 071,4	100,5	99,6
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	3 388 614,1	3 372 803,6	3 309 793,8	97,7	98,1
Национальная экономика	96 925 744,9	97 210 713,3	92 335 898,3	95,3	95,0
Жилищно-коммунальное хозяйство	48 844 919,3	48 524 847,8	45 130 587,5	92,4	93,0
Охрана окружающей среды	1 690 451,5	1 724 764,1	1 625 171,4	96,1	94,2
Образование	106 963 982,5	107 139 942,0	105 653 584,3	98,8	98,6
Культура, кинематография	15 000 612,5	15 019 823,2	14 533 815,3	96,9	96,8
Здравоохранение	72 604 896,7	72 689 380,0	71 334 573,2	98,3	98,1
Социальная политика	59 796 713,2	61 339 087,4	60 639 059,9	101,4	98,9

Физическая культура и спорт	12 454 549,2	12 415 319,6	10 971 098,0	88,1	88,4
Средства массовой информации	1 405 276,9	1 402 314,3	1 396 577,0	99,4	99,6
Обслуживание государственного и муниципального долга	968 498,4	968 498,4	866 380,7	89,5	89,5
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	897 688,8	897 688,8	874 102,6	97,4	97,4

Несмотря на внесение в закон о бюджете изменений росписью расходов, в целом сохранилась социальная направленность.

В соответствии со ст. 10-2 Закона Санкт-Петербурга «О бюджетном процессе в Санкт-Петербурге» непрограммными направлениями деятельности органов государственной власти Санкт-Петербурга являются не включенные в госпрограммы направления деятельности по осуществлению полномочий по предметам ведения Санкт-Петербурга, определенным Уставом Санкт-Петербурга, и по предметам совместного ведения, указанным в п. 2 ст. 26.3 Федерального закона от 06.10.1999 № 184-ФЗ «Об общих принципах организации законодательных (представительных) и исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации».

При исполнении всех бюджетных обязательств на уровне 95,7 % к бюджету и 95,4 % к росписи, исполнение «непрограммных» расходов осуществлялось значительно ниже, данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год		
			сумма	в процентах к	
				бюджету	росписи
Итого:	31 333 222,1	31 256 568,2	24 790 771,4	79,1	79,3
Общегосударственные вопросы	18 915 532,4	18 560 224,6	12 649 101,8	66,9	68,2
Национальная оборона	99 531,1	100 450,8	100 071,6	100,5	99,6
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	130 853,2	133 312,7	131 529,2	100,5	98,7
Национальная экономика	6 064 305,0	6 230 423,8	5 964 436,7	98,4	95,7
Жилищно-коммунальное хозяйство	2 661 341,3	2 545 201,4	2 474 898,6	93,0	97,2
Охрана окружающей среды	225 191,7	225 191,7	214 764,2	95,4	95,4
Образование	376 686,0	378 246,5	365 827,0	97,1	96,7
Культура, кинематография	360 884,0	359 681,5	335 726,1	93,0	93,3
Здравоохранение	174 544,4	175 726,4	166 401,7	95,3	94,7
Социальная политика	504 325,7	728 138,1	703 552,5	139,5	96,6
Физическая культура и спорт	106 908,0	106 814,4	99 845,8	93,4	93,5
Средства массовой информации	59 922,0	59 959,0	57 122,8	95,3	95,3
Обслуживание государственного и муниципального долга	968 498,4	968 498,4	866 380,7	89,5	89,5
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	684 698,9	684 698,9	661 112,7	96,6	96,6

По «непрограммным» направлениям деятельности основные расходы (87 %) пришлось на содержание исполнительных органов государственной



власти Санкт-Петербурга, которые исполнены в сумме 10 789 218,1 тыс. рублей, что составляет 95,3 % к бюджету и 96,2 % к росписи.

Финансовое обеспечение деятельности исполнительных органов государственной власти (далее – ИОГВ) осуществлялось по разделам: «Общегосударственные вопросы», «Национальная экономика», «Жилищно-коммунальное хозяйство», «Охрана окружающей среды», «Образование», «Культура, кинематография», «Социальная политика», «Здравоохранение», «Физическая культура и спорт», «Средства массовой информации».

5. ИСПОЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА САНКТ-ПЕТЕРБУРГА ПО РАЗДЕЛАМ И ПОДРАЗДЕЛАМ КЛАССИФИКАЦИИ РАСХОДОВ

5.1. Раздел «ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ»

По данному разделу расходы исполнены в сумме 23 176 516,7 тыс. рублей, что составляет 76,8 % к ассигнованиям, утвержденным Законом о бюджете, и 77,6 % к установленным росписью, что обусловлено распределением бюджетных ассигнований Резервного фонда Правительства Санкт-Петербурга по разделам фактически произведенных расходов.

Основные расходы направлены на содержание: Губернатора Санкт-Петербурга – 2 971,7 тыс. рублей, главы и членов Законодательного Собрания Санкт-Петербурга – 1 218 222,4 тыс. рублей, Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга – 176 344,4 тыс. рублей, Уполномоченных по правам человека и ребенка и по защите прав предпринимателей в Санкт-Петербурге – 138 832,5 тыс. рублей, исполнительных органов государственной власти Санкт-Петербурга – 6 706 458,6 тыс. рублей, централизованных бухгалтерий – 1 633 685,5 тыс. рублей.

В объекты капитального строительства государственной собственности бюджетные инвестиции (приобретение объектов недвижимости, немонтируемого оборудования и инвентаря для оснащения вводных объектов, развитие транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга и др.) направлено 6 553 905,7 тыс. рублей.

Субсидии учреждениям на финансовое обеспечение выполнения в 2015 году государственных заданий в сфере общегосударственных вопросов составили 1 707 653,8 тыс. рублей.

Из 60 ГРБС, которым предусмотрены бюджетные ассигнования по данному разделу, принятые бюджетные обязательства Санкт-Петербурга не исполнял Комитет по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга (расходы в сумме 191,5 тыс. рублей на организационно-техническое и консультационное обеспечение деятельности Совета по сохранению и развитию исторического центра Санкт-Петербурга при Правительстве Санкт-Петербурга).



По данному разделу в 2015 году не были востребованы бюджетные ассигнования по 5-ти целевым статьям на общую сумму 24 586,8 тыс. рублей.

По данному разделу непрограммные расходы исполнены в сумме 12 649 101,8 тыс. рублей, что составляет 66,9 % к бюджетным ассигнованиям, утвержденным Законом о бюджете, и 68,2 % к установленным росписью, что обусловлено распределением бюджетных ассигнований Резервного фонда Правительства Санкт-Петербурга по разделам фактически произведенных расходов. Средства Резервного фонда Правительства Санкт-Петербурга выделены в общей сумме 629 966,7 тыс. рублей:

- **Администрации Центрального района Санкт-Петербурга** в сумме 18 300 тыс. рублей для ликвидации аварийной ситуации после пожара по адресу: Невский пр., д. 22-24. Освоены в полном объеме;

- **Комитету по внешним связям Санкт-Петербурга** в сумме 3 000 тыс. рублей для оказания единовременной финансовой помощи Правительству Республики Хакасия в связи с пожарами. Освоены в полном объеме;

- **Комитету по вопросам законности, правопорядка и безопасности** в сумме 2 459,5 тыс. рублей на оказание услуг по проведению технической инвентаризации заглубленных помещений в зданиях и сооружениях, необходимых для укрытия населения Санкт-Петербурга, расположенных на территории районов Санкт-Петербурга. Освоены в сумме 1 466,9 тыс. рублей;

- **Комитету по делам записи актов гражданского состояния** 8 016 тыс. рублей на проведение ремонтных работ и приобретение немонтируемого оборудования для отдела записи актов гражданского состояния Выборгского района Санкт-Петербурга и отдела записи актов гражданского состояния Красногвардейского района Санкт-Петербурга. Освоено в сумме 7 968,2 тыс. рублей;

- **Комитету по науке и высшей школе** 400 тыс. рублей для выплаты премий Правительства Санкт-Петербурга по итогам 39-го командного студенческого чемпионата мира по программированию в 2015 году. Освоены в полном объеме;

- **Комитету по природопользованию, охране окружающей среды и обеспечению экологической безопасности** 34 312,6 тыс. рублей на предоставление субсидии Санкт-Петербургскому многопрофильному природоохранному государственному унитарному предприятию «Экострой» в целях возмещения затрат на содержание и эксплуатацию специализированной техники, используемой для предупреждения и ликвидации последствий аварийных ситуаций, находящейся в собственности Санкт-Петербурга и переданной в хозяйственное ведение предприятия в связи с проведением противоаварийных мероприятий по перебазированию плавучей судоподъемно-судоремонтной базы «Невский 1», плавучего дока ПД-27, специализированного судна «СИ-1», специализированного оборудования и техники по адресу: пос. Лисий Нос, Приморское шоссе, участок 19 (юго-



западнее дома № 140, сооружение 2, литера А), в период с 12.11.2015 по 25.12.2015. Средства освоены в сумме 34 013,6 тыс. рублей;

- **Комитету по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга** для предоставления субсидий Санкт-Петербургскому ГУП «Ритуальные услуги» и ООО «Специализированное предприятие «Автобаза. Ритуальные услуги» в размере **687,3** тыс. рублей на возмещение затрат, связанных с оказанием услуг по транспортировке тел погибших в результате крушения Airbus A321, следовавшего рейсом KGL9268. Освоены в полном объеме;

- **Комитету по социальной политике Санкт-Петербурга** - **224 000** тыс. рублей на предоставление материальной помощи членам семей (родственникам) погибших в авиакатастрофе, произошедшей 31.10.2015 в результате крушения Airbus A321, следовавшего рейсом KGL9268 Шарм-Эль-Шейх - Санкт-Петербург. Освоены в полном объеме;

- **Комитету по строительству** на реализацию постановления Правительства Санкт-Петербурга от 09.06.2015 № 1-С в сумме **338 791,2** тыс. рублей. Средства перечислены ОАО «Метрострой» в сумме 24 974,4 тыс. рублей за установку временного ограждения с обеспечением безопасного прохода пешеходов и проезда автотранспорта, а также за производство земляных работ (э/кабель) в границах территории общего пользования.

5.2. Раздел «НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА»

По данному разделу предусмотрены исключительно непрограммные расходы на мобилизационную подготовку ИОГВ Санкт-Петербурга, которые исполнены в сумме 100 071,4 тыс. рублей, что составляет 100,5 % к бюджетным ассигнованиям, утвержденным законом о бюджете и 99,6 % к назначениям, установленным сводной бюджетной росписью.

В разрезе ГРБС ассигнования, утвержденные законом о бюджете, освоены в диапазоне от 84,4 % (Администрация Курортного района Санкт-Петербурга) до 174,9 % (Администрация Выборгского района), при этом назначения, установленные росписью, выполнены практически в полном объеме, данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование ГРБС	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год		
			сумма	в процентах к	
				бюджету	росписи
Итого:	99 531,1	100 450,8	100 071,4	100,5	99,6
Администрация Губернатора Санкт-Петербурга	50 878,7	50 902,0	50 571,6	99,4	99,4
Комитет по вопросам законности, правопорядка и безопасности	24 131,4	24 049,6	24 049,5	99,7	99,9
Администрации районов Санкт-Петербурга:	24 521,0	25 499,2	25 450,3	103,8	99,8
Адмиралтейского	804,4	997,1	995,9	123,8	99,9
Василеостровского	900,2	900,2	872,1	96,9	96,9

Выборгского	1 626,9	2 858,4	2 845,8	174,9	99,6
Калининского	1 423,7	1 360,6	1 360,5	95,6	99,9
Кировского	1 080,8	1 080,8	1 080,7	100,0	99,9
Колпинского	904,1	904,1	904,0	100,0	99,9
Красногвардейского	1 275,2	1 196,7	1 196,6	93,8	99,9
Красносельского	1 357,9	1 357,9	1 357,4	100,0	99,9
Кронштадтского	1 422,2	1 436,4	1 436,1	101,0	99,9
Курортного	1 776,0	1 499,6	1 499,5	84,4	99,9
Московского	1 339,2	1 341,2	1 339,2	100,0	99,9
Невского	1 595,2	1 595,2	1 592,1	99,8	99,8
Петроградского	1 140,3	1 040,3	1 040,2	91,2	99,9
Петродворцового	1 430,6	1 430,6	1 430,6	100,0	100,0
Приморского	3 327,5	3 391,0	3 390,8	101,9	99,9
Пушкинского	978,0	970,3	970,1	99,2	99,9
Фрунзенского	999,3	999,3	999,2	100,0	99,9
Центрального	1 139,5	1 139,5	1 139,5	100,0	99,9

5.3. Раздел «НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ»

По данному разделу расходы исполнены на 97,7 % к бюджетным ассигнованиям, утвержденным Законом о бюджете, и на 98,1 % к установленным росписью, в сумме 3 309 793,8 тыс. рублей, из них 2 583 124,4 тыс. рублей направлено на содержание подразделений Государственной противопожарной службы в Санкт-Петербурге.

Освоение законодательно утвержденных бюджетных ассигнований осуществлялось в диапазоне от 59,8 % по подразделу «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» до 99,4 % по подразделу «Органы юстиции».

При этом, назначения, установленные росписью, не исполнены в 2015 году в полном объеме ни по одному из подразделов, данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела, подраздела	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год			
			сумма	в процентах к		
				бюджету	росписи	2014 году
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	3 388 614,1	3 372 803,6	3 309 793,8	97,7	98,1	95,2
Органы юстиции	130 853,2	130 853,2	130 062,3	99,4	99,4	91,4
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	557 189,6	555 528,7	550 981,7	98,9	99,2	85,3
Обеспечение пожарной безопасности	2 699 346,0	2 685 674,0	2 628 016,6	97,4	97,9	106,8

Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	1 225,3	747,7	733,2	59,8	98,1	0,3
--	---------	-------	-------	------	------	-----

По данному разделу, в соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год, бюджетные ассигнования предусматривались 15-ти ГРБС, при этом 8-мью из них – не исполнялись вообще, данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование ГРБС	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год		
			сумма	в процентах к	
				бюджету	росписи
Итого:	3 388 614,1	3 372 803,6	3 309 793,8	97,7	98,1
Комитет по вопросам законности, правопорядка и безопасности	3 149 997,7	3 143 514,8	3 138 509,9	99,6	99,8
Комитет по делам записи актов гражданского состояния	130 853,2	130 853,2	130 062,3	99,4	99,4
Комитет по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга	825,9	825,9	783,2	94,8	94,8
Комитет по строительству	93 762,0	93 762,0	39 705,0	42,3	42,3
Администрации районов города	13 175,3	3 847,7	733,4	5,6	19,1
• Василеостровского	1 087,7	37,7	37,8	3,5	100,0
• Выборгского	149,0	0,0	0,0	0,0	0,0
• Калининского	3 270,9	3 100,0	0,0	0,0	0,0
• Колпинского	94,1	0,0	0,0	0,0	0,0
• Красногвардейского	170,0	170,0	170,0	100,0	100,0
• Курортного	1 650,8	0,0	0,0	в 3,1 раза	0,0
• Московского	170,0	540,0	525,6	в 3 раза	97,3
• Невского	3 242,8	0,0	0,0	0,0	0,0
• Петродворцового	3 200,0	0,0	0,0	0,0	0,0
• Пушкинского	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0
• Фрунзенского	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Указанными в таблице ГРБС не исполнялись бюджетные обязательства, предусмотренные на реализацию постановления Правительства Санкт-Петербурга от 30.11.2012 № 1246 «О резервах материальных ресурсов для ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории Санкт-Петербурга» (ц.с. **0679063**) и на проведение мероприятий по участию граждан в охране общественного порядка (ц.с. **0619018**).

Единственное перевыполнение (в 3,1 раза) произведено Администрацией Московского района Санкт-Петербурга по целевой статье **0619018** «Расходы на проведение мероприятий по участию граждан в охране общественного порядка». В сумме 170 тыс. рублей перечислена субсидия Санкт-Петербургской региональной общественной организации «Добровольная народная дружина «Титан-Дружина» за проведение



мероприятий по участию граждан в охране общественного порядка. Кроме того, оплачена поставка канцелярских принадлежностей, бытовой техники и мебели для добровольных народных дружин на общую сумму 355,6 тыс. рублей.

По данному разделу непрограммные расходы исполнены на 100,5 % к бюджетным ассигнованиям, утвержденным законом о бюджете и 98,7 % к назначениям, установленным росписью, в сумме 131 529,2 тыс. рублей, из них 130 062,3 тыс. рублей направлено Комитетом по делам записи актов гражданского состояния на осуществление полномочий на государственную регистрацию актов гражданского состояния за счет единой субвенции из федерального бюджета.

5.4. Раздел «НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА»

По данному разделу финансирование расходов на 21,4 % обеспечило исполнение бюджета в целом. Общий объем кассовых выплат составил 92 335 898,3 тыс. рублей или 95,3 % к ассигнованиям, утвержденным Законом о бюджете, и 95 % к установленным росписью.

Освоение законодательно утвержденных бюджетных ассигнований осуществлялось в диапазоне от 93,7 % по подразделу «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» до 155,4 % по подразделу «Сельское хозяйство и рыболовство».

При этом, назначения, установленные росписью, исполнены в полном объеме только по подразделу «Водное хозяйство», что отражено в данных, представленных в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела, подраздела	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год			
			сумма	в процентах к		
				бюджету	росписи	2014 году
Национальная экономика	96 925 744,9	97 210 713,3	92 335 898,3	95,3	95,0	85,8
Общеэкономические вопросы	899 680,2	899 680,2	892 802,0	99,2	99,2	105,2
Сельское хозяйство и рыболовство	348 666,2	543 095,3	541 806,1	155,4	99,8	99,2
Водное хозяйство	41 115,6	41 115,6	41 107,0	100,0	100,0	85,8
Лесное хозяйство	112 795,2	115 073,1	113 194,2	100,4	98,4	90,8
Транспорт	45 829 227,3	45 832 693,3	43 765 624,6	95,5	95,5	99,3
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	35 024 075,2	35 015 982,6	32 828 291,6	93,7	93,8	66,6
Связь и информатика	9 822 807,2	9 842 523,7	9 574 606,0	97,5	97,3	116,6
Другие вопросы в области национальной экономики	4 847 378,0	4 920 549,5	4 578 466,8	94,5	93,0	102,4

Из 67-ми ГРБС, которым предусмотрены бюджетные ассигнования по данному разделу, в наибольших объемах принятые бюджетные обязательства Санкт-Петербурга исполнили: Комитет по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга – в сумме 39 866 415 тыс.



рублей (или 92,2 % от бюджетных ассигнований), Комитет по транспорту – в сумме 26 618 908,7 тыс. рублей (или 97,2 %), Комитет по информатизации и связи – в сумме 9 008 838,6 тыс. рублей (или 97,3 %), Комитет по благоустройству Санкт-Петербурга – в сумме 6 951 985,4 тыс. рублей (или 98,5 %).

На субсидирование пассажирских перевозок транспортным организациям на выполнение городского заказа по перевозке граждан по регулируемым тарифам, в том числе осуществляющим перевозку пассажиров: метрополитеном, в автобусах, наземным электротранспортом, ж/д транспортом пригородного сообщения (ц.с. **0536023, 0536024, 0536025, 0546027, 0546028**) затрачено 21 645 266,2 тыс. рублей.

Расходы на реализацию мероприятий по подготовке к проведению чемпионата мира по футболу 2018 года (ц.с. **0515154, 0515195**) составили 5 703 354 тыс. рублей.

Также по данному разделу предусматривались средства Дорожного фонда Санкт-Петербурга в сумме 29 245 355,6 тыс. рублей, которые освоены на 96 % в сумме 28 072 757,7 тыс. рублей, данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование ГРБС	Бюджет на 2015 год	Исполнено за 2015 год	
		сумма	%
ДОРОЖНЫЙ ФОНД, всего:	29 245 355,6	28 072 757,7	96,0
Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга	2 434 499,1	2 434 475,9	99,9
Комитет по благоустройству Санкт-Петербурга	6 805 309,2	6 763 095,7	99,4
Комитет по развитию транспортной инфраструктуры	19 068 596,0	17 963 140,3	94,2
Комитет по строительству	936 951,3	912 045,9	97,3

По данному разделу в 2015 году не были востребованы бюджетные ассигнования по 7-ми целевым статьям на общую сумму 63 538,6 тыс. рублей.

5.5. Раздел «ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО»

По данному разделу расходы исполнены в сумме 45 130 587,5 тыс. рублей, что составляет 92,4 % к ассигнованиям, утвержденным Законом о бюджете, и 93 % к установленным росписью.

Освоение законодательно утвержденных бюджетных ассигнований осуществлялось в диапазоне от 87,8 % по подразделу «Жилищное хозяйство» до 99,7 % по подразделу «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства». При этом, назначения, установленные росписью, не исполнены в полном объеме ни по одному из подразделов, что отражено в данных, представленных в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела, подраздела	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год			
			сумма	в процентах к		
				бюджету	росписи	2014 году
Жилищно-коммунальное хозяйство	48 844 919,3	48 524 847,8	45 130 587,5	92,4	93,0	83,5
Жилищное хозяйство	15 776 890,3	15 632 007,6	13 854 855,8	87,8	88,6	84,3
Коммунальное хозяйство	28 935 277,2	28 718 848,3	27 207 484,3	94,0	94,7	81,4
Благоустройство	1 037 049,8	1 045 495,7	981 582,9	94,7	93,9	91,3
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	3 095 702,0	3 128 496,2	3 086 664,5	99,7	98,7	98,2

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год бюджетные обязательства исполняли 27 ГРБС в диапазоне от 54 % (Комитет по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга) до 103,8 % (Администрация Кировского района Санкт-Петербурга), данные об их расходах представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование ГРБС	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год		
			сумма	в процентах к	
				бюджету	росписи
Итого:	48 844 919,3	48 524 847,8	45 130 587,6	92,4	93,0
Жилищный комитет	15 433 904,3	15 233 904,3	14 064 190,1	91,1	92,3
Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга	4 564 239,2	4 564 239,2	4 562 461,9	99,9	99,9
Комитет по благоустройству Санкт-Петербурга	2 595 522,2	2 594 275,1	2 576 878,3	99,3	99,3
Комитет по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга	383 436,0	383 436,0	207 223,7	54,0	54,0
Комитет по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга	471 494,3	472 181,7	403 282,4	85,5	85,4
Комитет по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга	162 579,9	161 576,9	146 914,2	90,4	90,9
Комитет по строительству	2 757 780,0	2 757 780,0	1 814 199,5	65,8	65,8
Комитет по энергетике и инженерному обеспечению	15 944 769,8	15 944 740,4	15 040 663,6	94,3	94,3
Комитет финансов Санкт-Петербурга	271 753,5	271 753,5	269 130,3	99,0	99,0
Администрации районов города	6 259 440,1	6 140 960,7	6 045 643,6	96,6	98,4

За счет бюджетных ассигнований по разделу основные расходы направлены на: содержание, эксплуатацию, развитие и функционирование систем теплоснабжения Санкт-Петербурга, инженерного обеспечения территорий Санкт-Петербурга, водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод Санкт-Петербурга, уличного освещения и художественной подсветки Санкт-Петербурга в соответствии с АИП (ц.с. **0718033, 0758028**,



0728031, 0768029) – в сумме 7 855 357,1 тыс. рублей; финансирование выполнения услуг и (или) работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах в Санкт-Петербурге, включенных в региональную программу капитального ремонта (ц.с. **0928310**) – в сумме 5 898 692,6 тыс. рублей; на обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей Санкт-Петербурга в соответствии с АИП (ц.с. **0918323**) – в сумме 4 161 279,3 тыс. рублей; на возмещение недополученных доходов ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга» (ц.с. **0728027**) – в сумме 1 995 596,8 тыс. рублей; на содержание, ремонт объектов и территорий зеленых насаждений и компенсационное озеленение (ц.с. **1028721**) – в сумме 1 707 572,2 тыс. рублей; на возмещение затрат ГУП «Ленсвет» на содержание и эксплуатацию уличного освещения Санкт-Петербурга (ц.с. **0768011**) – в сумме 1 693 288,1 тыс. рублей; на содержание ГУЖА (ц.с. **0928314**) – в сумме 1 372 120,8 тыс. рублей; субсидирование управляющих организаций по обслуживанию жилищного фонда на уборку внутриквартальных территорий, не входящих в состав общего имущества многоквартирных домов (ц.с. **0928315**) – в сумме 1 006 169,7 тыс. рублей и др.

По данному разделу в 2015 году не были востребованы бюджетные ассигнования по 2-м целевым статьям на общую сумму 4 602 тыс. рублей, из них:

0778013 «Расходы на выплату премии Правительства Санкт-Петербурга «Лучший проект Санкт-Петербурга в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности» – в сумме 800 тыс. рублей, предусмотренные Комитету по энергетике и инженерному обеспечению;

0918322 «Расходы на реализацию мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов, жилые помещения в которых подлежат включению в состав жилищного фонда коммерческого использования Санкт-Петербурга после проведения капитального ремонта» – в сумме 3 802 тыс. рублей, предусмотренные Жилищному комитету.

По данному разделу непрограммные расходы исполнены в сумме 2 474 898,6 тыс. рублей, что составляет 93 % к ассигнованиям, утвержденным законом о бюджете и 97,2 % к назначениям, установленным росписью.

Основные расходы направлены на содержание и ремонт жилых и нежилых помещений, являющихся собственностью Санкт-Петербурга (773 897,1 тыс. рублей), на осуществление благоустройства территории ВМО (269 130,3 тыс. рублей), на изъятие помещений, находящихся в собственности граждан и юридических лиц (230 451,3 тыс. рублей), на содержание Санкт-Петербургского государственного казенного учреждения «Центр комплексного благоустройства» (202 952,2 тыс. рублей), на проведение капитального ремонта объектов нежилого фонда (169 404,5 тыс. рублей).



5.6. Раздел «ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ»

По данному разделу расходы исполнены в сумме 1 625 171,4 тыс. рублей, что составляет 96,1 % к ассигнованиям, утвержденным Законом о бюджете, и 94,2 % к установленным росписью.

Освоение законодательно утвержденных бюджетных ассигнований осуществлялось в диапазоне от 92,6 % по подразделу «Другие вопросы в области охраны окружающей среды» до 97,1 % по подразделу «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания».

При этом, назначения, установленные росписью, не исполнены в полном объеме ни по одному из подразделов, что отражено в данных, представленных в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела, подраздела	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год			
			сумма	в процентах к		
				бюджету	росписи	2014 году
Охрана окружающей среды	1 690 451,5	1 724 764,1	1 625 171,4	96,1	94,2	94,6
Экологический контроль	4 996,8	4 996,8	4 640,5	92,9	92,9	в 2,3 раза
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	1 328 231,5	1 362 544,1	1 289 757,3	97,1	94,7	96,6
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	357 223,2	357 223,2	330 773,6	92,6	92,6	86,7

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год бюджетные обязательства исполняли Комитет по вопросам законности, правопорядка и безопасности (2 400 тыс. рублей или 100 % от бюджетных ассигнований 2015 года) и Комитет по природопользованию, охране окружающей среды и обеспечению экологической безопасности (1 622 771,3 тыс. рублей или 96,1 %).

Основные расходы направлены на: возмещение затрат по содержанию, эксплуатации и капитальному ремонту гидротехнических сооружений, находящихся в собственности Санкт-Петербурга, переданных в хозяйственное ведение ГУП (ц.с. **1018708**) – в сумме 342 521,4 тыс. рублей; возмещение затрат по содержанию и эксплуатации специализированной техники, используемой для предупреждения и ликвидации последствий аварийных ситуаций (ц.с. **1018710**) – в сумме 241 701,1 тыс. рублей; реализацию мероприятий по обеспечению экологической безопасности акваторий водных объектов, водоохраных зон, береговой полосы, опасных промышленных объектов, городских гидротехнических сооружений (ц.с. **1018702**) – в сумме 142 965,5 тыс. рублей; очистку малых рек и каналов Санкт-Петербурга от донных отложений (ц.с. **1018704**) – в сумме 141 560,5 тыс. рублей и др.

Самый низкий процент освоения бюджетных ассигнований сложился по расходам на: осуществление полномочий в области охраны и использования объектов животного мира (за исключением охотничьих ресурсов и водных биологических ресурсов) за счет единой субвенции из федерального бюджета»



– 6 % (3,4 тыс. рублей); долевое участие Санкт-Петербурга в реализации международных проектов и программ по вопросам охраны окружающей среды» – 31,7 % (542,7 тыс. рублей); реализацию постановления Правительства Санкт-Петербурга от 04.04.2014 № 233 «О Программе подготовки Санкт-Петербурга к проведению в 2018 году Чемпионата мира по футболу на 2014-2018 годы» – 63,2 % (6 058 тыс. рублей).

По данному разделу непрограммные расходы исполнены в сумме 214 764,2 тыс. рублей, что составляет 95,4 % к ассигнованиям, утвержденным законом о бюджете и к назначениям, установленным росписью. Средства направлены на содержание Комитета по природопользованию, охране окружающей среды и обеспечению экологической безопасности, а также на осуществление полномочий в области охраны и использования объектов животного мира (за исключением охотничьих ресурсов и водных биологических ресурсов) за счет единой субвенции из федерального бюджета.

5.7. Раздел «ОБРАЗОВАНИЕ»

По данному разделу бюджетные обязательства исполнены в сумме 105 653 584,3 тыс. рублей, что составляет 98,8 % к ассигнованиям, утвержденным Законом о бюджете, и 98,6 % к установленным росписью.

Освоение законодательно утвержденных бюджетных ассигнований осуществлялось в диапазоне от 97,7 % по подразделу «Дошкольное образование» до 101,3 % по подразделу «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации». При этом, назначения, установленные росписью, не исполнены в полном объеме ни по одному из подразделов, что отражено в данных, представленных в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела, подраздела	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год			
			сумма	в процентах к		
				бюджету	роспись	2014 году
Образование	106 963 982,5	107 139 942,0	105 653 584,3	98,8	98,6	104,1
Дошкольное образование	34 392 536,0	34 386 360,8	33 591 261,6	97,7	97,7	104,9
Общее образование	54 246 395,6	54 452 779,6	53 781 404,3	99,1	98,8	104,7
Среднее профессиональное образование	8 344 545,7	8 330 951,8	8 329 580,6	99,8	99,9	108,1
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	356 800,0	361 634,1	361 428,0	101,3	99,9	100,5
Высшее и послевузовское профессиональное образование	43 650,0	44 068,5	43 856,1	100,5	99,5	105,9
Молодежная политика и оздоровление детей	4 778 251,1	4 780 717,5	4 777 474,3	99,9	99,9	113,7

Другие вопросы в области образования	4 801 804,1	4 783 429,7	4 768 579,4	99,3	99,7	82,4
--------------------------------------	-------------	-------------	-------------	------	------	------

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год бюджетные обязательства исполняли 31 ГРБС в диапазоне от 73,3 % (Комитет по строительству) до 110,9 % (Администрация Губернатора Санкт-Петербурга), данные об их расходах представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование ГРБС	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год		
			сумма	в процентах к	
				бюджету	росписи
Итого:	106 963 982,5	107 139 942,0	105 653 584,3	98,8	98,6
Администрация Губернатора Санкт-Петербурга	102 722,9	114 118,1	113 873,0	110,9	99,8
Жилищный комитет	56 908,2	56 908,2	56 908,2	100,0	100,0
Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга	754 387,0	754 387,0	754 386,6	99,9	99,9
Комитет по вопросам законности, правопорядка и безопасности	9 527,5	9 719,4	9 719,3	102,0	99,9
Комитет по государственному заказу Санкт-Петербурга	6 613,9	6 613,9	6 613,0	99,9	99,9
Комитет по здравоохранению	827 318,0	811 883,2	811 817,3	98,1	99,9
Комитет по культуре Санкт-Петербурга	2 610 018,3	2 629 587,7	2 628 338,6	100,7	99,9
Комитет по молодежной политике и взаимодействию с общественными организациями	884 005,9	884 100,7	879 622,3	99,5	99,5
Комитет по науке и высшей школе	1 695 918,2	1 696 318,2	1 690 814,5	99,7	99,7
Комитет по образованию	9 241 424,0	9 364 223,4	9 349 509,5	101,2	99,8
Комитет по строительству	5 427 923,7	5 427 923,7	3 980 175,1	73,3	73,3
Комитет по физической культуре и спорту	2 197 025,9	2 197 025,9	2 196 691,3	99,9	99,9
Управление социального питания	62 224,5	62 969,5	62 969,5	101,2	100,0
Администрации районов города	83 087 964,5	83 124 163,1	83 112 146,1	100,1	99,9

По данному разделу бюджетные ассигнования в форме субсидий бюджетным и автономным учреждениям установлены 27-ми ГРБС в общей сумме 98 504 037,9 тыс. рублей, что составляет 92,1 % всех расходов по разделу, из них на субсидии: бюджетным учреждениям – 97 772 357,8 тыс. рублей; автономным учреждениям – 731 680,1 тыс. рублей.

Кассовые расходы бюджета Санкт-Петербурга за отчетный период в форме субсидий бюджетным и автономным учреждениям составили 98 676 932,8 тыс. рублей, или 100,2 % от бюджета, в том числе: бюджетным учреждениям – 97 937 014,7 тыс. рублей или 100,2 %; автономным учреждениям – 739 918,1 тыс. рублей или 101,1 %.

По данному разделу в 2015 году не были востребованы бюджетные ассигнования по 3-м целевым статьям на общую сумму 1 599,9 тыс. рублей.

По данному разделу непрограммные расходы исполнены в сумме 365 827 тыс. рублей, что составляет 97,1 % к ассигнованиям, утвержденным



законом о бюджете и 96,7 % к назначениям, установленным росписью. Расходы направлены на содержание централизованных бухгалтерий (61 412,3 тыс. рублей), на иные цели бюджетному учреждению «Учебно-курсовой комбинат» (59 813,6 тыс. рублей), на осуществление полномочий в сфере образования за счет единой субвенции из федерального бюджета (16 494,2 тыс. рублей).

5.8. Раздел «КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ»

По данному разделу расходы исполнены в сумме 14 533 815,3 тыс. рублей, что составляет 96,9 % к ассигнованиям, утвержденным Законом о бюджете, и 96,8 % к установленным росписью.

Освоение законодательно утвержденных бюджетных ассигнований осуществлялось в диапазоне от 96,7 % по подразделу «Культура» до 104 % по подразделу «Кинематография».

При этом, назначения, установленные росписью, не исполнены в полном объеме ни по одному из подразделов, что отражено в данных, представленных в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела, подраздела	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год			
			сумма	в процентах к		
				бюджету	росписи	2014 году
Культура, кинематография	15 000 612,5	15 019 823,2	14 533 815,3	96,9	96,8	97,6
Культура	13 042 315,0	13 079 335,4	12 608 162,1	96,7	96,4	96,8
Кинематография	190 903,2	198 615,5	198 490,2	104,0	99,9	131,1
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	1 767 394,3	1 741 872,3	1 727 163,0	97,7	99,2	101,0

Основные расходы по разделу были направлены в виде субсидий бюджетным учреждениям (*театрам, концертным организациям, библиотекам, музеям, выставочным залам, учреждениям культурно-досугового типа, учреждениям кинематографии*) на финансовое обеспечение выполнения государственного задания (ц.с. **0817008, 0817009, 0827017, 0827020, 0827027**) – в сумме 7 585 578,3 тыс. рублей; на мероприятия в области сохранения, использования, популяризации и государственной охраны объектов культурного наследия, сохранения объектов культурного наследия (ц.с. **0817003, 0817005**) – 3 994 414,1 тыс. рублей.

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год бюджетные обязательства исполняли 24 ГРБС в диапазоне от 24,5 % (Комитет по строительству) до 127,7 % (Администрация Центрального района Санкт-Петербурга), данные представлены в таблице:



(тыс. рублей)

Наименование ГРБС	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год		
			сумма	в процентах к	
				бюджету	росписи
Итого:	15 000 612,5	15 019 823,2	14 533 815,3	96,9	96,8
Комитет по государственному контролю, использованию и охране памятников истории и культуры	3 041 512,1	3 038 957,8	2 909 520,2	95,7	95,7
Комитет по градостроительству и архитектуре	33 371,6	33 371,6	33 371,3	100,0	100,0
Комитет по культуре Санкт-Петербурга	8 271 513,5	8 247 521,5	8 230 153,1	99,5	99,8
Комитет по печати и взаимодействию со средствами массовой информации	10 485,0	13 185,0	12 267,2	117,0	93,0
Комитет по строительству	445 216,9	445 216,9	108 896,6	24,5	24,5
Комитет по транспорту	2 613,7	2 325,0	2 325,0	89,0	100,0
Администрации районов города	3 195 899,7	3 239 245,4	3 237 281,9	101,3	99,9

Самый низкий процент освоения бюджетных ассигнований по разделу допущен Комитетом по строительству вследствие неисполнения АИП.

Основное перевыполнение сложилось у Комитета по печати и взаимодействию со средствами массовой информации по целевой статье **0837084** «Расходы на обеспечение деятельности государственного казенного учреждения «Дом писателя»».

По данному разделу непрограммные расходы исполнены в сумме 335 726,1 тыс. рублей, что составляет 93 % к ассигнованиям, утвержденным законом о бюджете и 93,3 % к назначениям, установленным росписью. Средства направлены на содержание исполнительного органа государственной власти Санкт-Петербурга (262 826 тыс. рублей), на осуществление полномочий в отношении объектов культурного наследия за счет единой субвенции из федерального бюджета (46 499,2 тыс. рублей), на содержание централизованных бухгалтерий (26 400,9 тыс. рублей).

5.9. Раздел «ЗДРАВООХРАНЕНИЕ»

По данному разделу расходы исполнены на уровне 98,3 % к ассигнованиям, утвержденным Законом о бюджете, и 98,1 % к установленным росписью, в сумме 71 334 573,2 тыс. рублей, из них межбюджетные трансферты на выполнение Территориальной программы обязательного медицинского страхования (ц.с. **0161067, 0161068, 0161069**) составили 26 655 990,8 тыс. рублей, на финансовое обеспечение выполнения бюджетными и автономными учреждениями государственных заданий и на иные цели – направлено 28 423 845,9 тыс. рублей.

Также за счет бюджетных ассигнований по данному разделу 11 316 459,4 тыс. рублей израсходовано на капитальный ремонт учреждений



здравоохранения (ц.с. **0151052**), на бесплатные медикаменты, изделия медицинского назначения, продукты лечебного питания для льготных категорий граждан (ц.с. **0111005**), на совершенствование системы оказания медицинской помощи больным онкологическими заболеваниями (ц.с. **0121017**), на оказание гражданам высокотехнологичной медицинской помощи, не включенной в базовую программу ОМС (ц.с. **0121077, 0125402**), на оказание отдельным категориям граждан государственной социальной помощи по обеспечению лекарственными препаратами, медицинскими изделиями, а также специализированными продуктами лечебного питания для детей-инвалидов (ц.с. **0113093**), на закупку противовирусных препаратов для профилактики и лечения лиц, инфицированных ВИЧ и гепатитами В и С, за счет средств федерального бюджета (ц.с. **0125072**).

Освоение законодательно утвержденных бюджетных ассигнований осуществлялось в диапазоне от 94,3 % по подразделу «Амбулаторная помощь» до 100,4 % по подразделу «Санаторно-оздоровительная помощь».

При этом, назначения, установленные росписью, исполнены в полном объеме только по подразделу «Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов», что отражено в данных, представленных в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела, подраздела	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год			
			сумма	в процентах к		
				бюджету	росписи	2014 году
Здравоохранение	72 604 896,7	72 689 380,0	71 334 573,2	98,3	98,1	106,3
Стационарная медицинская помощь	12 716 861,5	12 567 730,8	12 553 718,4	98,7	99,9	107,9
Амбулаторная помощь	7 271 927,3	6 859 861,0	6 859 264,3	94,3	99,9	103,4
Скорая медицинская помощь	205 446,8	198 464,2	198 464,1	96,6	99,9	123,1
Санаторно-оздоровительная помощь	1 601 735,6	1 608 649,0	1 608 062,3	100,4	99,9	109,1
Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов	748 162,2	745 944,6	745 944,6	99,7	100,0	107,0
Санитарно-эпидемиологическое благополучие	23 639,9	23 640,0	23 639,9	100,0	99,9	121,7
Другие вопросы в области здравоохранения	50 037 123,4	50 685 090,4	49 345 479,6	98,6	97,4	106,1

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год бюджетные обязательства исполняли 20 ГРБС, в том числе Комитет по здравоохранению (58 707 640,5 тыс. рублей), администрации районов города (10 447 009,5 тыс. рублей) и Комитет по строительству (2 179 923,2 тыс. рублей).

По данному разделу непрограммные расходы исполнены в сумме 166 401,7 тыс. рублей, что составляет 95,3 % к ассигнованиям, утвержденным



законом о бюджете и 94,7 % к назначениям, установленным росписью. Средства направлены на содержание исполнительного органа государственной власти Санкт-Петербурга (156 063,8 тыс. рублей), на компенсацию расходов, связанных с оказанием медицинскими организациями гражданам Украины и лицам без гражданства медицинской помощи и проведением профилактических прививок, включенных в календарь профилактических прививок по эпидемическим показаниям за счет средств федерального бюджета (6 586,6 тыс. рублей), на осуществление полномочий в сфере охраны здоровья граждан за счет единой субвенции из федерального бюджета (3 751,3 тыс. рублей).

5.10. Раздел «СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА»

По данному разделу расходы исполнены в сумме 60 639 059,9 тыс. рублей, что составляет 101,4 % к ассигнованиям, утвержденным Законом о бюджете, и 98,9 % к установленным росписью.

Освоение законодательно утвержденных бюджетных ассигнований осуществлялось в диапазоне от 90,1 % по подразделу «Другие вопросы в области социальной политики» до 102,6 % по подразделу «Социальное обеспечение населения».

При этом, назначения, установленные росписью, не исполнены в полном объеме ни по одному из подразделов, что отражено в данных, представленных в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела, подраздела	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год			
			сумма	в процентах к		
				бюджету	росписи	2014 году
Социальная политика	59 796 713,2	61 339 087,4	60 639 059,9	101,4	98,9	111,5
Пенсионное обеспечение	3 944,4	3 944,4	3 943,7	99,9	99,9	100,0
Социальное обслуживание населения	12 681 130,9	12 683 163,7	12 676 974,5	99,9	99,9	109,0
Социальное обеспечение населения	43 734 354,8	45 305 339,2	44 869 365,1	102,6	99,0	112,0
Охрана семьи и детства	1 610 399,4	1 563 081,6	1 496 552,6	92,9	95,7	108,4
Другие вопросы в области социальной политики	1 766 883,7	1 783 558,5	1 592 224,0	90,1	89,3	120,8

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год бюджетные обязательства исполняли 30 ГРБС, в диапазоне от 11,2 % (Комитет по образованию) до 106,5 % (Комитет по труду и занятости населения Санкт-Петербурга), данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование ГРБС	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год			
			сумма	в процентах к		
				бюджету	росписи	
Итого:	59 796 713,2	61 339 087,4	60 639 059,9	101,4	98,9	



Жилищный комитет	7 448 076,9	7 648 095,9	7 603 494,2	102,1	99,4
Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга	37 659,7	37 659,7	36 604,7	97,2	97,2
Комитет по здравоохранению	85 212,6	88 776,2	88 776,2	104,2	100,0
Комитет по образованию	73,3	8,2	8,2	11,2	100,0
Комитет по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга	962,9	1 117,3	927,0	96,3	83,0
Комитет по социальной политике Санкт-Петербурга	43 155 307,8	44 493 283,3	43 995 677,9	101,9	98,9
Комитет по строительству	715 731,9	715 731,9	567 045,3	79,2	79,2
Комитет по труду и занятости населения Санкт-Петербурга	624 193,9	668 193,9	664 796,5	106,5	99,5
Комитет по физической культуре и спорту	71,8	71,8	71,8	100,0	100,0
Управление по развитию садоводства и огородничества Санкт-Петербурга	268 415,0	268 415,0	264 941,2	98,7	98,7
Управление социального питания	22 377,3	21 265,3	20 248,8	90,5	95,2
Уставный суд Санкт-Петербурга	3 944,4	3 944,4	3 943,7	99,9	99,9
Администрации районов города	7 434 685,7	7 392 524,5	7 392 524,4	99,4	99,9

В общем объеме исполненных по разделу «Социальная политика» расходов 41,5 % (или 25 167 916,7 тыс. рублей) пришлось на публичные нормативные обязательства Санкт-Петербурга (далее – ПНО), выполненные на 100,2 %, что свидетельствует о востребованности принятых Санкт-Петербургом бюджетных обязательств социального характера, в том числе выполненных в полном объеме, данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование ПНО	Бюджет на 2015 год	Исполнено за 2015 год	
		сумма	%
Всего:	25 114 278,6	25 167 916,7	100,2
МЕНЕЕ 100 %			
Дополнительные меры социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, и лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, по ПНО	54 465,4	34 156,7	62,7
Выплаты материнского (семейного) капитала в Санкт-Петербурге	243 392,3	170 486,9	70,0
Меры социальной поддержки студенческим семьям в Санкт-Петербурге	5 557,8	4 903,2	88,2
Выплаты единовременного пособия при передаче ребенка в семью на усыновление (удочерение), под опеку, попечительство, в приемную семью	43 225,5	38 313,5	88,6
Субсидии гражданам на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	835 500,7	782 131,3	93,6
Меры социальной поддержки женщинам, которым присвоено почетное звание «Мать-героиня», и женщинам, родившим и воспитавшим 10 и более детей, а также одному из родителей (усыновителей), награжденных орденом «Родительская слава»	442,0	426,4	96,5
Единовременные выплаты семейным парам к юбилеям их супружеской жизни	266 780,0	262 120,0	98,3
Меры социальной поддержки многодетным семьям в Санкт-Петербурге	130 155,6	129 136,5	99,2
Дополнительные меры социальной поддержки спортсменам и тренерам в Санкт-Петербурге	218 822,4	217 513,5	99,4

Ежемесячные доплаты к пенсии отдельным категориям военнослужащих и членам семей военнослужащих в Санкт-Петербурге	65 155,0	64 905,3	99,6
Меры социальной поддержки ветеранам труда, а также гражданам, приравненным к ним	2 001 862,8	1 995 786,6	99,7
Пожизненное содержание судьям Уставного суда Санкт-Петербурга	3 944,4	3 943,7	99,9
Меры социальной поддержки вдовам (вдовцам) Героев Социалистического Труда и полных кавалеров ордена Трудовой славы	3 140,9	3 140,9	100,0
СВЫШЕ 100 %			
Меры социальной поддержки «детям войны»	390 910,7	391 552,8	100,2
Ежемесячное пособие отдельным категориям инвалидов	783 209,7	784 716,4	100,2
Доплаты к пенсии лицам, замещавшим государственные должности и должности государственной службы Санкт-Петербурга	1 121 686,4	1 124 435,8	100,2
Меры социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, установленных нормативными правовыми актами Санкт-Петербурга	6 155 850,1	6 172 593,1	100,3
Меры социальной поддержки пенсионерам, проработавшим в Санкт-Петербурге (Ленинграде) не менее 20 лет и имеющим трудовой стаж не менее 45 лет для мужчин и 40 лет для женщин	522 510,7	524 580,2	100,4
Дополнительное материальное обеспечение тружеников тыла	298 138,8	299 690,8	100,5
Единовременные денежные выплаты отдельным категориям жителей Санкт-Петербурга в связи с 70-летием Победы в Великой Отечественной войне 1941-1945 гг.	871 559,0	876 376,0	100,6
Социальная поддержка пенсионеров, не относящихся к льготным категориям	2 458 255,4	2 471 941,2	100,6
Меры социальной поддержки реабилитированным лицам и лицам, пострадавшим от политических репрессий	218 012,8	219 329,3	100,6
Социальная поддержка работников учреждений в Санкт-Петербурге, имеющих (воспитывающих) двух и более детей	112 613,2	113 570,1	100,8
Меры социальной поддержки труженикам тыла	30 862,5	31 167,9	101,0
Социальная поддержка семей, имеющих детей, и выплаты ежемесячного пособия на ребенка	5 750 592,6	5 831 726,6	101,4
Ежемесячная денежная выплата семьям при рождении третьего или последующих детей	759 936,2	780 677,2	102,7
Единовременная денежная выплата на погребение в Санкт-Петербурге	6 499,4	6 677,0	102,7
Социальное пособие и единовременная социальная компенсация на погребение	21 661,5	22 521,1	104,0
Меры социальной поддержки пенсионерам	1 687 209,6	1 756 495,4	104,1
Меры социальной поддержки доноров	33 941,2	41 049,2	120,9

Представленные в таблице данные свидетельствуют, что по отдельным ПНО назначения 2015 года были исполнены с отклонениями, и очевидно требуется более тщательное определение реальной потребности в финансовом обеспечении расходов, связанных с их исполнением, а также количества возможных получателей выплат.

Ранее Контрольно-счетная палата Санкт-Петербурга указывала на частичное соблюдение требований п. 3 ст. 184.1 БК РФ по утверждению Законом о бюджете общего объема бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств. Ряд выплат несоциального характера в сумме не менее 3 434 678,2 тыс. рублей, также являющихся по своей сути публичными нормативными обязательствами, хоть и отнесены Комитетом финансов на соответствующие виды расходов, но по-



прежнему не включены в общий их объем (ст. 5 законопроекта), что в рамках бюджетного процесса освобождает его участников от обязательств по соблюдению бюджетных процедур, регламентированных БК РФ (п. 3 ст. 217, п. 5 ст. 219, п. 2 ст. 232).

Устранение замечания требует, в первую очередь, решения процедурных вопросов по организации данных выплат.

Как следует из комментариев Комитета финансов, *«учитывая, что в Санкт-Петербурге до настоящего времени не установлен порядок осуществления бюджетными и автономными учреждениями полномочий органа государственной власти субъекта Российской Федерации по исполнению публичных нормативных обязательств перед физическим лицом, подлежащих исполнению в денежной форме (требования ст. 9.2 Федерального закона от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» и ст. 2 Федерального закона от 03.11.2006 № 174-ФЗ «Об автономных учреждениях»), отнесение к публичным нормативным обязательствам всех мер социальной поддержки и дополнительных мер социальной поддержки, установленных Социальным кодексом Санкт-Петербурга (Закон Санкт-Петербурга от 22.11.2011 № 728-132) не представляется возможным».*

Учитывая, что указанные обязательства фактически осуществляются в виде денежных выплат, Контрольно-счетная палата Санкт-Петербурга считает необходимым разработать соответствующий порядок осуществления бюджетными и автономными учреждениями полномочий органа государственной власти субъекта Российской Федерации по исполнению публичных нормативных обязательств.

По данному разделу в 2015 году не были востребованы бюджетные ассигнования по 3-м целевым статьям, предусмотренным Комитету по социальной политике Санкт-Петербурга на общую сумму 7 281,8 тыс. рублей.

5.11. Раздел «ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ»

По данному разделу расходы исполнены в сумме 10 971 098 тыс. рублей, что составляет 88,1 % к бюджетным ассигнованиям, утвержденным Законом о бюджете, и 88,4 % к росписи.

Освоение законодательно утвержденных бюджетных ассигнований осуществлялось в диапазоне от 44,1 % по подразделу «Массовый спорт» до 91,5 % по подразделу «Спорт высших достижений».

При этом, назначения, установленные росписью, не исполнены в полном объеме ни по одному из подразделов, что отражено в данных, представленных в таблице:



(тыс. рублей)

Наименование раздела, подраздела	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год			
			сумма	в процентах к		
				бюджету	росписи	2014 году
Физическая культура и спорт	12 454 549,2	12 415 319,6	10 971 098,0	88,1	88,4	82,5
Физическая культура	1 039 268,8	1 036 857,4	937 697,8	90,2	90,4	69,5
Массовый спорт	76 626,5	39 812,1	33 814,9	44,1	84,9	82,1
Спорт высших достижений	643 351,9	645 306,4	588 474,7	91,5	91,2	139,9
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	10 695 302,0	10 693 343,7	9 411 110,6	88,0	88,0	81,9

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год бюджетные обязательства исполняли 20 ГРБС, из них:

– **Комитетом по строительству**, расходы исполнены в сумме 6 559 827,9 тыс. рублей или на 82,3 % от годовых бюджетных назначений, что обусловлено исполнением расходов по подготовке Санкт-Петербурга к проведению в 2018 году матчей Чемпионата мира по футболу на уровне 86,5 %;

– **Комитетом по физической культуре и спорту** – 3 405 881,7 тыс. рублей или на 98,1 %, из них в форме субсидий учреждениям на финансовое обеспечение государственного задания и на иные цели – 2 268 929,5 тыс. рублей или 99,9 %;

– **администрациями районов города** – 1 005 388,5 тыс. рублей или на 99,7 %, из них в форме субсидий бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного задания и на иные цели – 986 277,3 тыс. рублей или 99,8 %.

По данному разделу в 2015 году не были востребованы бюджетные ассигнования в сумме 45 000 тыс. рублей по целевой статье **0424537** «Субсидия ЗАО «Футбольный клуб «Зенит» на обеспечение спортивной подготовки и на участие в спортивных мероприятиях баскетбольных команд».

По данному разделу непрограммные расходы исполнены в сумме 99 845,8 тыс. рублей, что составляет 93,4 % к бюджетным ассигнованиям, утвержденным законом о бюджете и 93,5 % к назначениям, установленным росписью. Средства в полном объеме направлены на содержание Комитета по физической культуре и спорту.

5.12. Раздел «СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ»

По данному разделу расходы исполнены в сумме 1 396 577 тыс. рублей, что составляет 99,4 % к бюджетным ассигнованиям, утвержденным Законом о бюджете, и 99,6 % к установленным росписью.



Освоение законодательно утвержденных бюджетных ассигнований осуществлялось в диапазоне от 98,8 % по подразделу «Другие вопросы в области средств массовой информации» до 99,9 % по подразделу «Телевидение и радиовещание».

При этом, назначения, установленные росписью, не исполнены в полном объеме ни по одному из подразделов, что отражено в данных, представленных в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела, подраздела	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год			
			сумма	в процентах к		
				бюджету	росписи	2014 году
Средства массовой информации	1 405 276,9	1 402 314,3	1 396 577,0	99,4	99,6	94,9
Телевидение и радиовещание	613 099,3	612 461,3	612 376,3	99,9	99,9	107,0
Периодическая печать и издательства	273 105,4	271 677,6	271 440,1	99,4	99,9	98,6
Другие вопросы в области средств массовой информации	519 072,2	518 175,4	512 760,6	98,8	98,9	82,2

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год бюджетные обязательства исполняли 23 ГРБС, в диапазоне от 42,4 % (Комитет по градостроительству и архитектуре) до 108 % (Администрация Центрального района Санкт-Петербурга), данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование ГРБС	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год		
			сумма	в процентах к	
				бюджету	росписи
Итого:	1 405 276,9	1 402 314,3	1 396 577,0	99,4	99,6
Администрация Губернатора Санкт-Петербурга	9 000,0	9 000,0	8 965,6	99,6	99,6
Комитет по градостроительству и архитектуре	540,2	540,2	228,8	42,4	42,4
Комитет по печати и взаимодействию со средствами массовой информации	1 296 457,8	1 295 561,0	1 290 437,3	99,5	99,6
Комитет по транспорту	5 960,9	5 960,9	5 960,9	100,0	100,0
Комитет финансов Санкт-Петербурга	564,0	564,0	347,0	61,5	61,5
Администрации районов города	92 754,0	90 688,2	90 637,4	97,7	99,9

Основной объем бюджетных ассигнований по разделу осваивал Комитет по печати и взаимодействию со средствами массовой информации. Средства направлялись ОАО «Городское агентство по телевидению и радиовещанию» на производство и вещание социально значимого телеканала «Телеканал «Санкт-Петербург» (528 679,6 тыс. рублей), ОАО «Информационно-издательский центр Правительства Санкт-Петербурга «Петроцентр» на выпуск и распространение специализированных изданий «Петербургская фотохроника» и «Петербургский дневник» (186 635 тыс. рублей) и др.



Самый низкий уровень исполнения расходов допущен Комитетом по градостроительству и архитектуре – по расходам на опубликование официальных материалов в средствах массовой информации, Комитетом финансов Санкт-Петербурга – по расходам на финансирование подготовки и издания журнала «Вестник Комитета финансов», а также иных изданий (книг).

По данному разделу непрограммные расходы исполнены в сумме 57 122,8 тыс. рублей, что составляет 95,3 % к бюджетным ассигнованиям, утвержденным законом о бюджете и к назначениям, установленным росписью. Средства направлены на содержание Комитета по печати и взаимодействию со средствами массовой информации (47 581,4 тыс. рублей), на разработку и сопровождение портала «Электронное Интернет-телевидение Правительства Санкт-Петербурга» (8 965,6 тыс. рублей), на финансирование подготовки и издания журнала «Вестник Комитета финансов», а также иных изданий (книг) (347 тыс. рублей), на опубликование официальных материалов в средствах массовой информации (228,8 тыс. рублей).

5.13. Раздел «ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА»

По данному разделу непрограммные расходы Комитета финансов Санкт-Петербурга исполнены в сумме 866 380,7 тыс. рублей, что составляет 89,5 % к бюджетным ассигнованиям, утвержденным Законом о бюджете, и установленным росписью.

В структуре произведенных процентных платежей по расходам на обслуживание долга Санкт-Петербурга, связанным с осуществлением полномочий по управлению государственным долгом Санкт-Петербурга, направлено:

80,4 % или 696 224,6 тыс. рублей – на погашение обязательств по государственным облигациям, диверсифицированным по срокам до погашения (выплаты доходов за девятый и десятый купонные периоды по облигациям выпуска RU25038GSP0 и за пятый и шестой купонные периоды по облигациям выпуска RU25039GSP0);

19,6 % или 170 156,2 тыс. рублей – на уплату процентов по бюджетным кредитам из федерального бюджета в соответствии с условиями заключенных Соглашений: № 01-01-06/06-228 от 28.06.2010 (Доп. соглашение № № от 30.04.2015); № 01-01-06/06-358 от 22.09.2011 (Доп. соглашение № 2 от 30.04.2015); № 01-01-06/06-229 от 07.12.2015; № 01-01-06/06-408 от 04.12.2012; № 01-01-06/06-451 от 19.12.2012.

Неисполнение бюджетных ассигнований по расходам на обслуживание государственного долга обусловлено привлечением планируемых заимствований в значительно меньших объемах, а также отсутствием необходимости в привлечении рыночных заимствований, предусмотренных Программой государственных внутренних заимствований, на что указывала Контрольно-счетная палата Санкт-Петербурга в заключении на проект Закона



Санкт-Петербурга «О бюджете Санкт-Петербурга на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов».

5.14. Раздел «МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ СУБЪЕКТОВ РФ И МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ»

По данному разделу непрограммные расходы исполнены на уровне 97,4 % к ассигнованиям, утвержденным Законом о бюджете, и установленным росписью, в сумме 874 102,6 тыс. рублей, из них 661 112,7 тыс. рублей перечислено в местные бюджеты 25 ВМО на выравнивание их бюджетной обеспеченности, данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

НАИМЕНОВАНИЕ ВМО	Сумма	НАИМЕНОВАНИЕ ВМО	Сумма
1. Поселок Левашово	48 355,10	14. Поселок Серово	6 722,80
2. Поселок Парголово	29 037,40	15. Поселок Смолячково	11 694,30
3. Муниципальный округ Сосновая поляна	16 379,00	16. Поселок Солнечное	17 183,10
4. Муниципальный округ Горелово	82 503,80	17. Поселок Ушково	17 133,40
5. Город Красное Село	4 016,80	18. Поселок Петро-Славянка	24 762,20
6. Муниципальный округ Лахта-Ольгино	24 706,20	19. Поселок Понтонный	10 220,70
7. Поселок Лисий Нос	35 846,10	20. Поселок Усть-Ижора	20 102,90
8. Муниципальный округ Волковское	1 380,60	21. Поселок Сапёрный	5 188,60
9. Город Зеленогорск	34 596,90	22. Город Ломоносов	49 089,20
10. Поселок Песочный	42 967,70	23. Город Петергоф	73 018,30
11. Поселок Белоостров	17 981,90	24. Поселок Стрельна	28 369,00
12. Поселок Комарово	20 769,40	25. Поселок Александровская	12 913,80
13. Поселок Молодёжное	26 173,50	X	X

Бюджетные ассигнования по подразделу «Иные дотации» в сумме 23 586,2 тыс. рублей, предназначенные на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов ВМО, не были востребованы.

За счет средств подраздела «Прочие межбюджетные трансферты общего характера» на реализацию ежегодно заключаемого соглашения между Санкт-Петербургом и Ленинградской областью по обеспечению равной доступности граждан на проезд в городском и пригородном пассажирском транспорте, Комитетом по транспорту предоставлена субсидия бюджету Ленинградской области в объеме годовых бюджетных назначений (212 989,9 тыс. рублей).

В соответствии с правами Комитета финансов Санкт-Петербурга, предусмотренными п. 3 ст. 217 БК РФ, п. 3 ст. 28 Закона Санкт-Петербурга «О бюджетном процессе в Санкт-Петербурге», ст. 9 Закон Санкт-Петербурга «О бюджете Санкт-Петербурга на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов», по отдельным разделам были предусмотрены бюджетные ассигнования, данные представлены в Приложении 3 к настоящему Заклучению.



По отдельным разделам бюджетные ассигнования не были освоены ГРБС вообще и не были перераспределены на другие целевые статьи расходов, что исключило возможность их использования.

6. ИСПОЛНЕНИЕ ВЕДОМСТВЕННОЙ СТРУКТУРЫ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА САНКТ-ПЕТЕРБУРГА

1. В соответствии с требованиями ст. 264.4 БК РФ и ст. 35 Закона Санкт-Петербурга «О бюджетном процессе в Санкт-Петербурге» подготовке заключения на годовой отчет об исполнении бюджета предшествует проводимая Контрольно-счетной палатой Санкт-Петербурга внешняя проверка бюджетной отчетности всех главных администраторов средств бюджета Санкт-Петербурга.

2. Ведомственной структурой расходов бюджета Санкт-Петербурга бюджетные ассигнования на 2015 год были предусмотрены 67 ГРБС, бюджетная отчетность которых представлена в Контрольно-счетную палату Санкт-Петербурга для проведения внешней проверки.

3. Кроме того, **в очередной – 9 раз** предоставлена промежуточная ликвидационная отчетность Управления по строительству сооружений защиты Санкт-Петербурга от наводнений (далее – Управление), подлежащего ликвидации.

С 2006 года в Контрольно-счетную палату Санкт-Петербурга представляется промежуточная бухгалтерская отчетность. Срок ликвидации Управления неоднократно переносился, однако до настоящего времени мероприятия, предусмотренные постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 05.09.2006 № 1101 «О ликвидации Управления по строительству сооружений защиты Санкт-Петербурга от наводнений», в том числе по изъятию имущества из оперативного управления и его передачи другим балансодержателям, так и не завершены.

В период с 05.09.2006 по 08.06.2011 в Постановление 5 раз вносились изменения, при этом сроки поручений по исполнению мероприятий, указанных в п.6 и п.7 не менялись.

На 01.01.2015 года на балансе Управления (ф. 0503130) числились следующие остатки активов на счетах бюджетного учета:

- основные средства (балансовой стоимостью) - в общей сумме 107 718,8 тыс. рублей (иное движимое имущество) и по остаточной стоимости в суммах 68 719,4 тыс. рублей;
- вложения в нефинансовые активы Управления (незавершенное строительство) - в сумме 140 125,6 тыс. рублей.

Значения указанных показателей за 2015 год не изменились, кроме уменьшения остаточной стоимости движимого имущества (за счет амортизации) с 68 719,4 тыс. рублей до 66 456,8 тыс. рублей.



До настоящего времени ликвидационной комиссией мероприятия, предусмотренные постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 05.09.2006 № 1101 «О ликвидации Управления по строительству сооружений защиты Санкт-Петербурга от наводнений» по взысканию задолженности неплатежеспособных дебиторов (48,2 тыс. рублей) и задолженности, неостребованной кредиторами (21,8 тыс. рублей) не предприняты.

Таким образом, принятое Правительством Санкт-Петербурга постановление Правительства от 05.09.2006 № 1101 «О ликвидации Управления по строительству сооружений защиты Санкт-Петербурга от наводнений» органами исполнительной власти не исполнено.

4. Также, во исполнение постановления Правительства Санкт-Петербурга от 19.01.2015 № 5 «О мерах по совершенствованию управления городским имуществом и земельными ресурсами Санкт-Петербурга» представлен разделительный (ликвидационный) баланс Комитета по земельным ресурсам и землеустройству Санкт-Петербурга.

5. В заключениях на проекты законов о бюджете и о внесении изменений в него Контрольно-счетная палата Санкт-Петербурга отмечала сохраняющуюся тенденцию роста расходов большинства ГРБС, эффективность функционирования которых, по мнению Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга, должна была послужить в 2015 году гарантом своевременного и полного освоения бюджетных ассигнований, предназначенных для исполнения принятых Санкт-Петербургом бюджетных обязательств.

Однако, **при финансировании всех расходов бюджета Санкт-Петербурга на уровне 95,7 %, бюджетные ассигнования 2015 года, предусмотренные Законом о бюджете, исполнены ГРБС с существенными отклонениями от среднего уровня, в диапазоне от 73,9 % (Комитет по строительству) до 149,7 % (Комитет по инвестициям Санкт-Петербурга).**

6. Проверкой соответствия данных, представленных в отчете об исполнении бюджета Санкт-Петербурга за 2015 год, бюджетным ассигнованиям, утвержденным Законом о бюджете, и установленным росписью, выявлено, что финансирование расходов велось в пределах объемов бюджетных обязательств по росписи, в которую по отдельным целевым статьям расходов в пределах прав вносились уточнения.

Так, внесением изменений в роспись назначения были изменены по 29 ГРБС, из них в сторону:

– увеличения (на 2 192 080,9 тыс. рублей) – по 25 ГРБС, при этом по 15-ти из них не исполнены в полном объеме даже утвержденные Законом о бюджете бюджетные назначения, что свидетельствует о нецелесообразности принятия решений по увеличению назначений;



– в сторону уменьшения (на 774 207,3 тыс. рублей) – по 4 ГРБС, что позволило незначительно увеличить процент исполнения бюджета по разделам и целевым статьям классификации расходов.

7. Показатели росписи исполнены в полном объеме только 6 ГРБС, что также не повышает качество управления государственными финансами.

Данные об исполнении расходов в разрезе ГРБС представлены в **Приложении 4** к настоящему Заключению.

8. В ходе проведения внешней проверки установлено что, отдельные бюджетные ассигнования не были освоены вообще и не были перераспределены 14 ГРБС на другие целевые статьи расходов, что исключило возможность их использования, чем не выполнялись требования ст. 158 БК РФ «Бюджетные полномочия главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств»: *Жилищный комитет, Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга, Комитет по здравоохранению, Комитет по инвестициям Санкт-Петербурга, Комитет по информатизации и связи, Комитет по образованию, Комитет по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга, Комитет по социальной политике Санкт-Петербурга, Комитет по физической культуре и спорту, Комитет по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга, Комитет по энергетике и инженерному обеспечению, администрации Калининского, Кировского, Центрального районов Санкт-Петербурга.* (Приложение № 2).

9. 2015 году исполнение бюджетных обязательств администрациями районов города складывалось выше среднего уровня исполнения расходов бюджета в целом – на уровне 99,8 % к бюджету и к росписи, в общей сумме 117 083 107 тыс. рублей, из которых 102 929 167,7 тыс. рублей предоставлено подведомственным учреждениям в форме субсидии на финансовое обеспечение выполнения ими государственного задания и на иные цели.

10. Однако, несмотря на исполнение бюджета администрациями районов города опережающими темпами, **ряд предусмотренных для непосредственного выполнения администрациям полномочий ГРБС бюджетных обязательств не исполнялись вообще, чем не выполнялись требования ст. 158 БК РФ «Бюджетные полномочия главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств», что следует учитывать в последующем при формировании их заявок к проекту бюджета и его корректировок.**

Так, согласно ф. 0503127 в 2015 году вообще не были востребованы бюджетные ассигнования, предусмотренные администрациям районов города по 10 целевым статьям. (Приложение № 2).



11. По состоянию на 01.01.2016 в Санкт-Петербурге насчитывалось: 97 органов государственной власти, 148 государственных казенных, 2 594 бюджетных и 27 автономных учреждений, а также 48 государственных унитарных предприятий и государственных предприятий, имущество которых находится в государственной собственности Санкт-Петербурга.

В «Сведениях о количестве подведомственных участников бюджетного процесса, учреждений и государственных унитарных предприятий» (ф. 0503161) указано об увеличении автономных учреждений (на 1 ед.), а также уменьшении в 2015 году: бюджетных учреждений (на 6 ед.), органов власти и их территориальных органов (на 1 ед.), государственных унитарных предприятий (на 6 ед.).

При этом, требования п. 3 ст. 16 Закона Санкт-Петербурга «О Контрольно-счетной палате Санкт-Петербурга», согласно которым правовые акты Губернатора Санкт-Петербурга и правовые акты Правительства Санкт-Петербурга, а также решения органов государственной власти Санкт-Петербурга и государственных органов Санкт-Петербурга о создании, преобразовании или ликвидации государственных бюджетных учреждений Санкт-Петербурга и государственных унитарных предприятий Санкт-Петербурга, изменении количества акций и долей Санкт-Петербурга в уставных капиталах хозяйственных обществ, о заключении договоров об управлении бюджетными средствами и иными объектами, находящимися в государственной собственности Санкт-Петербурга, направляются в Контрольно-счетную палату в течение десяти рабочих дней со дня их принятия, в 2015 году не соблюдались.

12. По состоянию на 01.01.2016 в Санкт-Петербурге насчитывалось 2 578 государственных бюджетных и 14 государственных автономных учреждений, которым открыты лицевые счета в Комитете финансов.

На кассовые расходы бюджета Санкт-Петербурга за 2015 год в форме субсидий на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) и на иные цели в исполненном бюджете Санкт-Петербурга пришлось 36,3 %, что составило 156 626 035,7 тыс. рублей или 100,2 % от годового объема, рассчитанного исходя из законодательно утвержденных бюджетных ассигнований, в том числе:

- государственных бюджетных учреждений Санкт-Петербурга предоставлено субсидий в объеме 151 122 970,1 тыс. рублей или 100,4 % к бюджету и 99,9 % к росписи;

- государственных автономных учреждений Санкт-Петербурга – 5 503 065,6 тыс. рублей или 96,2 % к бюджету и 99,9 % к росписи.

Таким образом, показатели исполнения бюджета по администрациям районов города и отраслевым комитетам с обширной подведомственной сетью государственных учреждений, финансовое обеспечение



деятельности которых осуществляется за счет субсидий, сложились выше среднего по Санкт-Петербургу.

Информация о финансовом обеспечении государственных бюджетных и государственных автономных учреждений Санкт-Петербурга представлена в **Приложении 5** к настоящему Заключению.

13. Не первый год Контрольно-счетная палата Санкт-Петербурга указывает на риски неисполнения бюджетных обязательств Санкт-Петербурга и рекомендует ГРБС исполнять свои функции и задачи, установленные ст. 158 БК РФ, в том числе по осуществлению планирования соответствующих расходов бюджета и внесению предложений по формированию и изменению сводной бюджетной росписи.

Наибольшее неосвоение законодательно утвержденных бюджетных ассигнований 2015 года допустили: Комитет по строительству (26,1 %), Комитет по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга (7,7 %), Жилищный комитет (5,3 %), Комитет по энергетике и инженерному обеспечению (5,7 %), Комитет по транспорту (2,8 %).

Таким образом, при подготовке предложений по перераспределению ассигнований в дальнейшем участникам бюджетного процесса необходимо учитывать допускаемое из года в год значительное неосвоение и принимать соответствующие меры, направленные на повышение эффективности планирования и расходования бюджетных средств в соответствии с положениями ст. 158 БК РФ.

14. В связи с тем, что, по мнению Контрольно-счетной палаты, результатом исполнения бюджета должно быть не просто кассовое исполнение, а соответствующие качественные результаты, Контрольно-счетной палатой Санкт-Петербурга проанализирована результативность деятельности всех 67 ГРБС в 2015 году и сделаны следующие выводы:

14.1. Внешней проверкой бюджетной отчетности, в частности – Сведений о результатах деятельности на 01.01.2016 по форме 0503162 «Сведения о результатах деятельности» (далее – ф. 0503162) установлено, что из назначений, предусмотренных росписью в сумме 452 654 964,5 тыс. рублей, на достижение целей субъектов бюджетной отчетности планировалось направить 403 635 665,3 тыс. рублей или 89,2 %.

Таким образом без установления субъектами бюджетной отчетности показателей результативности деятельности было запланировано 49 019 299,2 тыс. рублей, а израсходовано – 39 013 672,3 тыс. рублей.

Учитывая, что исполнение бюджетных назначений по расходам, по которым показатели результативности деятельности определены (ф. 0503162), складывается выше исполнения расходов городского бюджета в целом, Контрольно-счетная палата Санкт-Петербурга, в целях повышения эффективности использования бюджетных средств, предлагает ГРБС устанавливать показатели результативности по всем бюджетным расходам,



что допускается положениями п. 5 Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной Приказом Минфина России от 28.12.2010 № 191н.

14.2. Только у 15 ГРБС, расходы, по которым предусмотрены показатели результативности, соответствуют всем расходам, установленным росписью, а именно: администрации районов города (Василеостровского, Кировского, Красногвардейского, Красносельского, Пушкинского, Центрального), Комитет по внешним связям Санкт-Петербурга, Комитет по здравоохранению, Комитет по межнациональным отношениям и реализации миграционной политики в Санкт-Петербурге, Комитет по молодежной политике и взаимодействию с общественными организациями, Комитет по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга, Комитет по развитию туризма Санкт-Петербурга, Уполномоченный по правам ребенка в Санкт-Петербурге, Управление ветеринарии Санкт-Петербурга.

14.3. При исполнении назначений росписи на уровне 95,4 %, бюджетные средства, по которым установлены показатели результативности, освоены на 97,4 % (в совокупности).

14.4. Бюджетные средства, предусмотренные субъектами бюджетной отчетности для достижения показателей результативности деятельности, израсходованы в полном объеме только 5 ГРБС: Администрацией Красногвардейского, Кронштадтского, Московского районов Санкт-Петербурга, Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга, Уполномоченным по правам человека в Санкт-Петербурге.

14.5. Данные анализа результативности деятельности субъектов бюджетной отчетности в 2015 году представлены в Приложении 6 к настоящему Заключению.

15. Отдельными ГРБС в 2015 году допускались множественные случаи уточнения платежей в конце финансового года по расходам, произведенным в его начале, что свидетельствует об искажении формируемой бюджетной отчетности (ежемесячной, ежеквартальной и полугодовой).

Существенный объем внутренних перемещений бюджетных ассигнований между кодами бюджетной классификации, как по сумме, так и по количеству операций (порядка семи тысяч, против четырех в 2014 году), в большинстве случаев, безусловно, связан с необходимостью обеспечения деятельности ГРБС, но в то же время является отражением ошибок в реализации процедур принятия управленческих решений при планировании, и создает дополнительную нагрузку при исполнении бюджета, что указывает на наличие резервов повышения качества планирования расходов.



16. Настоящее Заключение подготовлено с учетом комплекса проведенных Контрольно-счетной палатой Санкт-Петербурга внешних проверок годовой бюджетной отчетности всех 67 главных администраторов средств бюджета Санкт-Петербурга, в том числе наиболее бюджетоемких (63,7 % в исполненном бюджете) отраслевых комитетов, в полномочия которых входит непосредственное обеспечение реализации функций и задач государства в лице его субъекта – Санкт-Петербурга, данные об их расходах представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование основных ГРБС	Бюджет		Роспись		Исполнено за 2015 год			
	сумма	доля	сумма	доля	сумма	доля	в % к	
Итого, бюджет	451 237 090,9	100,0	452 654 964,5	100,0	431 947 229,9	100,0	бюджету	росписи
Комитет по здравоохранению	59 797 398,0	13,3	59 805 915,8	13,2	59 614 135,4	13,8	99,7	99,7
Комитет по социальной политике Санкт-Петербурга	43 159 017,5	9,6	44 497 210,7	9,8	43 999 502,8	10,2	101,9	98,9
Комитет по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга	45 704 066,4	10,1	45 704 066,4	10,1	42 178 795,5	9,8	92,3	92,3
Комитет по транспорту	27 616 336,0	6,1	27 616 336,1	6,1	26 841 730,1	6,2	97,2	97,2
Жилищный комитет	22 948 289,1	5,1	22 948 308,1	5,1	21 733 987,0	5,0	94,7	94,7
Комитет по строительству	23 304 062,1	5,2	23 554 625,5	5,2	17 226 920,4	4,0	73,9	73,1
Комитет по энергетике и инженерному обеспечению	15 951 641,9	3,5	15 951 641,9	3,5	15 046 936,2	3,5	94,3	94,3
Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга	13 450 168,8	3,0	13 450 168,8	3,0	13 140 954,7	3,0	97,7	97,7
Комитет по культуре Санкт-Петербурга	10 885 766,5	2,4	10 881 343,9	2,4	10 862 450,7	2,5	99,8	99,8
Комитет по благоустройству Санкт-Петербурга	9 669 003,8	2,1	9 669 003,8	2,1	9 548 509,4	2,2	98,8	98,8
Комитет по образованию	9 244 120,4	2,0	9 366 854,7	2,1	9 352 019,3	2,2	101,2	99,8
Комитет по физической культуре и спорту	5 670 877,8	1,3	5 670 877,8	1,3	5 604 304,2	1,3	98,8	98,8

КОМИТЕТ ПО ЗДРАВООХРАНЕНИЮ

Расходы на содержание Комитета (с фактической штатной численностью 124 ед.) освоены в сумме 156 063,8 тыс. рублей, что составляет 94,6 % к бюджету и к росписи. Данные об исполнении Комитетом своих обязательств представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год			Результативность (ф. 0503162)		
		сумма	в процентах к		доведено	исполнено	
			бюджету	росписи		сумма	%
59 797 398,0	59 805 915,8	59 614 135,4	99,7	99,7	59 805 915,8	59 614 135,3	99,7

Необходимо отметить, что бюджетные ассигнования, утвержденные законом о бюджете, не исполнены в сумме 183 262,6 тыс. рублей (на 0,3 %), а установленные росписью – на 191 780,4 тыс. рублей (на 0,2 %), что

свидетельствует о нецелесообразности увеличения росписью в 2015 году Комитету ряда расходов.

Данные об исполнении расходов бюджета Санкт-Петербурга по разделам, отражающим направление бюджетных средств на выполнение Комитетом основных своих функций и решение социально-экономических задач, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год		
			сумма	в процентах к	
				бюджету	росписи
Итого по Комитету:	59 797 398,0	59 805 915,8	59 614 135,4	99,7	99,7
Общегосударственные вопросы	1 281,6	1 281,6	1 281,6	100,0	100,0
Национальная экономика	4 503,3	4 629,7	4 619,8	102,6	99,8
Образование	827 318,0	811 883,2	811 817,3	98,1	99,9
Здравоохранение	58 879 082,5	58 899 345,1	58 707 640,5	99,7	99,7
Социальная политика	85 212,6	88 776,2	88 776,2	104,2	100,0

На 2015 год бюджетом Санкт-Петербурга Комитету предусмотрены бюджетные ассигнования по **85 целевым статьям расходов**, исполнение которых осуществлялось крайне неравномерно, а именно:

- **полностью не исполнены расходы**, предусмотренные бюджетом по целевой статье «Субсидии социально ориентированным некоммерческим организациям на осуществление проектов в области здравоохранения» (**200 тыс. рублей**);

- **по 4 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 224 183,5 тыс. рублей в диапазоне **от 30 % до 70 %**, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 236 594,4 тыс. рублей, а установленных росписью – 100 500,4 тыс. рублей (*расходы на прочие мероприятия в области здравоохранения, расходы на обеспечение продуктами детского лечебного питания, специальным питанием беременных и кормящих в соответствии с законодательством Санкт-Петербурга*);

- **по 5 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 277 521,3 тыс. рублей в диапазоне **от 70 % до 90 %**, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 50 431,4 тыс. рублей, а установленных росписью – 33 821,9 тыс. рублей;

- **по 9 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 6 813 848,9 тыс. рублей в диапазоне **от 90 % до 99 %**, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 243 170,1 тыс. рублей, а установленных росписью – 29 994,1 тыс. рублей;

- **по 54 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 42 135 176,9 тыс. рублей в диапазоне **от 99 % до 100 % включительно**, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 20 613,1 тыс. рублей, а установленных росписью – 23 577,2 тыс. рублей;



- по 12 целевым статьям профинансированы расходы в сумме 10 162 222,8 тыс. рублей с превышением годовых бюджетных ассигнований, в том числе, предусмотренных бюджетом – на 366 564,4 тыс. рублей (расходы на обеспечение закупки средств автоматизации, на реализацию мер социальной поддержки доноров, на реализацию дополнительных мер социальной поддержки работникам государственных учреждений, на приобретение оборудования и материалов к оборудованию для учреждений здравоохранения, на капитальный ремонт учреждений здравоохранения).

Несмотря на предоставленное право корректировки росписи, установленные в ней назначения по 86 целевым статьям в сумме 59 805 915,8 тыс. рублей, исполнены в целом на 99,7 %, в том числе:

- по 71 целевой статье профинансированы расходы в сумме 56 578 278,3 тыс. рублей в диапазоне от 99,5 % до 100 % включительно;
- по 4 целевым статьям профинансированы расходы в сумме 1 662 941,2 тыс. рублей в диапазоне от 99 % до 99,5 %;
- по 10 целевым статьям профинансированы расходы в сумме 1 372 915,9 тыс. рублей в диапазоне от 30 % до 99 %.

В сведениях Комитета об исполнении бюджета (ф. 0503164) в качестве причин отклонений от планового процента указано на заявительный характер осуществления расходов, выделение средств федерального бюджета сверх фактической потребности, неисполнение или ненадлежащее исполнение поставщиками своих обязательств по госконтрактам, оплата договорных обязательств по фактическим объемам выполненных работ (услуг), экономия бюджетных средств, полученная в результате оплаты за фактически выполненные работы, оказанные услуги, необходимость длительных согласований выполненных проектных работ с органами надзора, не востребованные ассигнования в отчетном периоде.

Основной объем бюджетных средств Комитета в сумме 20 385 783 тыс. рублей (или 34,2 % от общего объема) предназначался и был направлен в виде субсидий на выполнение государственного задания и иные цели.

Данные об освоении бюджетных средств по целевым статьям, составляющим максимальный удельный вес в структуре расходов, представлены в таблице:



(тыс. рублей)

Наименование целевой статьи	Исполнено			Результативность (ф. 0503162)	
	сумма	в процентах к			
		бюджету	росписи		стр-ра
«Страховые взносы на обязательное медицинское страхование неработающего населения на выполнение территориальной программы обязательного медицинского страхования в рамках базовой программы обязательного медицинского страхования»	16 566 451,7	100,0	100,0	27,8	Взносы на обязательное медицинское страхование осуществлены как и планировалось на 2 647 502 человек неработающего населения
«Средства, направляемые в бюджет Территориального фонда ОМС, на дополнительное финансовое обеспечение реализации территориальной программы ОМС в пределах базовой»	9 528 863,0	100,0	100,0	16,0	Средства направлены в полном объеме в соответствии с Территориальной программой государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской
«Субсидии бюджетным учреждениям - больницам, клиникам на финансовое обеспечение выполнения государственного задания»	5 428 005,8	96,5	99,8	9,1	Заключено 10 соглашений о предоставлении субсидий.

Кредиторская задолженность на 01.01.2016 по Комитету и подведомственным учреждениям по казенным учреждениям, финансируемым из бюджета, составила 234 280 тыс. рублей, т.е. уменьшилась по сравнению с 01.01.2015 на 92 151 тыс. рублей. Задолженность прошлых лет отсутствует.

В общем объеме кредиторской задолженности основную долю составляет задолженность по заработной плате - 67,7 % (158 560,0 тыс. рублей); по начислениям на выплату по оплате труда - 27,4% (64 295,0 тыс. рублей).

Дебиторская задолженность на 01.01.2016 по Комитету и подведомственным учреждениям составляет 588 391 тыс. рублей, и также уменьшилась по сравнению с 01.01.2015 на 307 028 тыс. рублей.

Основная доля дебиторской задолженности, образовавшейся в Комитете - это субсидии на иные цели, перечисленные бюджетным учреждениям и отраженные в регистрах бухгалтерского учета учредителя. Из общей суммы субсидий на иные цели наибольшую составляет задолженность:

– по расходам СПб ГБУЗ «Больница Боткина» на приобретение немонтируемого оборудования и инвентаря для оснащения вводных объектов здравоохранения - 64,2 % (375 006,0 тыс. рублей).

– по расходам на капитальный ремонт учреждений здравоохранения - 7,1 % (41 554 тыс. рублей). Наибольшая задолженность: СПб ГБУЗ «Клиническая больница Святителя Луки» (12 625 тыс. рублей), СПб ГБУЗ «Елизаветинская больница» (9 377 тыс. рублей).

– по приобретению оборудования и материалов к оборудованию для



СПб ГБУЗ «Клиническая больница Святителя Луки» - 5 % (29 035 тыс. рублей, которые, согласно Пояснительной записке к ф. КД «будут списаны на расходы учредителя»).

КОМИТЕТ ПО РАЗВИТИЮ ТРАНСПОРТНОЙ ИНФРАСТРУКТУРЫ

Расходы на содержание Комитета (с фактической штатной численностью 118 ед.) освоены в сумме 146 914,2 тыс. рублей, что составляет 90,4 % к бюджету и 90,9 % к росписи. Данные об исполнении Комитетом своих обязательств представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год			Результативность (ф. 0503162)		
		сумма	в процентах к		доведено	исполнено	
			бюджету	росписи		сумма	%
45 704 066,4	45 704 066,4	42 178 795,5	92,3	92,3	45 702 698,4	42 177 534,0	92,3

Бюджетные ассигнования, утвержденные законом о бюджете и установленные росписью, не исполнены в сумме 3 525 270,9 тыс. рублей (на 7,7 %).

Данные об исполнении расходов бюджета Санкт-Петербурга по разделам, отражающим направление бюджетных средств на выполнение Комитетом основных своих функций и решение социально-экономических задач, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год		
			сумма	в процентах к	
				бюджету	росписи
Итого по Комитету:	45 704 066,4	45 704 066,4	42 178 795,5	92,3	92,3
Общегосударственные вопросы	2 284 468,6	2 284 468,6	2 165 466,3	94,8	94,8
Национальная экономика	43 257 017,9	43 258 020,9	39 866 415,0	92,2	92,2
Жилищно-коммунальное хозяйство	162 579,9	161 576,9	146 914,2	90,4	90,9

На 2015 год бюджетом Санкт-Петербурга Комитету предусмотрены бюджетные ассигнования по 31 целевой статье расходов, исполнение которых осуществлялось крайне неравномерно, а именно:

- по 4 целевым статьям профинансированы расходы в сумме 312 941,8 тыс. рублей на уровне до 35 %, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 892 374,7 тыс. рублей, а установленных росписью – 885 675,7 тыс. рублей;

- по 7 целевым статьям профинансированы расходы в сумме 1 300 403,4 тыс. рублей в диапазоне от 50 % до 91 %, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 450 878,9 тыс. рублей, а установленных росписью – 177 141,8 тыс. рублей;

- по 14 целевым статьям профинансированы расходы в сумме 38 931 312 тыс. рублей в диапазоне от 91 % до 100 % включительно, объем



неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 2 366 196,7 тыс. рублей, а установленных росписью – 2 422 101,6 тыс. рублей;

- по 6 целевым статьям профинансированы расходы в сумме 1 634 138,3 тыс. рублей, с превышением годовых бюджетных назначений.

Несмотря на предоставленное право корректировки росписи, установленные в ней назначения по 31 целевой статье в сумме 45 704 066,4 тыс. рублей, исполнены в целом на 92,3 %, в том числе:

- по 6 целевым статьям профинансированы расходы в сумме 374 729,7 тыс. рублей в диапазоне от 2 % до 80%;

- по 9 целевым статье профинансированы расходы в сумме 26 035 369,4 тыс. рублей в диапазоне от 80 % до 95 %;

- по 16 целевым статье профинансированы расходы в сумме 15 768 696,4 тыс. рублей в диапазоне от 95 % до 100 %.

В сведениях Комитета об исполнении бюджета (ф. 0503164) в качестве причин отклонений от планового процента указаны: оплата договорных обязательств по фактическим объемам работ (услуг), экономия бюджетных средств, полученная в результате размещения заказов (осуществления закупок) на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, неисполнение или ненадлежащее исполнение подрядными организациями своих обязательств по государственному контракта, не востребованные ассигнования в отчетном периоде.

Данные о финансовом обеспечении Комитетом расходов, составляющих максимальный удельный вес, и достигнутых показателей результативности, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование целевой статьи	Исполнено				Результативность (ф.0503162)
	сумма	в процентах к			
		бюджету	росписи	стра	
Расходы на реализацию ГП «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» на развитие транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга в соответствии с АИП	25 103 385,8	91,8	91,8	59,5	Количество переходящих объектов, ед.
					План – 77
					Факт – 79
					Количество введенных объектов, ед.
					План – 15
Факт – 9					
Расходы на реализацию мероприятий по подготовке к проведению чемпионата мира по футболу 2018 года в Российской Федерации, связанные со строительством метрополитена, за счет средств федерального бюджета	3 803 360,8	100,0	100,0	9,0	Количество переходящих объектов, шт.
					План – 1
					Факт – 1

Расходы на ремонт автомобильных дорог	3 232 901,7	99,2	97,6	7,7	Количество проектируемых объектов, шт.
					План – 3
					Факт – 3
					Ремонтируемая площадь, тыс. кв.м.
					План – 217,2
Факт – 215,4					

Практически вся **кредиторская и дебиторская** задолженность Комитета, возникшая в связи с выполнением работ и оказанием услуг в 2015 году, будет погашена в соответствии с условиями государственных контрактов и договоров.

Кредиторская задолженность - 176 153,8 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность - 7 453 772,5 тыс. рублей.

Погашение дебиторской задолженности текущего финансового года в сумме 5 176 710,2 тыс. рублей будет производиться в соответствии с графиками погашения авансовых платежей в течение 2016 года, а дебиторская задолженность прошлых лет в сумме 2 277 062,3 тыс. рублей, образовавшаяся по выданным авансовым платежам на технологическое присоединение к электрическим сетям, будет погашена в соответствии с условиями заключенных договоров.

По государственным контрактам на строительство объектов с ОАО «Мостоотряд № 19» и ОАО «Мостострой № 6» дебиторская задолженность в сумме 786 975,7 тыс. рублей является просроченной, ведется претензионная работа, поданы иски в судебные инстанции и банки с требованием о взыскании по банковским гарантиям.

КОМИТЕТ ПО СОЦИАЛЬНОЙ ПОЛИТИКЕ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА

Расходы на содержание Комитета (с фактической штатной численностью 169 ед.) освоены в сумме 190 673,4 тыс. рублей, что составляет 95,4 % к бюджету и 95,5 % к росписи. Данные об исполнении Комитетом своих обязательств представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год			Результативность (ф. 0503162)		
		сумма	в процентах к		доведено	исполнено	
			бюджету	росписи		сумма	%
43 159 017,5	44 497 210,7	43 999 502,8	101,9	98,9	22 046 530,0	22 027 445,3	99,9

Бюджетные ассигнования, утвержденные законом о бюджете, перевыполнены на 840 485,3 тыс. рублей (на 1,9 %), а установленные росписью – не исполнены на 497 707,9 тыс. рублей (на 1,1 %).

Данные об исполнении расходов бюджета Санкт-Петербурга по разделам, отражающим направление бюджетных средств на выполнение Комитетом



основных своих функций и решение социально-экономических задач, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год		
			сумма	в процентах к	
				бюджету	росписи
Итого по Комитету:	43 159 017,5	44 497 210,7	43 999 502,8	101,9	98,9
Социальная политика	43 155 307,8	44 493 283,3	43 995 677,8	101,9	98,9
Национальная экономика	3 709,7	3 927,4	3 825,0	103,1	97,4

На 2015 год бюджетом Санкт-Петербурга Комитету предусмотрены бюджетные ассигнования по **108 целевым статьям расходов**, исполнение которых осуществлялось крайне неравномерно, а именно:

- **полностью не исполнены расходы**, предусмотренные на предоставление дополнительных мер социальной поддержки участникам долевого строительства многоквартирных домов в Санкт-Петербурге, нуждающихся в защите (6 111 тыс. рублей), на предоставление дополнительной меры социальной поддержки членам семей добровольных пожарных (424 тыс. рублей), на оздоровительный отдых на государственных дачах ветеранов боевых действий (Афганистан) и членов их семей из числа членов Санкт-Петербургского городского отделения Всероссийской общественной организации ветеранов «БОЕВОЕ БРАТСТВО» (746,8 тыс. рублей);

- **по 3 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 3 231,5 тыс. рублей в диапазоне от 10 % до 25 %, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 11 708,3 тыс. рублей;

- **по 12 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 742 366,6 тыс. рублей в диапазоне от 60 % до 90 %, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 200 619,9 тыс. рублей;

- **по 5 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 1 736 996,8 тыс. рублей в диапазоне от 90 % до 95 %, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 118 872,7 тыс. рублей;

- **по 18 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 4 201 752,5 тыс. рублей в диапазоне от 95 % до 99,8%, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 62 755,5 тыс. рублей;

- **по 38 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 6 307 377,8 тыс. рублей в объеме годовых бюджетных назначений;

- **по 26 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 30 762 638,7 тыс. рублей с превышением годовых бюджетных назначений.

Несмотря на предоставленное право корректировки росписи, установленные в ней назначения по 107 целевым статьям в сумме 43 999 502,8 тыс. рублей, исполнены в целом на 98,9 %, в том числе:

- **полностью не исполнены расходы**, предусмотренные на предоставление дополнительной меры социальной поддержки членам семей



добровольных пожарных (424 тыс. рублей), на оздоровительный отдых на государственных дачах ветеранов боевых действий (Афганистан) и членов их семей из числа членов Санкт-Петербургского городского отделения Всероссийской общественной организации ветеранов «БОЕВОЕ БРАТСТВО» (746,8 тыс. рублей);

- по **2 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 2 841,4 тыс. рублей в диапазоне от **5 % до 25%**, объем неисполненных расходов по росписи составил 9 899,1 тыс. рублей;

- по **6 целевым статье** профинансированы расходы в сумме 922 038,7 тыс. рублей в диапазоне от **80 % до 95 %**, объем неисполненных расходов по росписи составил 62 204,7 тыс. рублей;

- по **35 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 31 648 535,6 тыс. рублей в диапазоне от **95 % до 99,9 %**, объем неисполненных расходов по росписи составил 424 433,3 тыс. рублей;

- по **62 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 11 426 087,1 тыс. рублей в объеме годовых бюджетных назначений по росписи.

Данные об освоении бюджетных средств по целевым статьям, **составляющим максимальный удельный вес в структуре расходов (более 65 %), представлены ниже:**

0315250 «Расходы на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан за счет средств федерального бюджета». Исполнение составило 7 308 842,1 тыс. рублей или 109,7 % от бюджета и 95,1 % от росписи. Удельный вес в структуре расходов – 16,6 %.

Согласно Отчету по госпрограмме средства на оплату жилищно-коммунальных услуг были выделены 545,3 тыс. гражданам. Перевыполнение обусловлено «заявительным характером» осуществления расходов (ф. 0503164).

В соответствии со ст. 161 Инструкции Минфина России № 191н если субъекту бюджетной отчетности ГРБС не устанавливается государственное задание или показатели результативности деятельности, то ф. 0503162 не составляются, при этом информация о результатах деятельности раскрывается в текстовой части раздела 2 Пояснительной записки (ф. 0503160).

В нарушение изложенного, а также принципа прозрачности (открытости), установленного в ст. 36 БК РФ, и означающего полноту представления информации о ходе исполнения бюджетов, сведения Комитета о достижении показателей результативности не содержатся ни в ф. 0503162, ни в Пояснительной записке по ф. 0503160;

0314009 «Расходы на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, установленных нормативными правовыми актами Санкт-Петербурга». Исполнение составило 6 172 593,1 тыс. рублей или

100,3 % от бюджета и 100 % от росписи. Удельный вес в структуре расходов - 14 %.

Согласно Отчету по госпрограмме средства на оплату жилищно-коммунальных услуг были выделены 507,8 тыс. гражданам.

В соответствии со ст. 161 Инструкции Минфина России № 191н если субъекту бюджетной отчетности главным распорядителем бюджетных средств не устанавливается государственное задание или показатели результативности деятельности, то ф. 0503162 не составляются, при этом информация о результатах деятельности раскрывается в текстовой части раздела 2 Пояснительной записки (ф. 0503160).

В нарушение изложенного, а также принципа прозрачности (открытости), установленного в ст. 36 БК РФ, и означающего полноту представления информации о ходе исполнения бюджетов, сведения Комитета о достижении показателей результативности не содержатся ни в ф. 0503162, ни в Пояснительной записке по ф. 0503160;

0334076 «Расходы на социальную поддержку семей, имеющих детей, и на выплату ежемесячного пособия на ребенка». Исполнение составило 5 831 726,6 тыс. рублей или 101,4 % от бюджета и 100 % от росписи. Удельный вес в структуре расходов - 13,3 %.

Согласно данным, представленным по ф. 0503162, произведено: 58 258 единовременных компенсационных выплат при рождении ребенка; 32 835 ежегодных компенсационных выплат многодетным семьям; 961 ежегодных компенсационных выплат больным целиакией; 229 694 ежемесячных пособий.

Все фактические значения соответствуют плановым;

0324044 «Субсидии бюджетным учреждениям - домам-интернатам для престарелых и инвалидов на финансовое обеспечение выполнения государственного задания». Исполнение составило 3 306,689,76 тыс. рублей или 100 % от бюджета и росписи. Удельный вес в структуре расходов - 7,4 %.

Согласно данным, представленным в ф. 0503162, субсидия предоставлена 19 учреждениям на общее количество коек 7 097 единиц. Была произведена оплата 2 453 койко-дней, что на 10 меньше планового значения;

0314018 «Расходы на социальную поддержку пенсионеров, не относящихся к льготным категориям». Исполнение составило 2 471 941,2 тыс. рублей или 100,6 % от бюджета и 100 % от росписи. Удельный вес в структуре расходов - 5,6 %.

Согласно данным, представленным по ф. 0503162, произведены выплаты 534 855 пенсионерам, что соответствует плановому значению;

0314016 «Расходы на предоставление мер социальной поддержки ветеранам труда, а также гражданам, приравненным к ним». Исполнение составило 1 995 789,6 тыс. рублей или 99,7 % от бюджета и 100 % от росписи. Удельный вес в структуре расходов - 4,5 %.

Согласно данным, представленным по ф. 0503162, произведены выплаты 258 439 пенсионерам, что соответствует плановому значению;



0314019 «Расходы на предоставление мер социальной поддержки пенсионерам». Исполнение составило 1 756 495,4 тыс. рублей или 104,1 % от бюджета и 100 % от росписи. Удельный вес в структуре расходов - 4 %.

Согласно данным, представленным по ф. 0503162, произведены выплаты 73 029 пенсионерам, что соответствует плановому значению.

В сведениях Комитета об исполнении бюджета (ф. 0503164) в качестве причин отклонений от планового процента указано на: не востребованность ассигнований в отчетном периоде, заявительный характер осуществления расходов, экономию бюджетных средств, полученную в результате размещения заказов (осуществления закупок) на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, отсутствие правового акта, регулирующего порядок финансирования, отсутствие потребности.

Кредиторская задолженность Комитета на 01.01.2016 составила 29 158,20 тыс. рублей, основная часть которой сформирована по подразделу «Социальное обеспечение населения» в сумме 19 746 тыс. рублей, в частности:

– на выплату государственных пособий лицам, не подлежащих обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством и лицам, уволенных в связи с ликвидацией организации (прекращением деятельности, полномочий физическими лицами) за счет средств федерального бюджета - 16 601,8 тыс. рублей - сумма назначенных, но не выплаченных пособий: единовременных пособий на рождение детей - 4 131,1 тыс. рублей; на выплату пособий детям до 1,5 лет - 12 470,7 тыс. рублей.

Задолженность образовалась в связи с увеличением количества обращений граждан за выплатой пособий в 4 квартале 2015 года и частичным финансированием Министерством труда социальной защиты Российской Федерации по заявке 4 квартала 2015 года.

– на предоставление отдельных мер социальной поддержки граждан, подвергшихся воздействию радиации, за счет средств федерального бюджета - 2 863,9 тыс. рублей - сумма начисленных 31.12.2015, но не выплаченных пособий и компенсаций. Выплата пособий будет произведена в полном объеме, после поступления денежных средств из федерального бюджета.

Дебиторская задолженность Комитета на 01.01.2016 составила 212 460,8 тыс. рублей и по сравнению с 01.01.2015 **уменьшилась на 11 271,2 тыс. рублей.**

Основная часть дебиторской задолженности сформирована по подразделу «Социальное обеспечение населения» в сумме 196 580,1 тыс. рублей, в частности из-за перечисления авансового платежа межрайонным почтамтам УФС на предоставление мер социальной поддержки, производимых в соответствии с графиком вместе с выплатой пенсии:



– ветеранам труда, а также гражданам, приравненным к ним – в сумме 46 946,5 тыс. рублей;

– пенсионерам, проработавшим в Санкт-Петербурге (Ленинграде) не менее 20 лет и имеющих трудовой стаж: не менее 45 лет для мужчин и 40 лет для женщин - 15 342,7 тыс. рублей;

– пенсионерам, не относящихся к льготным категориям - 48 739,9 тыс. рублей.

– семьям, имеющим детей и на выплату ежемесячного пособия на ребенка - 37 159,2 тыс. рублей.

– дополнительное материальное обеспечение тружеников тыла – 10 940,5 тыс. рублей.

– «детям войны» - 15 278,8 тыс. рублей.

КОМИТЕТ ПО ТРАНСПОРТУ

Расходы на содержание Комитета (с фактической штатной численностью 67 ед.) освоены в сумме 79 639,2 тыс. рублей, что составляет 95,9 % к бюджету и к росписи. Данные об исполнении Комитетом своих обязательств представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год			Результативность (ф. 0503162)		
		сумма	в процентах к		доведено	исполнено	
			бюджету	росписи		сумма	%
27 616 336,0	27 616 336,1	26 841 730,1	97,2	97,2	26 455 221,2	25 965 385,8	98,1

Бюджетные ассигнования, утвержденные законом о бюджете и установленные росписью, не исполнены в сумме 774 606 тыс. рублей (на 2,8 %).

Данные об исполнении расходов бюджета Санкт-Петербурга по разделам, отражающим направление бюджетных средств на выполнение Комитетом основных своих функций и решение социально-экономических задач, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год		
			сумма	в процентах к	
				бюджету	росписи
Итого по Комитету:	27 616 336,0	27 616 336,1	26 841 730,1	97,2	97,2
Общегосударственные вопросы	1 322,6	1 611,3	1 545,6	116,9	95,9
Национальная экономика	27 393 448,9	27 393 449,0	26 618 908,7	97,2	97,2
Культура, кинематография	2 613,7	2 325,0	2 325,0	89,0	100,0
Средства массовой информации	5 960,9	5 960,9	5 960,9	100,0	100,0
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	212 989,9	212 989,9	212 989,9	100,0	100,0



На 2015 год бюджетом Санкт-Петербурга Комитету предусмотрены бюджетные ассигнования по **26 целевым статьям расходов**, исполнение которых осуществлялось крайне неравномерно, а именно:

- по **1 целевой статье** профинансированы расходы в сумме 4 219,2 тыс. рублей на уровне **18 %**, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 19 162,8 тыс. рублей, а установленных росписью – 840,7 тыс. рублей;

- по **4 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 3 395 331,6 тыс. рублей в диапазоне от **80 % до 90 %**, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 684 515,2 тыс. рублей, а установленных росписью – 665 904,4 тыс. рублей;

- по **6 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 1 429 252,7 тыс. рублей в диапазоне от **93% до 98 %**, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 62 768,8 тыс. рублей, а установленных росписью – 71 185 тыс. рублей;

- по **11 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 9 821 776,6 тыс. рублей, в объеме годовых бюджетных назначений либо с их превышением (*субсидия на перевозку пассажиров и их багажа метрополитеном по регулируемому тарифу, субсидия на осуществление перевозки граждан железнодорожным транспортом пригородного сообщения по регулируемому тарифу, расходы на закупку автобусов и техники для жилищно-коммунального хозяйства, работающих на газомоторном топливе, за счет средств федерального бюджета, расходы на закупку троллейбусов и трамвайных вагонов за счет средств федерального бюджета, субсидия бюджету Ленинградской области на реализацию Соглашения между Санкт-Петербургом и Ленинградской областью по обеспечению равной доступности граждан субъектов РФ на проезд в городском и пригородном пассажирском транспорте и д. р.*), объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 35 558,8 тыс. рублей, а установленных росписью – 35 558,9 тыс. рублей.

Несмотря на предоставленное право корректировки росписи, установленные в ней назначения по **26 целевым статьям** в сумме **26 841 730,1 тыс. рублей**, исполнены в целом на **97,2 %**, в том числе:

- по **10 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 4 855 829 тыс. рублей в диапазоне от **80 % до 95 %**;

- по **16 целевым статье** профинансированы расходы в сумме 21 985 901,1 тыс. рублей в диапазоне от **96 % до 100 %**.

В сведениях Комитета об исполнении бюджета (ф. 0503164) в качестве причин отклонений от планового процента указаны: перечисление субсидий в суммах, фактически подтвержденными отчетными документами, неисполнение или ненадлежащее исполнение поставщиками



своих обязательств по государственным контрактам, оплата договорных обязательств по фактическим объемам выполненных работ (услуг), расторжение контрактов по решению заказчика в одностороннем отказе от исполнения контракта, экономия бюджетных средств, полученная в результате размещения заказов (осуществления закупок) на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, не востребуемые ассигнования в отчетном периоде.

Данные о финансовом обеспечении Комитетом расходов, занимающих максимальный удельный вес и о достигнутых показателях результативности, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование целевой статьи	Исполнено				Результативность (ф.0503162)
	сумма	в процентах к			
		бюджету	росписи	стр-ра	
Субсидия на перевозку пассажиров и их багажа метрополитеном по регулируемому тарифу	8 639 425,4	100,0	100,0	32,2	Кол-во вагоно-км
					План – 208,0
					Факт – 211,4
Субсидии на осуществление перевозки граждан по регулируемому тарифу в автобусах на маршрутах регулярных перевозок с посадкой и высадкой пассажиров только в установленных остановочных пунктах	7 321 904,8	99,8	99,8	27,3	Пробег, млн.км.
					План – 162,8
					Факт – 159,2
Субсидия на осуществление перевозки граждан наземным электротранспортом по регулируемому тарифу на маршрутах регулярных перевозок	4 767 944,1	99,6	99,6	17,8	Пробег, млн.км.
					План – 62,0
					Факт – 63,2
Расходы на реализацию ГП «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» на подпрограмму «Внеуличный пассажирский транспорт Санкт-Петербурга» в соответствии с АИП	1 745 569,6	81,0	81,0	6,5	Кол-во вагонов метрополитена, шт
					План – 42,0
					Факт – 36,0
Расходы на реализацию ГП «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» на подпрограмму «Наземный городской пассажирский транспорт» в соответствии с АИП	1 643 217,8	86,5	86,5	6,1	Кол-во автобусов для социальных перевозок, шт.
					План – 96,0
					Факт – 96,0

Кредиторская задолженность Комитета по состоянию на 01.01.2016 года составляет 8 896,7 тыс. рублей (в том числе прошлых лет – 777,1 тыс. рублей), дебиторская задолженность – 8 001,9 тыс. рублей (в том числе прошлых лет – 0,1 тыс. рублей).

Основная часть кредиторской задолженности текущего года была сформирована по целевым статьям:

0546052 «Расходы на реализацию ГП «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» на подпрограмму «Наземный городской пассажирский транспорт» в соответствии с АИП» - в сумме 4 544,4 тыс. рублей.

Задолженность перед ЗАО «ИнкомПроект»:

в размере 2 152,0 тыс. руб. по контракту № 06/2013 от 30.05.2013;

в размере 2 392,4 тыс. руб. по контракту № 04/2012 от 31.04.2012;

Задолженность является текущей и будет погашена в 2016 году.

9910009 «Содержание исполнительного органа государственной власти Санкт-Петербурга» - в сумме 2 485,8 тыс. рублей и представляет задолженность по заработной плате сотрудникам за декабрь 2015 года –



1 996,9 тыс. рублей, НДФЛ с заработной платы за декабрь 2015 года - 410,3 тыс. рублей, удержания из заработной платы за декабрь 2015 года (алименты) -78,6 тыс. рублей.

Задолженность погашена в январе 2016 года.

Дебиторская задолженность текущего года в основном сформирована по целевой статье **0546026** «Расходы на содержание государственного казенного учреждения «Организатор перевозок» по КОСГУ:

– 226 «Прочие работы, услуги» - в размере 1 830,6 тыс. рублей по договору с ООО «Рикор Электронике» за услуги по размещению информации о прибытии городского наземного пассажирского транспорта маршрутов регулярных перевозок с посадкой и высадкой пассажиров только в установленных пунктах, посредством Информационных табло в декабре 2015 года. Оплата за декабрь по предварительным документам, содержащим плановые объемы работ. Фактические документы за декабрь на настоящий момент подрядчиком не представлены. Задолженность будет погашена в 2016 году.

– 225 «Работы, услуги по содержанию имущества» - в размере 4 086,9 тыс. рублей в т.ч.:

2 415,8 тыс. рублей ООО «Ресет-сервис» по договору за работы по комплексной уборке территорий тридцати семи земельных участков, закрепленных за СПб ГКУ «Организатор перевозок» на праве постоянного (бессрочного) пользования и безвозмездного срочного пользования. Оплата за декабрь по предварительным документам, содержащим плановые объемы работ. Фактические документы за декабрь на настоящий момент подрядчиком не представлены;

914 тыс. рублей - ООО «ГАРАНТ СТРОЙ СЕРВИС» по договору за выполнение работ по комплексной уборке территорий тридцати земельных участков, закрепленных за СПб ГКУ «Организатор перевозок» на праве постоянного (бессрочного) пользования и безвозмездного срочного пользования СПб ГКУ «Организатор перевозок». Согласно данным Пояснительной записки к ф. КД «денежные средства перечислены в доход бюджета Санкт-Петербурга в январе 2016 года»;

537,6 тыс. рублей ООО «Ресст-сервис» по договору № 0372200004515000187- 0225657-01 от 14.10.2015 за работы по комплексной уборке территорий земельных участков. Оплата за декабрь по предварительным документам, содержащим плановые объемы работ. Фактические документы за декабрь на настоящий момент подрядчиком не представлены.

КОМИТЕТ ПО СТРОИТЕЛЬСТВУ

Расходы на содержание Комитета (с фактической штатной численностью 134 ед.) освоены в сумме 201 530,9 тыс. рублей, что составляет



106,2 % к бюджету и 96,6 % к росписи. Данные об исполнении Комитетом своих обязательств представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год			Результативность (ф. 0503162)		
		сумма	в процентах к		доведено	исполнено	
			бюджету	росписи		сумма	%
23 304 062,1	23 554 625,5	17 226 920,4	73,9	73,1	13 231 278,5	10 774 807,3	81,4

Необходимо отметить, что бюджетные ассигнования, утвержденные законом о бюджете, не исполнены в сумме 6 077 141,7 тыс. рублей (на 26,1 %), а установленные росписью – на 6 327 705,1 тыс. рублей (на 26,9 %), что свидетельствует о нецелесообразности увеличения росписью в 2015 году Комитету ряда расходов.

Данные об исполнении расходов бюджета Санкт-Петербурга по разделам, отражающим направление бюджетных средств на выполнение Комитетом основных своих функций и решение социально-экономических задач, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год		
			сумма	в процентах к	
				бюджету	росписи
Итого по Комитету:	23 304 062,1	23 554 625,5	17 226 920,4	73,9	73,1
Общегосударственные вопросы	773 548,9	1 024 112,3	331 480,4	42,9	32,4
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	93 762,0	93 762,0	39 705,0	42,3	42,3
Национальная экономика	1 773 763,9	1 810 325,7	1 645 667,4	92,8	90,9
Жилищно-коммунальное хозяйство	2 757 780,0	2 757 780,0	1 814 199,5	65,8	65,8
Образование	5 427 923,7	5 427 923,7	3 980 175,1	73,3	73,3
Культура, кинематография	445 216,9	445 216,9	108 896,6	24,5	24,5
Здравоохранение	3 341 662,5	3 341 662,5	2 179 923,2	65,2	65,2
Социальная политика	715 731,9	715 731,9	567 045,3	79,2	79,2
Физическая культура и спорт	7 974 672,3	7 938 110,5	6 559 827,9	82,3	82,6

На 2015 год бюджетом Санкт-Петербурга Комитету предусмотрены бюджетные ассигнования по 40 целевым статьям расходов, исполнение которых осуществлялось крайне неравномерно, а именно:

- по 3 целевым статьям полностью не исполнены расходы, предусмотренные бюджетом: «Расходы на выполнение предварительного (визуального) и детального (инструментального) обследования многоквартирных домов и нежилых зданий (за исключением находящихся в частной собственности), расположенных на территории, ограниченной Тележной ул., д.21,23,25,27,29, лит. А, Г» (3 180 тыс. рублей), «Расходы на обследование зданий в центральных районах Санкт-Петербурга» (50 000 тыс. рублей), «Субсидии бюджетному учреждению «Управление инвестиций» на финансовое обеспечение выполнения государственного задания» (88 227,8 тыс. рублей);

- по 11 целевым статьям профинансированы расходы в сумме 337 657,7 тыс. рублей в диапазоне от 0,5 % до 44 %, объем неисполненных



обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 857 719,1 тыс. рублей, а установленных росписью – 813 736,5 тыс. рублей;

- по **13 целевым статьям профинансированы расходы** в сумме 8 506 874 тыс. рублей в диапазоне **от 53 % до 80 %**, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 4 001 149,1 тыс. рублей, а установленных росписью – 4 009 728,8 тыс. рублей, **что свидетельствует о нецелесообразности увеличения расходов на 23 401,4 тыс. рублей** на выполнение предварительного (визуального) и детального (инструментального) обследования многоквартирных домов и нежилых зданий (за исключением находящихся в частной собственности), расположенных на территории, ограниченной Лиговским пр., наб. Ободного кан., Воронежской ул., ул. К. Заслонова, Разъезжей ул.;

- по **11 целевым статьям профинансированы расходы** в сумме 8 155 215,1 тыс. рублей в диапазоне **от 81 % до 100 %**, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 1 114 047,2 тыс. рублей, а установленных росписью – 1 172 129,4 тыс. рублей, **что свидетельствует о нецелесообразности увеличения расходов на 58 082,2 тыс. рублей** для содержания объектов, завершённых строительством до передачи на баланс эксплуатирующим организациям; подготовке Санкт-Петербурга к проведению в 2018 году матчей Чемпионата мира по футболу в соответствии с АИП; содержания подведомственных Комитету по строительству государственных учреждений, выполняющих функции заказчиков по строительству, реконструкции и капитальному ремонту объектов.

Несмотря на предоставленное право корректировки росписи, установленные в ней назначения по 39 целевым статьям в сумме 23 554 625,5 тыс. рублей, исполнены также неравномерно, в частности:

полностью не исполнены по целевой статье **1629847** «Расходы на обследование зданий в центральных районах Санкт-Петербурга» (11 124,4 тыс. рублей);

- в диапазоне **от 2 % до 25 %** исполнены расходы по 7 целевым статьям в сумме 170 922,7 тыс. рублей;

- в диапазоне **от 27 % до 55 %** исполнены расходы по 10 целевым статьям в сумме 894 356,1 тыс. рублей;

- в диапазоне **от 56 % до 100 %** исполнены расходы по 22 целевым статьям в сумме 16 161 641,6 тыс. рублей.

Внесением изменений в роспись Комитету предусмотрены расходы на организацию деятельности в рамках Строительного технопарка Санкт-Петербурга, в том числе на организацию выставок и взаимодействие с экспертами (в сумме 197,6 тыс. рублей, исполненные в полном объеме) и на реализацию постановления Правительства Санкт-Петербурга от 09.06.2015 № 1-С (в сумме 338 791,2 тыс. рублей, исполненные на 7,4 %).



В сведениях Комитета об исполнении бюджета (ф. 0503164) в качестве причин отклонений от планового процента указано: невозможность выполнения или задержка начала производства строительно-монтажных работ на площадке (не решены имущественно-правовые вопросы); поздние сроки выполнения проектных работ в связи с доработкой проектно-сметной документации; неостребованные ассигнования в отчетном периоде; экономия бюджетных средств, полученная в результате оплаты за фактически выполненные работы, оказанные услуги; неисполнение или ненадлежащее исполнение подрядными организациями своих обязательств по государственным контрактам; оплата в соответствии с утвержденными графиками платежей; неисполнение или ненадлежащее исполнение поставщиками своих обязательств по государственным контрактам; экономия бюджетных средств, полученная в результате размещения заказов (осуществления закупок) на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг; отсутствие потребности; оплата договорных обязательств по фактическим объемам выполненных работ (услуг); исполнение сметных назначений в пределах предусмотренных на отчетный период; несвоевременное предоставление и (или) неправильное оформление отчетов получателями субсидий.

Данные об освоении бюджетных средств по целевым статьям, составляющим максимальный удельный вес в структуре расходов представлены ниже:

(тыс. рублей)

Наименование целевой статьи	Исполнено				Результативность (ф. 0503162)
	сумма	в процентах к			
		бюджету	росписи	стр-ра	
«Расходы на реализацию ГП «Развитие физической культуры и спорта в Санкт-Петербурге» на подготовку Санкт-Петербурга к проведению в 2018 году матчей Чемпионата мира по футболу в соответствии с АИП»	6 143 841,3	86,5	86,5	35,7	Было запланировано и введено 2 объекта, но на сумму 6 010 909,3 тыс. рублей вместо 6 950 713 тыс. рублей запланированных.
«Расходы на реализацию ГП «Развитие образования в Санкт-Петербурге» на развитие дошкольного образования в соответствии с АИП»	2 053 222,8	72,3	72,3	11,9	Вместо запланированных к вводу в эксплуатацию 9 объектов на сумму 1 262 947 тыс. рублей было введено 6 объектов на сумму 1 191 439 тыс. рублей.*
«Расходы на реализацию ГП «Развитие здравоохранения в Санкт-Петербурге» в соответствии с АИП»	1 996 791,3	64,1	64,1	11,6	Вместо запланированных к вводу в эксплуатацию 7 объектов на сумму 666 612,2 тыс. рублей было введено 4 объектов на сумму 565 488,7 тыс. рублей.
«Расходы на реализацию ГП «Развитие образования в Санкт-Петербурге» на развитие общего	1 912 096,6	74,3	74,3	11,1	Вместо запланированных к вводу в эксплуатацию 3 объектов на сумму 403 016,3 тыс. рублей был



образования в соответствии с АИП»					введен 1 объект на сумму 277 495,9 тыс. рублей.
-----------------------------------	--	--	--	--	---

* Согласно Отчету об исполнении АИП и Отчету о ходе работ на объектах АИП, запланированных к вводу в эксплуатации, количество введенных объектов составило 5 шт.

Кредиторская задолженность Комитета по состоянию на 01 января 2016 года составляет 32 968,7 тыс. рублей, **дебиторская задолженность** – 3 756 546,6 тыс. рублей (в том числе прошлых лет – 2 066 214 тыс. рублей, из них просроченная – 278 868,2 тыс. рублей).

Наибольший объем дебиторская задолженности был сформирован по объектам Адресной инвестиционной программы, а также объектам капитального ремонта и обусловлена тем, что Комитетом по строительству выделялись авансы, в том числе, в соответствии с постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 19.01.2015 № 6 «О мерах по реализации Закона Санкт-Петербурга «О бюджете Санкт-Петербурга на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов», в основном, по целевым статьям:

0222080 «Расходы на реализацию ГП «Развитие образования в Санкт-Петербурге» на развитие общего образования» составила 346 064,2 тыс. рублей, однако, согласно Отчету об исполнении АИП, сумма выплаченных и неотработанных по состоянию на 01.01.2016 авансов по данной целевой статье составила 357 858,3 тыс. рублей;

0444533 «Расходы на реализацию ГП «Развитие физической культуры и спорта в Санкт-Петербурге» на подготовку Санкт-Петербурга к проведению в 2018 году матчей Чемпионата мира по футболу» составила 743 515,5 тыс. рублей;

0151072 «Расходы на реализацию ГП «Развитие здравоохранения в Санкт-Петербурге» составила 347 893,4 тыс. рублей, однако, согласно Отчету об исполнении АИП, сумма выплаченных и неотработанных по состоянию на 01.01.2016 авансов по данной целевой статье составила 622 692,5 тыс. рублей;

0212081 «Расходы на реализацию ГП «Развитие образования в Санкт-Петербурге» на развитие дошкольного образования» КОСГУ 310 «Увеличение стоимости основных средств» составила 288 130,7 тыс. рублей, однако, согласно Отчету об исполнении АИП, сумма выплаченных и неотработанных по состоянию на 01.01.2016 авансов по данной целевой статье составила 537 170 тыс. рублей.

Основная часть **кредиторской задолженности** была сформирована **СПб ГКУ «Фонд капитального строительства и реконструкции»** по КОСГУ «210» «Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда» в сумме 25 491,1 тыс. рублей в результате начисления заработной платы и отчислений от нее в декабре 2015 года и фактической выплаты 12.01.2016 года.

ЖИЛИЩНЫЙ КОМИТЕТ

Расходы на содержание Комитета (с фактической штатной численностью 212 ед.) освоены в сумме 247 581,8 тыс. рублей, что составляет



95,8 % к бюджету и к росписи. Данные об исполнении Комитетом своих обязательств представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год			Результативность (ф. 0503162)		
		сумма	в процентах к		доведено	исполнено	
			бюджету	росписи		сумма	%
22 948 289,1	22 948 308,1	21 733 987,0	94,7	94,7	22 787 821,6	21 361 418,7	93,7

Бюджетные ассигнования, утвержденные законом о бюджете, не исполнены в сумме 1 214 302,1 тыс. рублей (на 5,3 %), а установленные росписью – на 1 214 321,1 тыс. рублей (на 5,3 %), что свидетельствует о нецелесообразности увеличения росписью в 2015 году Комитету ряда расходов.

Данные об исполнении расходов бюджета Санкт-Петербурга по разделам, отражающим направление бюджетных средств на выполнение Комитетом основных своих функций и решение социально-экономических задач, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год		
			сумма	в процентах к	
				бюджету	росписи
Итого по Комитету:	22 948 289,1	22 948 308,1	21 733 987,0	94,7	94,7
Национальная экономика	9 399,7	9 399,7	9 394,5	99,9	99,9
Жилищно-коммунальное хозяйство	15 433 904,3	15 233 904,3	14 064 190,1	91,1	92,3
Образование	56 908,2	56 908,2	56 908,2	100,0	100,0
Социальная политика	7 448 076,9	7 648 095,9	7 603 494,2	102,1	99,4

На 2015 год бюджетом Санкт-Петербурга Комитету предусмотрены бюджетные ассигнования по 28 целевым статьям расходов, исполнение которых осуществлялось крайне неравномерно, а именно:

- **полностью** не исполнены расходы, предусмотренные на реализацию мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов, жилые помещения в которых подлежат включению в состав жилищного фонда коммерческого использования Санкт-Петербурга после проведения капитального ремонта (**3 802 тыс. рублей**);

- **по 7 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 6 504 623,6 тыс. рублей в диапазоне **от 50 % до 95 %**, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 1 211 227,4 тыс. рублей, а установленных росписью – 1 197 134 тыс. рублей;

- **по 16 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 14 066 908,7 тыс. рублей в диапазоне **от 95 % до 100 %**, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 202 023,9 тыс. рублей, а установленных росписью – 13 167,5 тыс. рублей;



- по 4 целевым статьям профинансированы расходы в сумме 1 162 454,7 тыс. рублей с превышением годовых бюджетных назначений (субсидии бюджетному учреждению «Горжилобмен» на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, субсидии бюджетному учреждению «Дирекция по управлению объектами государственного жилищного фонда Санкт-Петербурга» на иные цели, расходы на социальную поддержку Героев Советского Союза, Героев Российской Федерации и полных кавалеров ордена Славы и д.р.)

Несмотря на предоставленное право корректировки росписи, установленные в ней назначения по 28 целевым статьям в сумме 22 948 308,1 тыс. рублей, исполнены в целом на 94,7 %, в том числе:

- полностью не исполнены расходы, предусмотренные на реализацию мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов, жилые помещения в которых подлежат включению в состав жилищного фонда коммерческого использования Санкт-Петербурга после проведения капитального ремонта (3 802 тыс. рублей);

- по 6 целевым статьям профинансированы расходы в сумме 6 199 504,1 тыс. рублей в диапазоне от 50 % до 90 %;

- по 21 целевой статье профинансированы расходы в сумме 15 534 482,9 тыс. рублей в диапазоне от 95 % до 100 %.

В сведениях Комитета об исполнении бюджета (ф. 0503164) в качестве причин отклонений от планового процента указано на экономия бюджетных средств, полученная в результате оплаты за фактически выполненные работы, оказанные услуги, расторжение контракта по соглашению сторон, оплата договорных обязательств по фактическим объемам выполненных работ, невостребованные ассигнования в отчетном периоде, перечисление средств на основании.

Данные об освоении бюджетных средств по целевым статьям, составляющим максимальный удельный вес в структуре расходов (более 83 %) представлены ниже:

0938318 «Субсидии ресурсоснабжающим организациям на возмещение выпадающих доходов, связанных с применением тарифов для расчета размера платы за коммунальные услуги по отоплению и горячему водоснабжению, предоставляемые гражданам и творческим мастерским». Исполнение составило 6 669 728,7 тыс. рублей или 97,2 % от бюджета и 100 % от росписи. Удельный вес в структуре расходов – 30,7 %.

Согласно данным представленным по ф. 0503162 было возмещено из бюджета Санкт-Петербурга выпадающих доходов:

- ГУП «ТЭК Санкт-Петербурга» за потребленные 12 448,3 тыс. Гкал, что на 150 тыс. Гкал меньше запланированного;



- ООО «Петербургтеплоэнерго» - 1 726,3 тыс. Гкал, что на 43,1 тыс. Гкал больше запланированного;
- прочим поставщикам – 255,5 тыс. Гкал что на 42,3 тыс. Гкал больше запланированного;

0928310 «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». Исполнение составило 5 898 692,6 тыс. рублей или 83,8 % от бюджета и росписи. Удельный вес в структуре расходов – 27,1 %.

Всего в 2015 году на финансирование региональной программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Санкт-Петербурге осуществляемого в соответствии с краткосрочным планом, утвержденным постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 17.02.2015 № 122 «О Краткосрочном плане реализации региональной программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Санкт-Петербурге в 2015 году» (далее - постановление Правительства Санкт-Петербурга от 17.02.2015 № 122), было направлено 5 898 692,6 тыс. рублей средств бюджета Санкт-Петербурга.

В течение 2015 года в краткосрочный план региональной программы капитального ремонта четырежды вносились изменения и дополнения (постановлениями Правительства Санкт-Петербурга: от 13.07.2015 № 601, от 16.09.2015 № 814, от 26.10.2015 № 970, от 28.12.2015 № 1210).

Отдельные плановые и фактические показатели выполнения капитального ремонта, согласно информации, представленной Жилищным комитетом по ф. 0503162, представлены в таблице:

Вид работ	План (единиц)	Факт (единиц)	Исполнено, в %
Ремонт (замена) лифтов (домов)	457	445	97,4
Ремонт крыш	362	275	75,9
Ремонт фасадов	123	92	74,8
Ремонт внутридомовых инженерных систем, в том числе:			
<i>холодного водоснабжения</i>	382	297	77,8
<i>горячего водоснабжения</i>	266	212	79,7
<i>теплоснабжения</i>	430	388	90,2

Неисполнение бюджетных ассигнований, согласно Пояснительной записке по ф. 0503160, представленной Жилищным комитетом, обусловлено: принятием собственниками помещений решений о переносе выполнения работ по капитальному ремонту с 2015 года на последующие периоды, расторжением договоров с подрядными организациями в связи с невозможностью выполнения работ, несостоявшимися конкурсами по причине отсутствия заявок;

0918303 «Расходы на реализацию Закона Санкт-Петербурга от 17.10.2007 № 513-101 «О целевой программе Санкт-Петербурга «Расселение коммунальных квартир в Санкт-Петербурге». Исполнение составило 2 999 750,6 тыс. рублей или практически в полном объеме от бюджета и росписи. Удельный вес в структуре расходов – 13,8 %.



Согласно данным представленным по ф. 0503162 количество семей которым были предоставлены социальные выплаты для приобретения или строительства жилых помещений в размере 30 % от стоимости жилого помещения – 4 550, что на 50 семей больше, чем было запланировано.

По информации Жилищного комитета, представленного в Отчете по госпрограмме «по итогам 2015 года количество коммунальных квартир в Санкт-Петербурге, составляет 83 350 шт., в которых проживает 262 689 семей»;

0918302 «Расходы на реализацию Закона Санкт-Петербурга от 11.04.2001 № 315-45 «О целевой программе Санкт-Петербурга «Молодежи - доступное жилье». Исполнение составило 2 540 937,5 тыс. рублей или практически в полном объеме от бюджета и росписи. Удельный вес в структуре расходов - 11,7 %.

Согласно данным представленным по ф. 0503162 и отчету по госпрограмме количество молодых семей которым были предоставлены социальные выплаты составило - 2 661.

По состоянию на 01.01.2016 **кредиторская задолженность** составила 4 030,5 тыс. рублей. Основная доля кредиторской задолженности приходится на целевую статью 9910009 «Содержание исполнительного органа государственной власти Санкт-Петербурга» в сумме 3 280,2 тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2016 **дебиторская задолженность** составила 5 875 745,3 тыс. рублей. Основная доля дебиторской задолженности сложилось по следующим целевым статьям:

0918303 «Расходы на реализацию Закона Санкт-Петербурга от 17.10.2007 № 513-101 «О целевой программе Санкт-Петербурга «Расселение коммунальных квартир в Санкт-Петербурге» в сумме 2 390 389,5 тыс. рублей;

0928310 «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» в сумме 1 364 338,1 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность равна суммам безвозмездных перечислений, оставшихся по состоянию на 01.01.2016 на счетах **НО «Фонд – региональный оператор капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах Санкт-Петербурга»**, и причиной образования является позднее перечисление средств субсидий – с 28.12.2015 по 31.12.2015 поступило 741 651 тыс. рублей;

0918302 «Расходы на реализацию Закона Санкт-Петербурга от 11.04.2001 № 315-45 «О целевой программе Санкт-Петербурга «Молодежи - доступное жилье» в сумме 1 168 409,4 тыс. рублей.

В основном это задолженность 2015 года – в сумме 1 165 525,6 тыс. рублей, в виде социальных выплат.



КОМИТЕТ ПО ЭНЕРГЕТИКЕ И ИНЖЕНЕРНОМУ ОБЕСПЕЧЕНИЮ

Расходы на содержание Комитета (с фактической штатной численностью 91 ед.) освоены в сумме 112 924,1 тыс. рублей, что составляет 96,2 % к бюджету и 95,7 % к росписи. Данные об исполнении Комитетом своих обязательств представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год			Результативность (ф. 0503162)		
		сумма	в процентах к		доведено	исполнено	
			бюджету	росписи		сумма	%
15 951 641,9	15 951 641,9	15 046 936,2	94,3	94,3	15 950 575,5	15 045 951,4	94,3

Бюджетные ассигнования, утвержденные законом о бюджете и установленные росписью, не исполнены на 904 705,7 тыс. рублей (на 5,7 %).

Данные об исполнении расходов бюджета Санкт-Петербурга по разделам, отражающим направление бюджетных средств на выполнение Комитетом основных своих функций и решение социально-экономических задач, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год		
			сумма	в процентах к	
				бюджету	росписи
Итого по Комитету:	15 951 641,9	15 951 641,9	15 046 936,2	94,3	94,3
Общегосударственные вопросы	565,0	565,0	246,8	43,7	43,7
Национальная экономика	6 307,1	6 336,5	6 025,8	95,5	95,1
Жилищно-коммунальное хозяйство	15 944 769,8	15 944 740,4	15 040 663,6	94,3	94,3

На 2015 год бюджетом Санкт-Петербурга Комитету предусмотрены бюджетные ассигнования по 31 целевой статье расходов, исполнение которых осуществлялось крайне неравномерно, а именно:

- **полностью** не исполнены расходы, предусмотренные на выплату премии Правительства Санкт-Петербурга «Лучший проект Санкт-Петербурга в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности» (**800 тыс. рублей**), на предупреждение аварийных ситуаций и ликвидацию их последствий в отношении объектов системы жизнеобеспечения населения (**4 780,2 тыс. рублей**);

- **по 3 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 27 914,8 тыс. рублей в диапазоне **от 40 % до 80 %**, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 9 421,1 тыс. рублей, а установленных росписью – 9 019,6 тыс. рублей;

- **по 15 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 9 930 569,4 тыс. рублей в диапазоне **от 80 % до 99,9 %**, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 916 213,3 тыс. рублей, а установленных росписью – 872 636,5 тыс. рублей;

- **по 8 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 4 722 237,2 тыс. рублей **в объеме годовых бюджетных назначений**;



- **по 3 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 366 214,8 тыс. рублей с превышением годовых бюджетных назначений (расходы на содержание Санкт-Петербургского государственного казенного учреждения «Управление заказчика по строительству и капитальному ремонту объектов инженерно-энергетического комплекса», на содержание Санкт-Петербургского государственного казенного учреждения «Управление заказчика по строительству и капитальному ремонту объектов инженерно-энергетического комплекса», на обеспечение закупки средств автоматизации, на реализацию ГП «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения в Санкт-Петербурге» на развитие и функционирование систем газоснабжения Санкт-Петербурга в соответствии с АИП).

Несмотря на предоставленное право корректировки росписи, установленные в ней назначения по 30 целевой статье в сумме 15 951 641,9 тыс. рублей, исполнены в целом на 94,3 %, в том числе:

- **полностью** не исполнены расходы, предусмотренные на выплату премии Правительства Санкт-Петербурга «Лучший проект Санкт-Петербурга в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности» (800 тыс. рублей);

- **по 2 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 26 930 тыс. рублей в диапазоне **от 40 до 80%**, объем неисполненных расходов по росписи составил 8 938,2 тыс. рублей;

- **по 5 целевым статье** профинансированы расходы в сумме 5 065 387 тыс. рублей в диапазоне **от 87 до 90 %**, объем неисполненных расходов по росписи составил 718 541,3 тыс. рублей;

- **по 14 целевой статье** профинансированы расходы в сумме 5 232 382 тыс. рублей в диапазоне **от 92 до 99,9 %**, объем неисполненных расходов по росписи составил 176 426,2 тыс. рублей;

- **по 8 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 4 722 237,2 тыс. рублей **в объеме годовых бюджетных назначений по росписи.**

В сведениях Комитета об исполнении бюджета (ф. 0503164) в качестве причин отклонений от планового процента указано на: экономию бюджетных средств, полученную в результате размещения заказов (осуществления закупок) на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, перечисление субсидий в суммах, фактически подтвержденных представленными отчетными документами, на оплату договорных обязательств по фактическим объемам выполненных работ (услуг), на не востребованность ассигнований в отчетном периоде.



Данные об освоении бюджетных средств по целевым статьям, составляющим максимальный удельный вес в структуре расходов представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование целевой статьи	Исполнено				Результативность (ф. 0503162)
	сумма	в процентах к			
		бюджету	росписи	стра	
«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»	3 163 487,9	86,6	87,0	21,0	Введено 42 объекта теплоснабжения на сумму 881 920,3 тыс. рублей вместо запланированных 44 на сумму 1 176 043,6 тыс. рублей, а количество объектов с переходящими сроками работ вместо 129 на сумму 2 458 173,4 тыс. рублей достигло 126 на сумму 2 281 567,6 тыс. рублей.
«Субсидии ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга» на возмещение недополученных доходов»	1 995 596,8	100,0	100,0	13,3	Субсидия предоставлена в полном объеме
«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»	1 751 123,9	91,3	98,2	11,6	Введено 6 объектов инженерного обеспечения территорий на сумму 86 704,5 тыс. рублей вместо запланированных 7 на сумму 112 074,5 тыс. рублей, а количество объектов с переходящими сроками работ вместо 6 на сумму 1 670 707 тыс. рублей достигло 7 на сумму 1 664 419,4 тыс. рублей.
«Субсидия Санкт-Петербургскому государственному унитарному предприятию «Ленсвет» на возмещение затрат на содержание и эксплуатацию уличного освещения Санкт-Петербурга»	1 693 288,1	98,1	98,1	11,3	Количество эксплуатируемых светильников вместо запланированных 222,4 тыс. шт. на сумму 1 725 782,3 тыс. рублей достигло 227,7 тыс. шт. на сумму 1 693 288,1 тыс. рублей.
«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»	1 547 907,1	89,8	88,4	10,3	Введено 18 объектов водоснабжения и водоотведения как и было запланировано, но на сумму 332 500,7 тыс. рублей вместо запланированной суммы 400 223 тыс. рублей, а количество объектов с переходящими сроками работ вместо 31 на сумму 1 351 500,1 тыс. рублей достигло 28 на сумму 1 215 406,5 тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2016 дебиторская задолженность составила 83 279,1 тыс. рублей. Основная доля дебиторской задолженности сформировалась за счет следующих целевых статей, а именно:

0718033 «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» в сумме 35 576,9 тыс. рублей;

Дебиторская задолженность прошлых лет составила по данной целевой статье 27 682,6 тыс. рублей, в основном по заказчику ГУП «ТЭК», ОАО «Ленэнерго» по технологическому присоединению объекта «Реконструкция котельной «4-я Красногвардейская» с увеличением мощности по адресу: Екатерининский пр., д. 7» - в сумме 26 319,4 тыс. рублей. Срок погашения – декабрь 2016 года;

0758028 «Расходы на реализацию ГП «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения в Санкт-

Санкт-Петербурге» на развитие систем инженерного обеспечения территорий Санкт-Петербурга в соответствии с АИП» в сумме 29 743,6 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность текущего года в основном по переданным полномочиям заказчика ГУП «Водоканал Санкт-Петербург» ЗАО «Курортэнерго» в сумме 21 724 тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2016 кредиторская задолженность составила 6 035 тыс. рублей. Основной долей кредиторской задолженности являются: заработная плата – 3 799 тыс. рублей; начисления на выплаты по оплате труда – 2 236 тыс. рублей.

КОМИТЕТ ИМУЩЕСТВЕННЫХ ОТНОШЕНИЙ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА

Расходы на содержание Комитета (с фактической штатной численностью 783 ед.) освоены в сумме 922 431 тыс. рублей, что составляет 93,1 % к бюджету и 93,9 % к росписи. Данные об исполнении Комитетом своих обязательств представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год			Результативность (ф. 0503162)		
		сумма	в процентах к		Доведено	Исполнено	
			бюджету	росписи		сумма	%
13 450 168,8	13 450 168,8	13 140 954,7	97,7	97,7	13 140 954,7	13 140 954,7	100,0

Из произведенных Комитетом расходов в сумме 13 140 954,7 тыс. рублей или на уровне 97,7 % от показателя росписи, расходы в сумме 13 140 954,7 тыс. рублей, запланированные для достижения результативности, исполнены в полном объеме.

Бюджетные ассигнования, утвержденные законом о бюджете и установленные росписью, не исполнены в сумме 309 214,1 тыс. рублей (на 2,3 %).

Данные об исполнении расходов бюджета Санкт-Петербурга по разделам, отражающим направление бюджетных средств на выполнение Комитетом основных своих функций и решение социально-экономических задач, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год		
			сумма	в процентах к	
				бюджету	росписи
Итого по Комитету:	13 450 168,8	13 450 168,8	13 140 954,7	97,7	97,7
Общегосударственные вопросы	4 491 603,4	4 491 603,4	4 262 058,1	94,9	94,9
Национальная экономика	3 602 279,5	3 602 279,5	3 525 443,1	97,9	97,9
Жилищно-коммунальное хозяйство	4 564 239,2	4 564 239,2	4 562 461,9	100,0	99,9
Образование	754 387,0	754 387,0	754 386,9	100,0	99,9
Социальная политика	37 659,7	37 659,7	36 604,7	97,2	97,2



На 2015 год бюджетом Санкт-Петербурга Комитету предусмотрены бюджетные ассигнования **по 39 целевым статьям расходов**, исполнение которых осуществлялось крайне неравномерно, а именно:

- **полностью** не исполнены расходы, предусмотренные по целевым статьям «Субсидия АО «Фонд имущества Санкт-Петербурга» на возмещение затрат, связанных с подготовкой и организацией аукционов по продаже земельных участков, находящихся в государственной собственности, или аукционов на право заключения договоров аренды земельных участков, находящихся в государственной собственности» (13 281,2 тыс. рублей), «Расходы на развитие РГИС в части, касающейся дополнения ее сведениями, полученными в ходе реализации мероприятий программы» (3 400 тыс. рублей);

- **по 4 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 195 894,6 тыс. рублей в диапазоне **от 40 % до 70 %**, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 98 292,8 тыс. рублей, а установленных росписью – 97 719,6 тыс. рублей;

- **по 15 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 7 844 792 тыс. рублей в диапазоне **от 84 % до 99,9 %**, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 199 479,1 тыс. рублей, а установленных росписью – 191 552,3 тыс. рублей;

- **по 17 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 5 085 054,3 тыс. рублей **в объеме годовых бюджетных назначений**;

- **по 1 целевой статье** профинансированы расходы в сумме 15 213,8 тыс. рублей, с превышением годовых бюджетных назначений в 1,5 раза (*расходы на обеспечение закупки средств автоматизации*).

Несмотря на предоставленное право корректировки росписи, установленные в ней назначения по 39 целевым статьям в сумме 22 948 308,1 тыс. рублей, исполнены в целом на 97,7 %, в том числе:

- **полностью** не исполнены расходы, предусмотренные по целевым статьям «Субсидия АО «Фонд имущества Санкт-Петербурга» на возмещение затрат, связанных с подготовкой и организацией аукционов по продаже земельных участков, находящихся в государственной собственности, или аукционов на право заключения договоров аренды земельных участков, находящихся в государственной собственности» (13 281,2 тыс. рублей), «Расходы на развитие РГИС в части, касающейся дополнения ее сведениями, полученными в ходе реализации мероприятий программы» (3 400 тыс. рублей);

- **по 17 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 7 860 400,8 тыс. рублей в диапазоне **от 80 до 99,9 %**;

- **по 17 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 5 085 054,3 тыс. рублей **в объеме годовых бюджетных назначений**.



• **по 3 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 195 499,6 тыс. рублей в диапазоне **от 43 % до 70 %**, из них: расходы на проведение оценки рыночной стоимости имущества, индивидуальной оценки уровня арендной платы, проведение торгов и финансирование работ по заключаемым инвестиционным договорам (в сумме 15 123,1 тыс. рублей или на 43,9 %), расходы на обеспечение ведения претензионно-исковой работы по защите интересов города (в сумме 13 591,3 или на 69,8 %), расходы на осуществление компенсационных выплат, связанных с изъятием объектов недвижимости (в сумме 166 785,2 тыс. рублей или на 69,7 %).

В сведениях Комитета об исполнении бюджета (ф. 0503164) в качестве причин отклонений от планового процента указаны: оплата договорных обязательств по фактическим объемам выполненных работ, не востребованные ассигнования в отчетном периоде, отказ собственников объекта недвижимости, изымаемых для государственных нужд, от заключения соглашений об изъятии в добровольном порядке, заявительный характер осуществления расходов, неисполнение или ненадлежащее исполнение поставщиками своих обязательств по государственным контрактам, экономия бюджетных средств, полученная в результате размещения заказов (осуществления закупок) на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, отсутствие потребности, не востребованные ассигнования в отчетном периоде.

Данные об освоении бюджетных средств по целевым статьям, составляющим максимальный удельный вес в структуре расходов представлены ниже:

(тыс. рублей)

Наименование целевой статьи	Исполнено				Результативность (ф. 0503162)
	сумма	в процентах к			
		бюджету	росписи	стр-ра	
«Расходы на приобретение объектов недвижимости в соответствии с АИП»	3 409 145,7	96,9	96,9	25,9	Приобретено 66 объектов недвижимости на сумму 3 409 145,7 тыс. рублей, вместо запланированных 44 – на сумму 3 519 301,8 тыс. рублей.
«Расходы на реализацию ГП «Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей Санкт-Петербурга» в соответствии с АИП»	2 947 963,6	99,9	99,9	22,4	Количество приобретенных квадратных метров общей площади составило 52 650 кв.м на сумму 2 947 963,6 тыс. рублей, вместо 51 500 кв.м на 2 949 739,2 тыс. рублей.
«Бюджетные инвестиции АО «Западный скоростной диаметр» в рамках реализации ДЦП СПб «Финансирование создания в Санкт-Петербурге автомобильной дороги	2 241 176,9	100,0	100,0	17,1	Количество купленных акций достигло только 83 845 шт., вместо 448 240 шт. на 2 241 200 тыс. рублей.

«Западный скоростной диаметр»					
-------------------------------	--	--	--	--	--

По состоянию на 01.01.2016 **дебиторская задолженность** составила 476 309,8 тыс. рублей. Основная доля дебиторской задолженности сложилось по целевой статье **0918323** «Расходы на реализацию ГП «Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей Санкт-Петербурга» в соответствии с АИП» в сумме 474 864,7 тыс. рублей и, согласно пояснениям Комитета, образовалась в результате авансовых платежей.

Согласно данным Пояснительной записки к ф. КД «задолженность будет зачтена на основании актов приемки объекта капитального строительства не позднее 15.12.2016».

По состоянию на 01.01.2016 **кредиторская задолженность** составила 3 218 348,9 тыс. рублей. Основная доля кредиторской задолженности приходится на следующие целевые статьи, а именно:

0222082 «Расходы на приобретение объектов недвижимости в соответствии с Соглашением о создании и эксплуатации на основе ГЧП зданий, предназначенных для размещения образовательных учреждений (ДОУ) на территории кварталов II, III, V и VI жилого района «Славянка» Пушкинского р-на СПб от 26.11.2012 №45-с в соответствии с АИП» в сумме 1 161 924 тыс. рублей (причина образования задолженности является передача в декабре 2014 года объектов образования и оплаты цены выкупа в рассрочку в течение сорока кварталов со дня подписания сторонами акта приема-передачи на основании договора купли-продажи объектов образования);

0212083 «Расходы на приобретение объектов недвижимости в соответствии с Соглашением о создании и эксплуатации на основе ГЧП зданий, предназначенных для размещения образовательных учреждений (ДОУ) на территории кварталов II, III, V и VI жилого района «Славянка» Пушкинского р-на СПб от 26.11.2012 №45-с в соответствии с АИП» в сумме 795 140,1 тыс. рублей (причина образования задолженности является передача в декабре 2014 года объектов дошкольного образования и оплаты цены выкупа в рассрочку в течение сорока кварталов со дня подписания сторонами акта приема-передачи на основании договора купли-продажи объектов дошкольного образования);

0516050 «Расходы на приобретение объектов недвижимости в соответствии с Соглашением о создании и эксплуатации на основе ГЧП автомобильных дорог на территории жилого района «Славянка» Пушкинского района Санкт-Петербурга от 01.11.2012 № 42-с в соответствии с АИП» в сумме 698 850,3 тыс. рублей.

Необходимо отметить, что практически вся кредиторская задолженность была сформирована Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга в связи с оплатой приобретения объектов образования и



автомобильных дорог в рассрочку, согласно договору о государственном частном партнерстве, в соответствии с графиком платежей на 2015-2024 годы.

КОМИТЕТ ПО КУЛЬТУРЕ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА

Расходы на содержание Комитета (с фактической штатной численностью 79 ед.) освоены в сумме 95 331,3 тыс. рублей, что составляет 92,6 % к бюджету и к росписи. Данные об исполнении Комитетом своих обязательств представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год			Результативность (ф. 0503162)		
		сумма	в процентах к		доведено	исполнено	
			бюджету	росписи		сумма	%
10 885 766,5	10 881 343,9	10 862 450,7	99,8	99,8	9 986 836,2	9 977 286,5	99,9

Бюджетные ассигнования, утвержденные законом о бюджете не исполнены в сумме 23 315,8 тыс. рублей (на 0,2 %), а установленные росписью – в сумме 18 893,2 тыс. рублей (на 0,2 %).

Данные об исполнении расходов бюджета Санкт-Петербурга по разделам, отражающим направление бюджетных средств на выполнение Комитетом основных своих функций и решение социально-экономических задач, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год		
			сумма	в процентах к	
				бюджету	росписи
Итого по Комитету:	10 885 766,5	10 881 343,9	10 862 450,7	99,8	99,8
Общегосударственные вопросы	300,0	300,0	176,0	58,7	58,7
Национальная экономика	3 934,7	3 934,7	3 782,8	96,1	96,1
Образование	2 610 018,3	2 629 587,7	2 628 338,6	100,7	100,0
Культура, кинематография	8 271 513,5	8 247 521,5	8 230 153,3	99,5	99,8

На 2015 год бюджетом Санкт-Петербурга Комитету предусмотрены бюджетные ассигнования по 55 целевым статьям расходов, исполнение которых осуществлялось крайне неравномерно, а именно:

- по 5 целевым статьям профинансированы расходы в сумме 76 705,3 тыс. рублей в диапазоне от 55 % до 90 %, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 27 352 тыс. рублей, а установленных росписью – 4 818,4 тыс. рублей;

- по 16 целевым статьям профинансированы расходы в сумме 3 285 445,8 тыс. рублей в диапазоне от 90,4 % до 99,9 %, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 90 600 тыс. рублей, а установленных росписью – 13 513,4 тыс. рублей;

- по 25 целевым статьям профинансированы расходы в сумме 3 816 661,1 тыс. рублей в объеме годовых бюджетных назначений;



- **по 9 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 3 683 638,5 тыс. рублей, **с превышением годовых бюджетных назначений** (субсидии автономным учреждениям - театрам и концертным организациям на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, субсидии бюджетным учреждениям - театрам, концертным организациям на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, расходы на обеспечение стипендиями и иными мерами материальной поддержки обучающихся государственных профессиональных образовательных организаций, расходы на реализацию дополнительных мер социальной поддержки по обеспечению питанием в государственных образовательных учреждениях, субсидии бюджетным учреждениям кинематографии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, 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, субсидии на иные цели на выполнение работ (оказание услуг) по сохранению объектов культурного наследия, а также работ (услуг), связанных с кап. ремонтом зданий (сооружений, помещений), занимаемых проф. образовательными организациями в сфере культуры).

Несмотря на предоставленное право корректировки росписи, установленные в ней назначения по 55 целевой статье в сумме 10 881 343,9 тыс. рублей, исполнены в целом на 99,8 %, в том числе:

- **по 3 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 32 973,7 тыс. рублей в диапазоне от **58 до 90%**;
- **по 16 целевым статье** профинансированы расходы в сумме 882 571,9 тыс. рублей в диапазоне от **90 до 99,9 %**;
- **по 36 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 9 946 905,1 тыс. рублей в объеме годовых бюджетных назначений.

В сведениях Комитета об исполнении бюджета (ф. 0503164) в качестве причин отклонений от планового процента указаны: перечисление субсидий в суммах, фактически подтвержденных представленными отчетными документами, отсутствие правового акта регулирующего порядок финансирования, работы (услуги) выполнены в конце отчетного периода, экономия бюджетных средств, полученная в результате размещения заказов (осуществления закупок на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, не востребованность ассигнований в отчетном периоде.

Основной объем бюджетных средств Комитета в сумме 9 793 908,8 тыс. рублей (или 90,2 % от общего объема) предназначался и был направлен в виде субсидий государственным бюджетным учреждениям Санкт-Петербурга на финансовое обеспечение выполнения ими государственного задания и на иные цели.



Данные об исполнении государственных заданий и финансировании по целевым статьям, составляющим максимальный удельный вес в структуре расходов, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование бюджетного учреждения	Исполнено				Результативность (ф. 0503162)
	сумма	в процентах к			
		бюджету	росписи	стра	
Театры, концертные организации	2 885 088,4	101,6	100,0	26,5	Заключено 32 соглашения о предоставлении субсидий. Проведено 8 829 мероприятий.
Государственные образовательные учреждения в сфере культуры	1 784 502,6	100,0	100,0	16,4	Заключено 42 соглашения о предоставлении субсидий. Среднегодовое количество учащихся составило 19 229 человек, что на 129 больше запланированного.

Кредиторская задолженность Комитета по состоянию на 01 января 2016 года составляет 9 432 тыс. рублей, **дебиторская задолженность** – 691 417,6 тыс. рублей (в том числе прошлых лет – 16 000 тыс. рублей).

Пояснительной записки к ф. КД Комитет не представил.

КОМИТЕТ ПО БЛАГОУСТРОЙСТВУ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА

Расходы на содержание Комитета (с фактической штатной численностью 110 ед.) освоены в сумме 125 099,8 тыс. рублей, что составляет 96,1 % к бюджету и 95,5 % к росписи. Данные об исполнении Комитетом своих обязательств представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год			Результативность (ф. 0503162)		
		сумма	в процентах к		доведено	исполнено	
			бюджету	росписи		сумма	%
9 669 003,8	9 669 003,8	9 548 509,4	98,8	98,8	9 668 274,1	9 547 879,2	98,8

Бюджетные ассигнования, утвержденные законом о бюджете и установленные росписью, не исполнены на 120 494,4 тыс. рублей (на 1,2 %).

Данные об исполнении расходов бюджета Санкт-Петербурга по разделам, отражающим направление бюджетных средств на выполнение Комитетом основных своих функций и решение социально-экономических задач, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год		
			сумма	в процентах к	
				бюджету	росписи
Итого по Комитету:	9 669 003,8	9 669 003,8	9 548 509,4	98,8	98,8
Общегосударственные вопросы	20 676,5	19 645,7	19 645,7	95,0	100,0
Национальная экономика	7 052 805,1	7 055 083,0	6 951 985,4	98,6	98,5
Жилищно-коммунальное хозяйство	2 595 522,2	2 594 275,1	2 576 878,3	99,3	99,3



На 2015 год бюджетом Санкт-Петербурга Комитету предусмотрены бюджетные ассигнования по 29 целевой статье расходов, исполнение которых осуществлялось крайне неравномерно, а именно:

- **по 3 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 89 701,3 тыс. рублей в диапазоне **от 55 % до 85 %**, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 65 951,8 тыс. рублей, а установленных росписью – 60 469,6 тыс. рублей;

- **по 5 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 179 900,5 тыс. рублей в диапазоне **от 85 % до 95 %**, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 12 935,3 тыс. рублей, а установленных росписью – 9 863,4 тыс. рублей;

- **по 9 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 6 863 843,8 тыс. рублей в диапазоне **от 95 % до 99,9 %**, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 49 061,9 тыс. рублей, а установленных росписью – 49 505,9 тыс. рублей;

- **по 9 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 393 816,9 тыс. рублей **в объеме годовых бюджетных назначений**;

- **по 2 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 313 674,6 тыс. рублей **с превышением годовых бюджетных назначений** (*расходы на содержание Санкт-Петербургского государственного казенного учреждения «Курортный лесопарк», Санкт-Петербургского государственного казенного учреждения «Центр комплексного благоустройства»*).

Несмотря на предоставленное право корректировки росписи, установленные в ней назначения по 29 целевой статье в сумме 9 669 003,8 тыс. рублей, исполнены в целом на 98,8 %, в том числе:

- **по 5 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 201 294,7 тыс. рублей в диапазоне **от 55 % до 95%**, объем неисполненных расходов по росписи составил 70 332,8 тыс. рублей;

- **по 6 целевым статье** профинансированы расходы в сумме 6 619 220,5 тыс. рублей в диапазоне **от 95 % до 99,5 %**, объем неисполненных расходов по росписи составил 49 224,1 тыс. рублей;

- **по 13 целевой статье** профинансированы расходы в сумме 2 169 696,3 тыс. рублей в объеме годовых бюджетных назначений по росписи.

В сведениях Комитета об исполнении бюджета (ф. 0503164) в качестве причин отклонений от планового процента указано на: экономию бюджетных средств, полученную в результате размещения заказов (осуществления закупок) на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, на оплату в соответствии с утвержденными графиками платежей, на несвоевременное представление и (или) неправильное оформление поставщиками товаров, работ и услуг документов, необходимых для проведения расчетов, на экономию бюджетных средств, полученную в



результате оплаты за фактически выполненные работы, оказанные услуги, на оплату договорных обязательств по фактическим объемам выполненных работ (услуг), на неисполнение или ненадлежащее исполнение подрядными организациями своих обязательств по государственным контрактам.

Данные о расходах, занимающих максимальный удельный вес, представлены ниже:

(тыс. рублей)

Наименование целевой статьи	сумма	Исполнено			Результативность (ф.0503162)
		в процентах к			
		бюджету	росписи	стр-ра	
Расходы на содержание дорог	6 421 069,3	99,4	99,4	67,2	Доля площади автомобильных дорог общего пользования регионального значения, содержание которых осуществляется в соответствии с требованиями Технологического регламента, от общей площади автомобильных дорог общего пользования регионального значения, в %
					План – 65,2
					Факт – 66,4
					Обслуживаемая площадь дорожных покрытий, тыс. кв.м.
					План – 56 444,0
Факт – 56 444,0					
Расходы на содержание, ремонт объектов и территорий зеленых насаждений и компенсационное озеленение	1 707 572,3	100,1	100,0	17,9	Доля площади содержания территорий и объектов зеленых насаждений общего пользования и объектов уличного озеленения, содержание которых осуществляется в соответствии с требованиями Технологического регламента, от общей площади территорий и объектов, в %
					План – 15,1
					Факт – 15,1
					Доля площади территорий и объектов зеленых насаждений общего пользования и объектов уличного озеленения, требующих ремонта, от общей площади территорий и объектов зеленых насаждений общего пользования и объектов уличного озеленения, в %
					План – 0,5
					Факт – 0,5
					Содержание территорий и объектов зеленых насаждений общего пользования и объектов уличного озеленения, га
					План – 7 949,1
					Факт – 7 949,1

Кредиторская задолженность Комитета по состоянию на 01.01.2016 составляет 156 834,6 тыс. рублей (в том числе прошлых лет – 75 632,2 тыс. рублей), **дебиторская задолженность** – 9 285,6 тыс. рублей (в том числе прошлых лет – 1 982,8 тыс. рублей).

Кредиторская задолженность в основном сформирована по целевым статьям:

0526015 «Расходы на оказание услуг по приему и переработке снежных масс на стационарных снегоплавильных пунктах в Санкт-Петербурге с дальнейшей транспортировкой и очисткой образующихся сточных вод» - в сумме 128 339,3 тыс. рублей (в том числе прошлых лет в сумме 75 632,2 тыс. рублей) возникла в связи с тем, что Комитетом финансов Санкт-Петербурга не была санкционирована оплата выполненных работ за октябрь, ноябрь 2014 года, а также за ноябрь, декабрь 2015 года;



1048734 «Расходы на реализацию ГП «Благоустройство и охрана окружающей среды в Санкт-Петербурге» на обеспечение эпизоотического и ветеринарно-санитарного благополучия на территории Санкт-Петербурга в соответствии с АИП» - в сумме 2 577 тыс. рублей возникла в связи с выполнением работ в декабре 2015 года;

0526048 «Расходы на реализацию ГП «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» на содержание автомобильных дорог общего пользования Санкт-Петербурга в соответствии с АИП» - в сумме 2 500,0 тыс. рублей возникла в связи с выполнением работ в декабре 2015 года.

1028723 «Расходы на содержание Санкт-Петербургского государственного казенного учреждения «Курортный лесопарк» - в сумме 7 356,9 тыс. рублей, в основном, по кодам КОСГУ:

211 (Заработная плата) в сумме 5 531,0 тыс. рублей,

213 (Начисления на выплаты по оплате труда) в сумме 1 752,4 тыс. рублей возникла в связи с начислением заработной платы и компенсаций сотрудникам ГКУ за декабрь 2015 года, выплата сотрудникам учреждения произведена в январе 2016 года;

9930040 «Расходы на содержание Санкт-Петербургского государственного казенного учреждения «Центр комплексного благоустройства» - в сумме 9 245,4 тыс. рублей, в том числе, по кодам КОСГУ:

211 (Заработная плата) в сумме 5 877,6 тыс. рублей,

213 (Начисления на выплаты по оплате труда) в сумме 3 102,5 тыс. рублей возникла в связи с начислением заработной платы и компенсаций сотрудникам ГКУ «ЦКБ» за декабрь 2015 года, выплата заработной платы произведена в январе 2016 года;

Основная часть **дебиторской задолженности**, сформированная по целевой статье **0526048** «Расходы на реализацию ГП «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга на содержание автомобильных дорог общего пользования Санкт-Петербурга в соответствии с АИП» - в сумме 3 010,8 тыс. рублей, возникла в связи с авансированием работ по техническому присоединению к электрическим сетям снегоприемных пунктов по ул. Взлетной и ул. Севастьянова и государственной экспертизы проектно-изыскательских работ по объектам «Проектирование комплекса зданий по Пулковскому шоссе» и «Проектирование комплекса зданий по Петергофскому шоссе».

КОМИТЕТ ПО ОБРАЗОВАНИЮ

Расходы на содержание Комитета (с фактической штатной численностью 113 ед.) освоены в сумме 138 362,1 тыс. рублей, что составляет 95,9 % к бюджету и 95,4 % к росписи. Данные об исполнении Комитетом своих обязательств представлены в таблице:



(тыс. рублей)

Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год			Результативность (ф. 0503162)		
		сумма	в процентах к		доведено	исполнено	
			бюджету	росписи		сумма	%
9 244 120,4	9 366 854,7	9 352 019,3	101,2	99,8	7 694 161,5	7 679 433,8	99,8

Бюджетные ассигнования, утвержденные законом о бюджете перевыполнены на 107 898,9 тыс. рублей (на 1,2 %), а установленные росписью – не исполнены на 14 835,4 тыс. рублей (на 0,2 %).

Данные об исполнении расходов бюджета Санкт-Петербурга по разделам, отражающим направление бюджетных средств на выполнение Комитетом основных своих функций и решение социально-экономических задач, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год		
			сумма	в процентах к	
				бюджету	росписи
Итого по Комитету:	9 244 120,4	9 366 854,7	9 352 019,3	101,2	99,8
Общегосударственные вопросы	183,9	183,9	114,0	62,0	62,0
Национальная экономика	2 439,2	2 439,2	2 387,2	97,9	97,9
Образование	9 241 424,0	9 364 223,4	9 349 509,9	101,2	99,8
Социальная политика	73,3	8,2	8,2	11,2	100,0

На 2015 год бюджетом Санкт-Петербурга Комитету предусмотрены бюджетные ассигнования по 71 целевой статье расходов, исполнение которых осуществлялось крайне неравномерно, а именно:

- **полностью** не исполнены расходы, предусмотренные на организацию и проведение торжественной церемонии награждения Лучших учителей-победителей приоритетного национального проекта «Образование» (60 тыс. рублей), на организацию и проведение конкурса инновационных продуктов (367,9 тыс. рублей), на приобретение немонтируемого оборудования и инвентаря для оснащения вводных объектов по ГП «Развитие образования в Санкт-Петербурге» на развитие дошкольного образования в соответствии с АИП (7 100 тыс. рублей), на внедрение инновационных образовательных программ в государственных образовательных учреждениях (20 000 тыс. рублей);

- **по 6 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 135 077,5 тыс. рублей в диапазоне от 60 до 90 %, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 26 403,9 тыс. рублей, а установленных росписью – 575 тыс. рублей;

- **по 8 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 535 154,1 тыс. рублей в диапазоне от 94 % до 99,9 %, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 26 787,6 тыс. рублей, а установленных росписью – 6 770,4 тыс. рублей;

- **по 38 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 5 530 464,6 тыс. рублей в объеме годовых бюджетных назначений;



- **по 13 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 3 150 774,9 тыс. рублей с **превышением годовых бюджетных назначений** (расходы на содержание специальных профессиональных образовательных учреждений, на реализацию дополнительных мер социальной поддержки работникам государственных учреждений, 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, на обеспечение книгами и учебными изданиями для комплектования библиотек государственных общеобразовательных учреждений, на организацию и проведение конкурсов профессионального мастерства обучающихся и студенческих предметных олимпиад в системе среднего профессионального образования и др.).

Несмотря на предоставленное право корректировки росписи, установленные в ней назначения по 71 целевой статье в сумме 9 366 854,7 тыс. рублей, исполнены в целом на 99,8 %, в том числе:

- **полностью** не исполнены расходы, предусмотренные на организацию и проведение конкурса инновационных продуктов (367,9 тыс. рублей), на приобретение немонтируемого оборудования и инвентаря для оснащения вводных объектов по ГП «Развитие образования в Санкт-Петербурге» на развитие дошкольного образования в соответствии с АИП (7 100 тыс. рублей);

- **по 3 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 2 640,9 тыс. рублей в диапазоне **от 62 до 90%**;

- **по 4 целевым статье** профинансированы расходы в сумме 157 243,5 тыс. рублей в диапазоне **от 90 до 99,9 %**;

- **по 60 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 9 192 134,9 тыс. рублей в объеме годовых бюджетных назначений.

В сведениях Комитета об исполнении бюджета (ф. 0503164) в качестве причин отклонений от планового процента указаны: экономия бюджетных средств, полученная в результате размещения заказов (осуществления закупок) на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, неостребованность ассигнований в отчетном периоде, неисполнение или ненадлежащее исполнение подрядными организациями своих обязательств по государственным контрактам, отсутствие потребности, перечисление субсидий в суммах, фактически подтвержденных представленными отчетными документами, несвоевременное представление и (или) неправильное оформление поставщиками товаров, работ и услуг документов, необходимых для проведения расчетов.

Основной объем бюджетных средств Комитета по образованию в сумме 8 793 117,5 тыс. рублей (или 94 % от общего объема) предназначался и был направлен в виде субсидий на выполнение государственного задания и иные цели.



Данные об освоении бюджетных средств по целевым статьям, составляющим максимальный удельный вес в структуре расходов, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование целевой статьи	Исполнено				Результативность (ф. 0503162)
	сумма	в процентах к			
		бюджету	росписи	ст-ра	
«Субсидии учреждениям профессионального образования на финансовое обеспечение выполнения государственного задания»	3 856 203,7	100,0	100,0	41,2	Заключено 46 соглашений о предоставлении субсидий. Количество учащихся составило 36 097, что соответствует запланированному значению.
«Расходы на организацию отдыха и оздоровления детей и молодежи Санкт-Петербурга»	953 230,3	100,0	100,0	10,2	Предоставлено 74 680 путевок, что на 3 172 больше, чем было запланировано.
«Субсидии бюджетным учреждениям - общеобразовательным школам на финансовое обеспечение выполнения государственного задания»	854 003,5	120,2	100,0	9,1	Количество учащихся составило 16 870 человек по ф. 0503162 и 17 391 по Отчету по госпрограмме, что свидетельствует о несоответствии отчетных форм.

Кредиторская задолженность Комитета по состоянию на 01.01.2016 года составила 5 202,1 тыс. рублей. Основная доля кредиторской задолженности сформировалась по заработной плате в сумме 2 813,2 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность Комитета по состоянию на 01.01.2016 года составила 2 480 тыс. рублей. Основной долей дебиторской задолженности являются средства субсидий на иные цели в сумме 1 728,9 тыс. рублей, которые остались на лицевых счетах бюджетных учреждений.

КОМИТЕТ ПО ФИЗИЧЕСКОЙ КУЛЬТУРЕ И СПОРТУ

Расходы на содержание Комитета (с фактической штатной численностью 89 ед.) освоены в сумме 99 845,8 тыс. рублей, что составляет 93,4 % к бюджету и 93,5 % к росписи. Данные об исполнении Комитетом своих обязательств представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год			Результативность (ф. 0503162)		
		сумма	в процентах к		доведено	исполнено	
			бюджету	росписи		сумма	%
5 670 877,8	5 670 877,8	5 604 304,2	98,8	98,8	5 668 843,8	5 602 573,3	98,8

Необходимо отметить, что все бюджетные ассигнования, утвержденные законом о бюджете и установленные росписью, не исполнены в сумме 66 573,6 тыс. рублей (на 1,2 %).



Данные об исполнении расходов бюджета Санкт-Петербурга по разделам, отражающим направление бюджетных средств на выполнение Комитетом основных своих функций и решение социально-экономических задач, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год		
			сумма	в процентах к	
				бюджету	росписи
Итого по Комитету:	5 670 877,8	5 670 877,8	5 604 304,2	98,8	98,8
Национальная экономика	1 868,6	1 962,2	1 659,1	88,8	84,6
Образование	2 197 025,9	2 197 025,9	2 196 691,5	100,0	100,0
Социальная политика	71,8	71,8	71,8	100,0	100,0
Физическая культура и спорт	3 471 911,5	3 471 817,9	3 405 881,8	98,1	98,1

На 2015 год бюджетом Санкт-Петербурга Комитету предусмотрены бюджетные ассигнования по 55 целевым статьям расходов, исполнение которых осуществлялось крайне неравномерно, а именно:

- **полностью** не исполнены расходы, предусмотренные бюджетом по целевой статье «Субсидия ЗАО «Футбольный клуб «Зенит» на обеспечение спортивной подготовки и на участие в спортивных мероприятиях баскетбольных команд» (45 000 тыс. рублей);

- **по 3 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 11 419,7 тыс. рублей в диапазоне **от 60 % до 85 %**, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом и установленных росписью, составил 4 502,5 тыс. рублей;

- **по 5 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 125 731,4 тыс. рублей в диапазоне **от 85 % до 95 %**, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 10 876,3 тыс. рублей, а и установленных росписью – 10 782,7 тыс. рублей;

- **по 10 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 304 991,2 тыс. рублей в диапазоне **от 95 % до 99 %**, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом и установленных росписью, составил 4 775 тыс. рублей;

- **по 4 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 85 366,9 тыс. рублей в диапазоне **от 99 % до 99,4 %**, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом и установленных росписью, составил 766,9 тыс. рублей;

- **по 30 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 5 059 687,9 тыс. рублей в диапазоне **от 99,7 % до 100 % включительно**, объем неисполненных обязательств, предусмотренных бюджетом, составил 2 591,1 тыс. рублей, а и установленных росписью – 636,6 тыс. рублей;

- **по 2 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 17 107,1 тыс. рублей **с превышением годовых бюджетных назначений** (расходы на эксплуатацию и развитие программных продуктов автоматизированного ведения бюджетного учета, субсидия ЗАО «Футбольный клуб «Динамо»



Санкт-Петербург» на обеспечение, подготовку и участие мужской команды мастеров по футболу во всероссийских соревнованиях, включенных в Календарный план).

Несмотря на предоставленное право корректировки росписи, установленные в ней назначения по 55 целевым статьям в сумме 5 670 877,8 тыс. рублей, исполнены в целом на 98,8 %, в том числе:

- **по 31 целевой статье** профинансированы расходы в сумме 5 076 614,6 тыс. рублей в диапазоне **от 99,7 % до 100 %**;
- **по 4 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 85 366,9 тыс. рублей в диапазоне **от 99 % до 99,4 %**;
- **по 10 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 304 991,2 тыс. рублей в диапазоне **от 95 % до 99 %**;
- **по 2 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 102 633,6 тыс. рублей в диапазоне **от 90 % до 95 %**;
- **по 4 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 23 460,1 тыс. рублей в диапазоне **от 80 % до 90 %**;
- **по 3 целевым статьям** профинансированы расходы в сумме 11 237,8 тыс. рублей в диапазоне **от 60 % до 80 %**.

В сведениях Комитета об исполнении бюджета (ф. 0503164) в качестве причин отклонений от планового процента указано на неостребованные ассигнования в отчетном периоде, экономию бюджетных средств, полученную в результате оплаты за фактически выполненные работы, оказанные услуги, перечисление субсидий в суммах, фактически подтвержденных представленными отчетными документами, заявительный характер осуществления расходов.

Основной объем бюджетных средств Комитета в сумме 4 465 621 тыс. рублей (или 79,7 % от общего объема) предназначался и был направлен в виде субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственными учреждениями Санкт-Петербурга государственного задания и на иные цели.

Данные об освоении бюджетных средств по целевым статьям, составляющим максимальный удельный вес в структуре расходов, представлены в таблице:



(тыс. рублей)

Наименование целевой статьи	Исполнено				Результативность (ф. 0503162)
	сумма	в процентах к			
		бюджету	росписи	стра	
«Субсидии бюджетным учреждениям – спортивным школам на выполнение государственного задания»	1 733 858,8	99,9	99,9	30,9	Заключено 20 соглашений о предоставлении субсидий. Всего было обучено 15 634 человека, что на 74 человека меньше, чем было запланировано.
«Субсидия автономному учреждению «Дирекция по управлению спортивными сооружениями» на финансовое обеспечение выполнения государственного задания»	1 346 743,7	100,0	100,0	24,0	Заключено 1 соглашение о предоставлении субсидий. Согласно Отчету по госпрограмме спортом занималось 68 873 человек.

По состоянию на 01.01.2016 **дебиторская задолженность** составила 1 900,1 тыс. рублей, из них задолженность прошлых лет – 1 296 тыс. рублей. Задолженность образовалась, в основном, в результате произведенной частичной предоплаты первых этапов, по условиям договора с **ОАО «Ленэнерго»** на технологическое присоединение энергопринимающих устройств здания ГОУ ДОД СДЮШОР № 1 Фрунзенского района Санкт-Петербурга» в сумме 1 172,2 тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2016 **кредиторская задолженность** составила 3 012,9 тыс. рублей, из них по заработной плате – 2 787,9 тыс. рублей.

7. ФИНАНСОВОЕ (БЮДЖЕТНОЕ) ОБЕСПЕЧЕНИЕ РЕАЛИЗАЦИИ ГОСУДАРСТВЕННЫХ ПРОГРАММ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА

В соответствии с Бюджетным посланием Президента Российской Федерации «О бюджетной политике в 2014-2016 годах» государственные программы должны стать ключевым механизмом, с помощью которого увязываются стратегическое и бюджетное планирование. В послании подчеркивалось, что в 2014-2015 годах должен быть завершён переход к программно-целевым методам стратегического и бюджетного планирования.

Бюджет Санкт-Петербурга на 2015 год сформирован в «программной» структуре расходов на основе 17 госпрограмм. Бюджетные ассигнования на их реализацию составляли 419 903 868,8 тыс. рублей или 93,1 % общего объема расходов. Расходы на реализацию госпрограмм исполнены в общей сумме 407 156 460,7 тыс. рублей, или 94,3 % в структуре исполненных расходов. «Программные» расходы исполнены на уровне 97 %, при освоении всех бюджетных ассигнований на уровне 95,7 %.



На 01.01.2016 внесениями изменений в роспись объем «программных» расходов был установлен в сумме 421 398 396,3 тыс. рублей с превышением бюджетных ассигнований, утвержденных при второй корректировке городского бюджета, на 1 494 527,5 тыс. рублей или на 0,4 %.

Изменения внесены, как в сторону увеличения (по 10 госпрограммам), так и в сторону уменьшения (по 7 госпрограммам).

В условиях начала исполнения бюджета Санкт-Петербурга в «программном» формате, ассигнования освоены крайне неравномерно – в диапазоне от 88,9 % («Экономическое развитие и экономика знаний») до 102,9 % («Содействие занятости населения»). Расходы на реализацию 8 госпрограмм исполнены ниже среднего уровня исполнения расходов по госпрограммам (97 %). По 3 госпрограммам исполнение расходов (100,7 %, 102,6 % и 102,9 %) превысило назначения.

В структуре финансирования госпрограмм наибольшие объемы финансового обеспечения приходились в 2015 году на госпрограммы «Развитие образования» – 22,9 %, «Развитие транспортной системы» – 19,1 % «Развитие здравоохранения» – 17,4 % и «Социальная поддержка граждан» – 13,4 %.

По мнению Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга, результатом исполнения бюджета на основе госпрограмм должно было быть не просто кассовое исполнение, а соответствующие качественные результаты. Анализ финансового обеспечения реализации государственных программ Санкт-Петербурга и степень достижения целевых показателей представлен в **Приложении 7** к настоящему Заключению.

В соответствии с постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 25.12.2013 № 1039 «О порядке принятия решений о разработке государственных программ Санкт-Петербурга, формирования, реализации и проведения оценки эффективности их реализации»:

- **годовой отчет** о ходе реализации и оценке эффективности реализации государственной программы (далее – Отчет по госпрограмме) подготавливается ответственным исполнителем на основании информации, представленной соисполнителями и участниками государственной программы, согласовывается с вице-губернатором Санкт-Петербурга, координирующим и контролирующим деятельность ответственного исполнителя, и направляется в Комитет по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга (далее – Комитет) до 1 марта года, следующего за отчетным годом;

- Комитет ежегодно до 1 мая года, следующего за отчетным годом, разрабатывает и представляет на рассмотрение Правительства Санкт-Петербурга **сводный годовой отчет о ходе реализации и оценке**



эффективности реализации государственных программ (далее – Сводный годовой отчет), который содержит:

- сведения об основных результатах реализации государственных программ за отчетный период;
- сведения о степени соответствия установленных и достигнутых целевых показателей государственных программ за отчетный год;
- сведения о выполнении расходных обязательств Санкт-Петербурга, связанных с реализацией государственных программ;
- оценку эффективности реализации государственных программ;
- при необходимости - предложения о сокращении (увеличении) финансирования и(или) досрочном прекращении отдельных мероприятий, подпрограмм или государственной программы в целом.

В соответствии с постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 25.12.2015 № 1186 «Об утверждении Методики оценки эффективности реализации государственных программ Санкт-Петербурга и о внесении изменения в постановление Правительства Санкт-Петербурга от 25.12.2013 № 1039» по результатам оценки эффективности реализации государственной программы принимается одно из следующих решений, когда эффективность реализации государственной программы признается:

- высокой, если значение составляет не менее 90 %;
- средней, если значение составляет от 80 % до 90 %;
- удовлетворительной, если значение составляет от 70 % до 80 %.

По результатам оценки эффективности реализации в 2015 году государственных программ, проведенной Комитетом по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга, установлено, что с высоким уровнем эффективности реализовано 13 государственных программ, со средним уровнем эффективности 4 государственные программы.

Необходимо отметить, что в Сводном отчете о реализации госпрограмм, в расчетах степени реализации мероприятий подпрограммы, отдельных мероприятий госпрограммы, применены показатели росписи, а не закона Санкт-Петербурга о бюджете с учетом внесенных изменений в соответствии с бюджетным законодательством, как это установлено п. 3.1. Методики оценки эффективности реализации государственных программ Санкт-Петербурга, утвержденной постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 25.12.2015 № 1186, данные представлены в таблице:

№ п/п	Наименование госпрограммы	Уровень эффективности по данным		Откл.
		Комитета	КСП	
1	«Развитие здравоохранения»	93,1	93,2	-0,1
2	«Развитие образования»	98,7	98,7	0,0



3	«Социальная поддержка граждан»	95,4	95,2	0,2
4	«Развитие физической культуры и спорта»	98,1	98,1	0,0
5	«Развитие транспортной системы»	95,9	95,8	0,1
6	«Обеспечение законности, правопорядка и безопасности»	91,8	92,0	-0,2
7	«Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения»	83,9	84,3	-0,4
8	«Развитие сферы культуры и туризма»	91,4	91,4	0,0
9	«Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей»	91,7	91,6	0,1
10	«Благоустройство и охрана окружающей среды»	84,7	84,7	0,0
11	«Экономическое развитие и экономика знаний»	90,9	90,9	0,0
12	«Развитие промышленности, инновационной деятельности и агропромышленного комплекса»	96,2	101,2	-5,0
13	«Содействие занятости населения»	99,5	99,6	-0,1
14	«Развитие предпринимательства и потребительского рынка»	96,8	96,8	0,0
15	«Повышение эффективности государственного управления»	97,1	97,7	-0,6
16	«Экономическое и социальное развитие территорий»	85,5	86,9	-1,4
17	«Создание условий для обеспечения общественного согласия»	88,6	88,0	0,6

По мнению Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга Комитет по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга произвел оценку эффективности некорректно, что повлекло несоблюдение принципа прозрачности (открытости), установленного в ст. 36 БК РФ, и означающего полноту представления информации о ходе исполнения бюджетов.

В ходе внешней проверки отчета об исполнении бюджета Санкт-Петербурга за 2015 год Контрольно-счетной палатой Санкт-Петербурга выявлены расхождения показателей в Сводном отчете по ГП, рассмотренном на заседании Правительства Санкт-Петербурга, с показателями кассового исполнения расходов как по госпрограммам в целом, так и по отдельным подпрограммам и мероприятиям.

Данные о кассовом исполнении всех «программных» расходов бюджета Санкт-Петербурга и информации, представленной в годовых отчетах по ГП, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

№ ГП*	Данные ф. 0503127			Данные Сводного отчета по ГП			Отклонение (ф. 0503127-сводного отчета по ГП)	
	бюджет	исполнено		бюджет	исполнено		бюджет	исполнено
		сумма	%		сумма	%		
	419 903 868,8	407 156 460,7	97,0	421 397 708,9	407 155 773,9	96,6	-1 493 840,1	686,7
1	72 185 641,0	70 889 950,6	98,2	72 234 907,9	70 889 950,6	98,1	-49 266,9	0,0
2	94 502 972,6	93 271 206,3	98,7	94 739 237,8	93 271 205,5	98,5	-236 265,2	0,6
3	54 045 301,2	54 406 228,6	100,7	55 053 091,90	54 406 228,40	98,8	-1 007 790,7	0,2
4	16 589 606,4	15 148 644,8	91,3	16 586 229,9	15 148 644,9	91,3	3 376,5	-0,1
5	82 181 602,8	77 589 304,3	94,4	82 662 328,4	78 187 343,5	94,6	-480 725,6	-598 039,2
6	5 754 829,0	5 590 447,8	97,1	5 744 114,0	5 590 448,1	97,3	10 715,0	-0,3
7	17 448 782,7	16 359 461,4	93,8	17 475 054,1	16 366 008,3	93,7	-26 271,4	-6 546,9
8	18 377 866,1	17 826 223,0	97,0	18 402 433,0	17 826 424,8	96,9	-24 566,9	-201,7
9	30 931 970,9	28 995 258,0	93,7	31 009 720,2	29 037 878,1	93,6	-77 749,3	-42 620,1
10	5 328 984,3	5 240 157,6	98,3	5 348 389,3	5 243 957,1	98,0	-19 405,0	-3 799,5

11	951 663,0	846 374,5	88,9	948 768,9	846 374,2	89,2	2 894,1	0,3
12	1 289 748,4	1 323 438,9	102,6	1 523 529,1	1 323 438,9	86,9	-233 780,7	0,0
13	1 370 534,1	1 410 506,2	102,9	1 414 534,1	1 410 506,1	99,7	-44 000,0	0,1
14	1 581 917,0	1 418 628,0	89,7	1 581 406,3	1 417 940,8	89,7	510,7	687,2
15	8 208 293,1	8 024 139,7	97,8	8 237 633,8	8 024 140,1	97,4	-29 340,7	-0,4
16	5 319 549,7	5 008 291,9	94,1	4 613 835,8	4 357 086,0	94,4	705 713,9	651 205,9
17	3 834 606,5	3 808 199,1	99,3	3 822 494,4	3 808 198,5	99,6	12 112,1	0,6

- *1 «Развитие здравоохранения»
 2 «Развитие образования»
 3 «Социальная поддержка граждан»
 4 «Развитие физической культуры и спорта»
 5 «Развитие транспортной системы»
 6 «Обеспечение законности, правопорядка и безопасности»
 7 «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения»
 8 «Развитие сферы культуры и туризма»
 9 «Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей»
 10 «Благоустройство и охрана окружающей среды»
 11 «Экономическое развитие и экономика знаний»
 12 «Развитие промышленности, инновационной деятельности и агропромышленного комплекса»
 13 «Содействие занятости населения»
 14 «Развитие предпринимательства и потребительского рынка»
 15 «Повышение эффективности государственного управления»
 16 «Экономическое и социальное развитие территорий»
 17 «Создание условий для обеспечения общественного согласия»

Указанные в таблице отклонения стали следствием применения ГРБС в расчетах степени реализации мероприятий подпрограмм, отдельных мероприятий госпрограмм, финансируемых за счет средств, предусмотренных росписью, а не законом Санкт-Петербурга о бюджете Санкт-Петербурга с учетом внесенных изменений в соответствии с бюджетным законодательством, как это установлено п. 3.1. Методики оценки эффективности реализации государственных программ Санкт-Петербурга, утвержденной постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 25.12.2015 № 1186.

Внесением изменений и дополнений в Закон о бюджете ассигнования были откорректированы по всем госпрограммам, как в сторону увеличения (по 3 госпрограммам), так и в сторону уменьшения (по 14 госпрограммам). При этом оценка целесообразности и результативности планируемых расходов осложнялась отсутствием информации об изменениях показателей (индикаторов) госпрограмм, на что указывалось Контрольно-счетной палатой Санкт-Петербурга в своих заключениях на проекты законов Санкт-Петербурга.

Кроме того, установлены случаи недостоверности данных отчетов по госпрограммам.

Так, в частности, в Отчете по госпрограмме «Развитие промышленности, инновационной деятельности и агропромышленного комплекса в СПб на 2015-2020 годы» указано, что по целевым статьям:



- **1216501** «Субсидии субъектам промышленной деятельности в рамках проведения мероприятий по развитию промышленности Санкт-Петербурга» была возмещена часть затрат на сертификацию систем менеджмента на соответствие национальным и международным стандартам 7 предприятиям на общую сумму 1 500 тыс. рублей, что не подтверждается данными платежных поручений, данные представлены в таблице:

(рублей)

Предприятие, получившее поддержку	Номер поручения	Сумма
АО «Звезда-энергетика»	2951969	272 268,70
ЗАО «Таурас-феникс»	2951970	130 853,00
ОАО «Авангард»	2951965	252 720,00
ОАО «Силовые машины»	2755379	376 271,18
ООО «Балтийский завод – Судостроение»	2755378	122 400,00
ООО «Силовые машины - Тошиба. высоковольтные трансформаторы»	2755376	233 287,12
ООО «Тонар»	2755377	112 200,00
	Итого:	1 500 000,00
ООО «Тонар»	2769214	455 440,00
	Итого:	1 955 440,00

- **1216501** «Субсидии субъектам промышленной деятельности в рамках проведения мероприятий по развитию промышленности Санкт-Петербурга». Фактическое количество предприятий, получивших поддержку составило 11 единиц на общую сумму 5 000 тыс. рублей (плановый показатель – 10 предприятий). Однако, в соответствии с платежными поручениями фактически поддержку получили 10 предприятий на общую сумму 4 544,6 тыс. рублей, данные представлены в таблице:

Предприятие, получившее поддержку	Номер поручения	Сумма, рублей
ЗАО «Завод им. Козицкого»	2755384	500 000,00
ЗАО «Нева металл посуда»	2755383	500 000,00
ОАО «Авангард»	2755380	418 986,20
ОАО «Силовые машины»	2755386	500 000,00
ОАО «Средне-Невский судостроительный завод»	2755381	500 000,00
ООО «Балтийский завод – Судостроение»	2755382	500 000,00
ООО «Иней»	2821417	283 635,53
ООО «НОРДПЛАСТ»	2755388	500 000,00
ООО «Силовые машины - Тошиба. Высоковольтные трансформаторы»	2755387	341 938,27
ПАО «КРАСНОГВАРДЕЕЦ»	2755385	500 000,00
	Итого:	4 544 560,00

В соответствии с требованиями с п. 3 ст. 17 Закона Санкт-Петербурга «О бюджетном процессе в Санкт-Петербурге» о необходимости направления ГРБС информации (отчета) о ходе реализации госпрограмм в отчетном финансовом году и об оценке эффективности их реализации в Законодательное Собрание Санкт-Петербурга и в Контрольно-счетную палату Санкт-Петербурга до внесения проекта закона Санкт-Петербурга об исполнении бюджета Санкт-Петербурга за отчетный финансовый год в Законодательное Собрание Санкт-Петербурга, но не позднее 15 мая текущего финансового



года представлены 6 отчетов о ходе реализации госпрограмм, данные представлены в таблице:

№ п/п	Наименование государственной программы Санкт-Петербурга	Ответственный исполнитель	Положенный срок (15.05.2016)
2	Развитие образования в Санкт-Петербурге	Комитет по образованию	16.05.2016
4	Развитие физической культуры и спорта в Санкт-Петербурге	Комитет по физической культуре и спорту	17.05.2016
7	Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения в Санкт-Петербурге	Комитет по энергетике и инженерному обеспечению	17.05.2016
9	Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей Санкт-Петербурга	Жилищный комитет	17.05.2016
10	Благоустройство и охрана окружающей среды в Санкт-Петербурге	Комитет по благоустройству Санкт-Петербурга	17.05.2016
12	Развитие промышленности, инновационной деятельности и агропромышленного комплекса в Санкт-Петербурге	Комитет по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга	18.05.2015

А в нарушение указанных требований вообще не представлены отчеты о ходе реализации 2 госпрограмм: «Развитие здравоохранения в Санкт-Петербурге» (ответственный исполнитель - Комитет по здравоохранению), «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» (ответственный исполнитель - Комитет по транспорту).

Применительно к изложенному, необходимо отметить, что в силу требований п 5 ст. 16 Закона Санкт-Петербурга «О Контрольно-счетной палате Санкт-Петербурга» непредставление или несвоевременное представление Контрольно-счетной палате информации, документов и материалов, необходимых для проведения контрольных и экспертно-аналитических мероприятий, влечет за собой ответственность, установленную законодательством Российской Федерации и (или) законодательством Санкт-Петербурга.

1. ГОСПРОГРАММА «РАЗВИТИЕ ЗДРАВООХРАНЕНИЯ В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ НА 2015-2020 ГОДЫ»

В Законе о бюджете расходы на реализацию мероприятий госпрограммы в 2015 году составили 16 % от всех бюджетных обязательств.

Данные о бюджетных средствах 2015 года, утвержденных госпрограммой, Законом о бюджете, росписью, а также их освоении представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Госпрограмма	Бюджет 2015 (от 28.11.2014 № 665-116)	Бюджет 2015 (от 08.06.2015 № 344-52)	Бюджет 2015 (от 02.12.2015 № 749-146)	Роспись	Исполнено за 2015 год
71 348 947,0	72 319 440,4	71 348 947,0	72 185 641,0	72 234 907,9	70 889 950,6



Ответственным исполнителем госпрограммы является Комитет по здравоохранению, доля расходов которого по итогам 2015 года составила – 82,3 % всех расходов, осуществленных по госпрограмме.

Всего госпрограммой планировалось выполнение мероприятий по 6 подпрограммам, информация об исполнении которых представлена в таблице:
(тыс. рублей)

Наименование подпрограммы	Бюджет	Роспись	Исполнено		
			сумма	в % к	
				бюджету	росписи
Итого:	72 185 641,0	72 234 907,9	70 889 950,6	98,1	98,1
1. Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи	11 735 989,3	11 742 203,1	11 685 457,9	99,5	99,5
2. Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации	17 969 943,9	17 812 636,4	17 795 844,0	99,9	99,9
3. Охрана здоровья матери и ребенка	1 523 328,0	1 531 647,6	1 524 277,0	99,5	99,5
4. Развитие реабилитационной медицинской помощи и санаторно-курортного лечения	1 858 217,0	1 865 130,4	1 841 778,8	98,7	98,7
5. Формирование эффективной системы оказания медицинской помощи	12 442 172,0	12 627 299,6	11 386 602,1	90,2	90,2
6. Медицинская помощь в рамках Территориальной программы ОМС	26 655 990,8	26 655 990,8	26 655 990,8	100,0	100,0

Всего в 2015 году были произведены расходы по 72 целевым статьям, предусмотренным на реализацию госпрограммы.

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования по подпрограмме 5 «Формирование эффективной системы оказания медицинской помощи» освоены только на 90,2 %, из-за низкого процента исполнения по целевым статьям:

0151072 «Расходы на реализацию ГП «Развитие здравоохранения в Санкт-Петербурге» в соответствии с АИП» – на 1 188 213,5 тыс. рублей. Исполнение составило 2 143 300 тыс. рублей или 64,3 % от бюджета и от росписи, в том числе:

- **Комитетом по строительству** в сумме - 1 996 791,3 тыс. рублей или 64,1 % от бюджета и от росписи.

По данным Отчета об исполнении АИП основная сумма неисполнения сформировалась по следующим объектам и причинам:

• «Строительство зданий детского туберкулезного санатория на 300 мест на базе СПб ГУЗ «Детский туберкулезный санаторий «Жемчужина» по адресу: Санкт-Петербург, пос. Ушково, улица Пляжевая, дом 10 (улица



Пляжевая, дом 10, литера Е)» – в сумме 190 130,3 тыс. рублей или в полном объеме. Государственный контракт на производство СМР расторгнут (уведомление от 07.08.2015). Объект запланирован к вводу в 2017 году;

- «Строительство нового здания на территории ГУЗ «Родильный дом № 9» для организации перинатального центра на 270 коек по адресу: Санкт-Петербург, Ул. Орджоникидзе, д. 47, литера А» – в сумме 174 727,5 тыс. рублей (или 54,5 %). Государственный контракт на производство строительно-монтажных работ заключен. В течение года возникла необходимость корректировки разделов проектной документации в связи с обязательным исполнением программы «Импортозамещение». Отставание от графика производства работ произошло по вине подрядчика;

- «Строительство здания поликлиники для взрослых на 600 посещений в смену с отделением травматологии, стоматологическим отделением, отделением реабилитации, женской консультацией по адресу: Санкт-Петербург, г. Красное Село, севернее д. 120 по пр. Ленина (г. Красное Село, переулок Щуппа, участок 1 (восточнее дома 120, литера А по пр. Ленина)» – в сумме 157 969,1 тыс. рублей (или 71,4 %). Государственный контракт на производство строительно-монтажных работ заключен. В течение года изменены проектные решения по прокладке (трассировке) тепловых сетей, возникла необходимость корректировки разделов проектной документации в связи с обязательным исполнением программы «Импортозамещение». Объект планировалось ввести в эксплуатацию в 2015 году, однако в связи с отставанием от графика производства работ по вине подрядчика, срок ввода перенесен на 2016 год;

- «Строительство здания детской поликлиники на 420 посещений в смену по адресу: Санкт-Петербург, г. Красное Село, ул. Восстановления, участок 1 (западнее дома 15, корпус 3, литера В по ул. Восстановления)» – в сумме 122 714,5 тыс. рублей (или 7,6 %). Госконтракт на производство СМР расторгнут (уведомление от 07.08.2015). Объект планировалось ввести в эксплуатацию в 2015 году.

Согласно представленным данным ф. 0503164 Комитетом по строительству в качестве причины неисполнения указано «невостребованные ассигнования в отчетном периоде», **что не подтверждается данными, указанными в Отчете об исполнении АИП, представленными выше.** По данным ф. 0503162 и Отчета о ходе работ на объектах АИП, предусмотренных к вводу в эксплуатацию в 2015 году, вместо запланированных 7 объектов, фактически было введено 4 объекта;

- **Комитетом по здравоохранению** в сумме 146 508,7 тыс. рублей или на 68,4 % от бюджета и росписи. Такое исполнение обусловлено невыполнением проектно-изыскательских работ по 7 объектам. Согласно ф. 0503164 ассигнования не освоены по причине длительных согласований выполненных проектных работ с органами надзора;



0151054 «Расходы на прочие мероприятия в области здравоохранения» - на 132 013,4 тыс. рублей. Исполнение составило 68 192, тыс. рублей или 34,1 % от бюджета и 98,1 % от росписи, в том числе:

- **Комитетом по здравоохранению** назначения исполнены в сумме 60 174,1 тыс. рублей или на 30,7 % от бюджета и 97,9 % от росписи. Денежные средства согласно ф. 0503162 были направлены на организацию медицинской реабилитации на 6 300 койко-дней. Согласно данным, представленных в расчетах к проекту бюджета средства планировались в сумме 92 040,5 тыс. рублей, на оплату и хранение вакцин, сывороток; на проведение противоэпидемиологических мероприятий; на медицинскую реабилитацию и санитарно-курортное лечение по кардиоревматологическому профилю в санаториях (для взрослых) на 6 300 койко-дней с организацией лечебного питания. Корректировками средства были увеличены до 195 748,6 тыс. рублей или в 2,1 раза. При этом, не исполнены ассигнования, предусмотренные первоначальным бюджетом на 35,3 %, что свидетельствует о **неэффективном планировании бюджетных средств и неисполнении Комитетом по здравоохранению своих функций ГРБС, установленных ст. 158 БК РФ;**

Администрацией Адмиралтейского района Санкт-Петербурга назначения исполнены в сумме 7 961,1 тыс. рублей с превышением законодательно утвержденных ассигнований на 3 661,1 тыс. рублей или на 85,1 %. В расчетах к проекту бюджета планировались средства в сумме 4 300 тыс. рублей предусмотренные на осуществление технологического присоединения к электрическим сетям энергопринимающих устройств, в связи с увеличением потребляемой мощности в СПб ГБУЗ «Женская консультация № 18»;

Администрацией Кировского района Санкт-Петербурга бюджетные ассигнования освоены в сумме 57,1 тыс. рублей или в полном объеме.

Утвержденные Законом о бюджете назначения по госпрограмме **не исполнены** по 31 целевой статье, в том числе:

- **вообще не исполнены** по целевой статье **0151076** «Субсидии социально ориентированным некоммерческим организациям на осуществление проектов в области здравоохранения» Комитетом по здравоохранению в сумме 200 тыс. рублей. По указанной целевой статье ассигнования были утверждены первой корректировкой в сумме 1 900 тыс. рублей, второй корректировкой снижены до 200 тыс. рублей или в 9,5 раза. Согласно данным ф. 0503164 причиной неосвоения бюджетных обязательств указана «невостребованность ассигнований в отчетном периоде»;

- **более чем на 5 %** по 11 целевым статьям, из них:

0115133 «Расходы на осуществление организации мероприятий по обеспечению лиц лекарственными препаратами, предназначенными для лечения больных злокачественными новообразованиями лимфоидной, кроветворной и родственных им тканей, гемофилией, муковисцидозом,



гипофизарным нанизмом, болезнью Гоше, рассеянным склерозом, а также после трансплантации органов и (или) тканей за счет средств федерального бюджета» – на сумму 31 465,5 тыс. рублей или на 67,2 %. Исполнение Комитетом по здравоохранению составило 15 357,9 тыс. рублей или 32,8 % от бюджета и росписи. Согласно данным ф. 0503164 неосвоение бюджетных обязательств сложилось по причине выделения средств из федерального бюджета сверх фактически сложившейся потребности, при этом в пояснительной записке ф. 0503160 указано, что по итогам проведения конкурсных процедур была необходима сумма в размере 17 000 тыс. рублей. Комитетом по здравоохранению были направлены обращения в Министерство здравоохранения РФ от 22.01.2015 № 01/23-125/15-0-0 и от 25.06.2015 № 01/23-843/15-0-0 о перераспределении и уменьшении ассигнований. Оба обращения не были приняты во внимание;

0151054 «Расходы на прочие мероприятия в области здравоохранения» – на сумму 132 013,4 тыс. рублей или на 65,9 %. *Причины неисполнения расходов по целевой статье указаны выше при анализе 5 подпрограммы;*

0141042 «Расходы на развитие медицинской реабилитации и санаторно-курортного лечения» – на сумму 22 765 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по здравоохранению составило 185 716,5 тыс. рублей или 89,1 % от бюджета и росписи. Согласно данным ф. 0503164 ассигнования не освоены по причине оплаты фактически выполненных работ (услуг). В расчетах к проекту бюджета средства в сумме 208 481,4 тыс. рублей планировалось направить на доплаты по долечиванию 6 097 больных, со средней стоимостью лечения 34 194,4 рублей;

0151072 «Расходы на реализацию ГП «Развитие здравоохранения в Санкт-Петербурге» в соответствии с АИП» – на 1 188 213,5 тыс. рублей или 35,7 %. Ассигнования освоены – в сумме 2 143 300 тыс. рублей. *Причины неисполнения расходов по целевой статье указаны выше при анализе 5 подпрограммы;*

Бюджетные средства, утвержденные Законом о бюджете, больше показателей утвержденной госпрограммы на 836 694 тыс. рублей, в основном за счет средств из федерального бюджета по вновь введенным целевым статьям:

0115482 «Расходы в целях улучшения лекарственного обеспечения граждан за счет средств федерального бюджета» Комитету по здравоохранению в сумме 409 403,9 тыс. рублей. Ассигнования освоены в полном объеме;

0125402 «Софинансирование расходов, возникающих при оказании гражданам Российской Федерации высокотехнологической медицинской помощи, не включенной в базовую программу обязательного медицинского страхования» Комитету по здравоохранению в сумме 298 928 тыс. рублей и Администрации Курортного района Санкт-Петербурга в сумме 40 131,7 тыс. рублей. Ассигнования освоены в полном объеме;



Утвержденные Законом о бюджете ассигнования **перевыполнены** по госпрограмме по 14 целевым статьям, в том числе с превышением **на 5 и более процентов**:

0151057 «Расходы на приобретение оборудования и материалов к оборудованию для учреждений здравоохранения» на 149 538,7 тыс. рублей. Ассигнования освоены Комитетом по здравоохранению в сумме 1 160 425 тыс. рублей или на 114,8 % к бюджету и на 100 % к росписи. *В расчетах к проекту бюджета средства в сумме 700 140 тыс. рублей планировалось направить на приобретение медицинского оборудования для лечебно-профилактических учреждений подведомственных Комитету по здравоохранению.* Однако, согласно сведениям ф. 0503162, в 2015 году было заключено 80 соглашений;

0151056 «Субсидии на приобретение оборудования для оснащения государственных учреждений здравоохранения, функционирующих в системе обязательного медицинского страхования» Администрациями районов Санкт-Петербурга на 44 306,1 тыс. рублей. Ассигнования освоены в сумме 839 911,8 тыс. рублей или на 105,6 % к бюджету и на 100 % к росписи. Согласно данным ф. 0503162 было запланировано и заключено 115 соглашений о предоставлении субсидий.

В ходе проведения внешней проверки установлено, что показатели результативности указаны в ф. 0503162 Комитета по здравоохранению по всем 66 целевым статьям, однако ряд показателей не соответствует данным Отчета по госпрограмме, Отчета об исполнении АИП.

Таким образом, данные, представленные в бюджетной отчетности ГРБС к внешней проверке, не подтверждают достижение основной цели – перехода на программный бюджет в части увязки бюджетных ассигнований с конкретными достижимыми показателями.

2. ГОСПРОГРАММА «РАЗВИТИЕ ОБРАЗОВАНИЯ В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ НА 2015-2020 ГОДЫ»

В Законе о бюджете расходы на реализацию мероприятий госпрограммы в 2015 году составили 20,9 % от всех бюджетных обязательств.

Данные о бюджетных средствах 2015 года, утвержденных госпрограммой, Законом о бюджете, росписью, а также их освоении представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Госпрограмма	Бюджет 2015 (от 28.11.2014 № 665-116)	Бюджет 2015 (от 08.06.2015 № 344-52)	Бюджет 2015 (от 02.12.2015 № 749-146)	Роспись	Исполнено за 2015 год
93 561 553,5	98 045 398,8	93 561 553,5	94 502 972,6	94 739 237,8	93 271 206,3

Комитет по образованию является ответственным исполнителем госпрограммы, доля расходов которого по итогам 2015 года составила – 9,2 % всех расходов, осуществленных по госпрограмме.

Основные расходы госпрограммы утверждены и исполнены администрациями районов Санкт-Петербурга, доля которых в запланированных расходах составила 80,7 %, а по итогам 2015 года – 81,8 % всех расходов, осуществленных по госпрограмме.

Информация об исполнении 6 подпрограмм представлена в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подпрограммы	Бюджет	Роспись	Исполнено		
			сумма	в % к	
				бюджету	росписи
Итого:	94 502 972,6	94 739 237,8	93 271 206,3	98,7	98,5
1. Развитие дошкольного образования	34 534 457,5	34 534 797,8	33 739 698,9	97,7	97,7
2. Развитие общего образования	42 941 649,1	43 068 266,8	42 396 826,2	98,7	98,4
3. Развитие среднего профессионального образования	7 458 696,1	7 482 892,0	7 482 754,7	100,3	99,9
4. Развитие дополнительного образования детей	3 297 322,2	3 371 158,2	3 371 158,2	102,2	100
5. Отдых и оздоровление детей и молодежи	2 280 337,2	2 282 195,0	2 282 189,5	100,1	99,9
6. Обеспечение реализации государственной программы Санкт-Петербурга «Развитие образования в Санкт-Петербурге» на 2015-2020 годы	3 990 510,5	3 999 928,0	3 998 578,8	100,2	99,9

Все подпрограммы выполнены практически в полном объеме, поскольку основной объем финансирования мероприятий по всей госпрограмме составляют субсидии учреждениям - 93,7 %.

Всего в 2015 году были произведены расходы по 81 целевой статье, предусмотренной на реализацию госпрограммы.

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования по госпрограмме **не исполнены** по 32 целевым статьям, в том числе:

- **полностью** по 2 целевым статьям Комитета по образованию на общую сумму 427,9 тыс. рублей:

0222020 «Расходы на организацию и проведение торжественной церемонии награждения Лучших учителей-победителей приоритетного национального проекта «Образование» – в сумме 60 тыс. рублей. Росписью данные расходы были исключены;

0262057 «Расходы на организацию и проведение конкурса инновационных продуктов» – в сумме 367,9 тыс. рублей. Денежные средства планировалось направить на проведение экспертизы конкурсных материалов, заказ и изготовление призов победителям и лауреатам, издание сборника конкурсных материалов, организация и проведение итоговой церемонии (приобретение сувенирной продукции, флористическое оформление);



Согласно пояснениям, представленным в ф. 0503164, причиной неосвоения средств послужило несвоевременное представление и (или) неправильное оформление поставщиками товаров, работ и услуг документов, необходимых для проведения расчетов.

- **более чем на 5 %** по 8 целевым статьям, в том числе:

0222080 «Расходы на реализацию ГП «Развитие образования в Санкт-Петербурге» на развитие общего образования в соответствии с АИП» – на сумму 660 528 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по строительству составило 1 912 096,6 тыс. рублей или на 74,3 % от бюджета и от росписи.

В рамках данной целевой статьи выполнялись работы по проектированию, строительству и реконструкции зданий общеобразовательных учреждений.

Информация о причинах неисполнения назначений по настоящей целевой статье, согласно данным Отчета по госпрограмме и Отчета об исполнении АИП представлены в таблице.

Адрес общеобразовательного учреждения	Причина неисполнения расходов в соответствии с Отчетом по	
	госпрограмме	АИП
Турбинная ул., д. 50, литера А	Необходимость корректировки проекта выноса инженерных сетей в связи с попаданием их в зону зеленых насаждений общего пользования.	Отставание от графика производства работ по вине подрядчика. Ведется претензионная работа. Заказчиком заявлено о необходимости переноса части работ (завершение ГК, благоустройство) на 2016 год.
Юго-Западная Приморская часть, квартал 18, корп.21 (825 мест)	Поздний срок заключения ГК	Госконтракт на СМР расторгнут (уведомление от 10.08.2015), новый заключен 15.10.2015. Отставание от графика производства работ по вине подрядчика.
М. Бухарестская ул., участок 1 (550 мест)	Длительные сроки получения разрешительной документации по прокладке наружных сетей водоотведения за пределами участка.	Отставание от графика производства работ по вине подрядчика.
г. Красное Село, пр. Ленина, д. 88, литера А (550 мест)	Возникшая необходимостью корректировки проекта теплоснабжения объекта, что повлекло задержку выполнения отделочных работ.	Отставание от графика производства работ по вине подрядчика. Ведется претензионная работа.
Шувалово-Озерки, квартал 9, корп. 6 (участок 7) (300 мест)	· Необходимость установления в процессе выполнения СМР наличия транзитных сетей электроснабжения, · Во время выполнения работ по нулевому циклу установлено наличие несоответствия грунтов геологическим изысканиям, в связи с чем потребовались дополнительное обследование и разработка компенсирующих мероприятий.	Причин неосвоения средств не указано.
пос.Металлострой, квартал 2А, участок 10 (550 мест)	· Корректировка технических условий и условий подключения к сетям теплоснабжения объекта; · длительными процедурами согласования проектной документации по наружным тепловым сетям теплоснабжающей организацией; · длительным процессом получения разрешительной документации на вынос транзитных электрических сетей с территории ДООУ (согласование сводного плана инженерных сетей и проектной документации в ОПС КГА, согласование районной администрации, получение ордера ГАТИ).	Отставание от графика производства работ по вине подрядчика. Ведется претензионная работа.
г.Сестрорецк, ул. Мосина, д. 63, литера А	· Длительная процедура получения разрешения КУГИ на демонтаж существующего здания, препятствующего производству работ по строительству спортивного корпуса, корректировкой технических условий и условий подключения к сетям теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения объекта, · длительные процедуры согласования проектной документации по наружным сетям энергоснабжающими организациями; · невозможностью выполнения работ по выносу транзитных сетей водоснабжения, водоотведения.	Отставание от графика производства работ по вине подрядчика. Ведется претензионная работа.



наб.р.Оккервиль, д. 10, литера А	Экономия.	Причин неосвоения средств не указано.
Севернее улицы Новоселов, квартал 19А (825 мест)	Позднее предоставление ОАО «Ленэнерго» договора на присоединение к сетям электроснабжения.	Причин неосвоения средств не указано.
Северо-Приморская часть, квартал 56АБ, корп.39 (550 мест)	Позднее предоставлением ПАО «Ленэнерго» договора на присоединение к сетям электроснабжения на нужды строительства; не завершены работы по временному присоединению.	Позднее предоставлением ПАО «Ленэнерго» договора на присоединение к сетям электроснабжения.
Шувалово-Озерки, квартал 25А (550 мест)	Низкие темпы работ подрядной организации.	Отставание от графика производства работ по вине подрядчика. Ведется претензионная работа.
Мебельная ул., участок 10 (1375 мест)	Расторжение в одностороннем порядке госконтракта с подрядной организацией, в связи с ненадлежащим исполнением подрядчиком обязанностей.	Расторжение в одностороннем порядке госконтракта с подрядной организацией, в связи с ненадлежащим исполнением подрядчиком обязанностей.

В то же время, согласно данным ф. 0503164 низкое освоение связано с не востребованностью ассигнований в отчетном периоде.

На основании данных, представленных выше, можно сделать вывод о несоответствии данных, представленных во всех трех отчетных формах (ф. 0503164, Отчет по госпрограмме, Отчет об исполнении АИП).

Сведения ф. 0503162 содержат сведения о вводе одного объекта - ГОУ СПО «Академия танца под руководством Бориса Эйфмана», что соответствует Отчету по госпрограмме и Отчету об исполнении АИП.

0212079 «Расходы на приобретение немонтируемого оборудования и инвентаря для оснащения вводных объектов по ГП «Развитие образования в Санкт-Петербурге» на развитие дошкольного образования в соответствии с АИП» - на сумму 7 941,2 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования исполнены в сумме 22 087,1 тыс. рублей или на 73,6 % от бюджета и от росписи.

Средства целевой статьи были запланированы администрациям Невского и Приморского районам Санкт-Петербурга и Комитету по образованию для оснащения планируемых к вводу объектов дошкольного образования.

Согласно данным Отчета по госпрограмме администрациями указанных районов Санкт-Петербурга мероприятия были выполнены полностью. Необходимость приобретения немонтируемого оборудования подтверждается данными Отчета об исполнении АИП, в соответствии с которым, в Невском и Приморском районах Санкт-Петербурга были введены в эксплуатацию 2 и 1 ДОУ, соответственно.

Комитетом по образованию расходы на приобретение немонтируемого оборудования для оснащения зданий лит. А, Б с пристройкой бассейна для размещения ДОУ по адресу: Константиновский пр., д.14-16, лит. А не исполнены полностью (в сумме 7 100 тыс. рублей) по причине незавершенной Комитетом по строительству в 2015 году реконструкции указанного ДОУ, однако Отчет об исполнении АИП содержит информацию о расторжении контракта в одностороннем порядке в связи с неоднократным срывом поставщиком сроков поставки оборудования.

Фактические сведения о результатах деятельности в ф. 0503162 не отражены. Согласно ф. 0503164 отклонения связаны с неисполнением или

ненадлежащим освоением подрядными организациями своих обязательств по госконтрактам.

0212081 «Расходы на реализацию ГП «Развитие образования в Санкт-Петербурге» на развитие дошкольного образования в соответствии с АИП» – на сумму 786 550,2 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по строительству составило 2 053 222,8 тыс. рублей или 72,3 % от бюджета и от росписи.

Информация о причинах неисполнения назначений по настоящей целевой статье, согласно данным Отчета по госпрограмме и Отчета об исполнении АИП представлены в таблице.

Адрес общеобразовательного учреждения	Причина неисполнения расходов в соответствии с Отчетом по	
	госпрограмме	АИП
Северо-Приморская часть, квартал 56АБ, корп.43 (дошкольное образовательное учреждение на 170 мест, школа на 300 мест)	<ul style="list-style-type: none"> Приостановка работ по объекту службой государственного строительного надзора в связи с необходимостью обследования ранее выполненных работ; Потребовалась корректировка раздела технологических решений в части приведения к действующим нормативным требованиям и импортозамещению материалов и оборудования. 	Отставание от графика производства работ по вине подрядчика. Планируется расторжение ГК.
Восточнее Витебской железной дороги, квартал 16, корп.11 (170 мест)	Экономия.	Госконтракт на СМР расторгнут 27.04.2015. Заключен новый ГК от 17.09.2015.
Константиновский пр., д.14-16, литера А (115 мест)	<ul style="list-style-type: none"> Длительные сроки расторжения госконтракта с предыдущим подрядчиком, и поздние сроки заключения ГК на завершение строительства, Необходимость завершения ПНР систем теплоснабжения в период устойчивых отрицательных температур; Завершения работ по благоустройству в благоприятный агротехнический период. 	Госконтракт расторгнут 05.08.2015. Работы по завершению реконструкции разбиты на два этапа: I этап - ГК от 08.10.2015, II этап - ГК от 24.11.2015. Заказчиком заявлено о необходимости завершения работ по благоустройству в благоприятный агротехнический период 2016 года.
Ульянка, квартал 1, корп.87 (200 мест)	<ul style="list-style-type: none"> Длительные сроки расторжения госконтракта с предыдущим подрядчиком, и поздние сроки заключения госконтракта на завершение строительства; Необходимость завершения ПНР систем теплоснабжения в период устойчивых отрицательных температур, Завершение работ по благоустройству в благоприятный агротехнический период. 	Госконтракт на СМР расторгнут (уведомление от 05.08.2015). Новый госконтракт заключен 09.10.2015. Отставание от графика производства работ по вине подрядчика.
Озеро Долгое, квартал 31 А, на пятне корп. 13 (220 мест)	Длительные сроки получения разрешения на подключение наружных тепловых сетей к внутриквартальным сетям, повлекли задержку выполнения отделочных работ.	Отставание от графика производства работ по вине подрядчика.
Октябрьская наб., напротив дома № 118, корп.9 (150 мест)	<ul style="list-style-type: none"> Расторжение ГК на выполнение работ, Длительные сроки пересогласования проекта выноса транзитных сетей электроснабжения из-под пятна застройки. Низкие темпы работ подрядной организации. 	Отставание от графика производства работ по вине подрядчика. Ведется претензионная работа.
западная часть В О., квартал 3 (165 мест)	<ul style="list-style-type: none"> Корректировка технических условий и условий подключения к сетям теплоснабжения объекта, Длительными процедурами согласования проектной документации по наружным тепловым сетям теплоснабжающей организацией Длительный процесс согласования участков для пересадки деревьев с ОАО «Ленэнерго», ОАО «Тепловая сеть», ОАО «Ростелеком», ГУП «Ленсвет», ОАО ЛепербургГаз» в связи с необходимостью пересадки зеленых насаждений из-под пятна застройки. Длительным процессом получения разрешительной документации. 	Отставание от графика производства работ по вине подрядчика. Ведется претензионная работа.
Севернее улицы Новоселов, квартал 24А (140 мест)	Необходимость завершения ПНР систем теплоснабжения в период устойчивых отрицательных температур, завершения работ по благоустройству в благоприятный агротехнический период.	Госконтракт расторгнут (уведомление от 01.12.2014). Новый госконтракт заключен 10.08.2015. Отставание от графика производства работ по вине подрядчика.



Северо-Приморская часть, квартал 63 (Яхтенная ул., участок 1 (190 мест)	· Длительные сроки получения заключения ГКИОП, необходимого для получения разрешения на строительство (ЗРЗ-2). · Длительные сроки открытия ордера ГАТИ на производство земляных работ по прокладке наружных тепловых сетей в связи отсутствием согласования ФСО.	Длительные сроки получения разрешительной документации.
пос. Металлострой, Садовая ул., участок 2 (юго-западнее пересечения с Пионерской ул.), (пос. Металлострой, квартал 2А, участок 4) (185 мест)	Отставание от графика производства работ, которое вызвано длительным процессом получения разрешительной документации на вынос транзитных сетей с территории ДОУ.	Отставание от графика производства работ по вине подрядчика. Ведется претензионная работа.
Пискаревский пр., участок 1 (микрорайон Ручьи) (160 мест)	Длительный процесс получения разрешительной документации на вынос транзитных сетей с территории ДОУ (согласование сводного плана инженерных сетей и проектной документации в ОПС КГА, согласование районной администрации, получение ордера ГАТИ).	Длительный процесс получения разрешительной документации по выносу транзитных сетей с территории ДОУ.
г. Зеленогорск, ул. Мира, участок 1 (90 мест)	Длительные сроки получения разрешения на строительство (необходимость получения заключения по проектной документации КГИОП) в части ЗРЗ.	Длительные сроки получения разрешения на строительство в части ЗРЗ.
пр. Испытателей, участок 1 (Озеро Долгое, квартал 29А, участок 9, корп. 11) (150 мест)	Необходимость корректировки ТУ и пересогласования проекта наружных сетей водоснабжения.	Необходимость корректировки технических условий и пересогласования наружных сетей водоснабжения.
ул. Кораблестроителей, участок 1 (220 мест)	Необходимость выполнения дополнительных работ, потребовавшихся в процессе производства работ по устройству фундаментов выявлены отдельные конструкции старых фундаментов, неучтенные проектом.	Отставание от графика производства работ по вине подрядчика. Ведется претензионная работа.
Ленинский пр., участок 13 (Юго-Западная Приморская часть, квартал 21, участок 13) (200 мест)	Длительные сроки предоставления ГУП «ТЭК СПб» договора присоединения к тепловым сетям.	Длительные сроки предоставления ГУП «ТЭК СПб» договора присоединения к тепловым сетям.
ул. Дмитрия Устинова, участок 1 (190 мест)	Длительные сроки корректировки технических условий по теплоснабжению, телефонизации, согласования откорректированной рабочей документации в инженерных ведомствах города.	Отставание от графика производства работ по вине подрядчика.
Морской пр., участок 1 (Морской пр., д.26 (севернее дома № 13, литера Б, по Крестовскому пр.) (90 мест)	Длительные сроки корректировки технических условий на вынос транзитных телефонных сетей из под пятна застройки, длительными процедурами согласования откорректированной рабочей документации в инженерных ведомствах города.	Длительные сроки согласования с СПб ГУП «Петербургский метрополитен», ОАО «Ростелеком», корректировки проекта в части импортозамещения оборудования.
Суздальское шоссе, участок 14 (юго-западнее пересечения Суздальского шоссе с Выборгским направлением ж.д.) (140 мест)	Длительные сроки переоформления ордера ГАТИ.	Отставание от графика производства работ по вине подрядчика. Ведется претензионная работа.
ул.Пионерстроя, д.12, корп.2, литера А (95 мест)	Длительные процессом получения разрешительной документации на вынос транзитных сетей с территории ДОУ (согласование сводного плана инженерных сетей и проектной документации в ОПС КГА, согласование районной администрации, получение ордера ГАТИ).	Длительный процесс получения разрешительной документации на вынос транзитных сетей с территории ДОУ.

В то же время согласно ф. 0503164 причиной неосвоения является не востребованность ассигнований в отчетном периоде.

На основании данных, представленных выше, можно сделать вывод о несоответствии данных, представленных во всех трех отчетных формах (ф. 0503164, Отчет по госпрограмме, Отчет об исполнении АИП).

В ф. 0503162 по данной целевой статье представлены сведения о введенных в 2015 году объектах в количестве 6 штук, что подтверждается Отчетом по госпрограмме. Однако, согласно Отчету об исполнении АИП и

Отчету о ходе работ на объектах АИП, запланированных к вводу в эксплуатацию, количество введенных объектов составило 5 штук.

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования перевыполнены по госпрограмме по 17 целевым статьям, в том числе: с превышением на 5 и более процентов:

0232027 «Расходы на организацию и проведение конкурсов профессионального мастерства обучающихся и студенческих предметных олимпиад в системе среднего профессионального образования» – на сумму 4 210 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по образованию составило 10 321 тыс. рублей или на 168,9 % от бюджета и в полном объеме от росписи.

Согласно Отчету по госпрограмме в рамках данной целевой статьи произведены расходы на организацию олимпиады профессионального мастерства и чемпионата WorldSkills Russia, включающие аренду необорудованных закрытых выставочных площадей, аренду мебели и оборудования, монтаж и демонтаж конкурсных площадок, приобретение призов для награждения победителей конкурсов.

Сведения о результатах деятельности ни в ф. 0503162, ни в пояснительной записке (ф. 0503160) не указаны.

0232093 «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 профессиональными образовательными организациями в сфере культуры» – на сумму 21 420 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по культуре Санкт-Петербурга составило 62 324,4 тыс. рублей или на 152,4 % от бюджета и в полном объеме от росписи.

Согласно ф. 0503162 субсидии на выполнения работ предоставлены трем бюджетным и автономным учреждениям, тогда как в Отчете по госпрограмме указан один объект, по которому работы выполнены. **Таким образом, оценить достоверность данных представленных в приведенных выше формах не представляется возможным.**

0222009 «Расходы на обеспечение книгами и учебными изданиями для комплектования библиотек государственных общеобразовательных учреждений» – на сумму 22 877,4 тыс. рублей. Ассигнования исполнены в сумме 313 560,4 тыс. рублей или на 107,9 % от бюджета и в полном объеме от росписи. Денежные средства были направлены Комитету по образованию и администрациям всех районов Санкт-Петербурга на приобретение книг и учебных изданий для укомплектования библиотек ГОУ. Данные о наиболее значительном перевыполнении представлены в таблице:

ГРБС	Перевыполнено к бюджету	
	тыс. рублей	в %
Администрация Красногвардейского района Санкт-Петербурга	9 235,2	67,3
Администрация Красносельского района Санкт-Петербурга	6 743,6	28,6
Администрация Петродворцового района Санкт-Петербурга	5 779,9	88,0

Комитет по образованию	664,0	9,8
Администрация Кронштадтского района Санкт-Петербурга	522,1	9,5

Согласно Отчету по госпрограмме Комитетом по образованию и администрациями районов Санкт-Петербурга в течение 2015 года в рамках данной целевой статьи осуществлено обеспечение книгами и учебными изданиями для библиотек 687 государственных общеобразовательных учреждениях. Количественные характеристики исполнения расходов данной целевой статьи администрациями районов Санкт-Петербурга в ф. 0503162 соответствуют данным, представленным в Отчете по госпрограмме.

Однако в ф. 0503162 Комитета по образованию приведен показатель результативности – «количество экземпляров» с фактическим исполнением на сумму 147 тыс. рублей в количестве 333 штук, что не соответствует Отчету по госпрограмме, в котором указано 10 образовательных учреждений, обеспеченных книгами и учебными изданиями.

0262043 «Субсидии бюджетным учреждениям – психолого-педагогическим медико-социальным учреждениям для детей на финансовое обеспечение выполнения государственного задания» на сумму – 34 586 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования исполнены в сумме – 513 455,3 тыс. рублей или на 107,2 % от бюджета и в полном объеме от росписи. Денежные средства были направлены Комитету по образованию и администрациям всех районов Санкт-Петербурга. Данные о перевыполнении представлены в таблице:

ГРБС	Перевыполнено к бюджету	
	тыс. рублей	в %
Администрация Красносельского района Санкт-Петербурга	10 861,2	53,8
Администрация Выборгского района Санкт-Петербурга	7 833,5	32,6
Администрация Центрального района Санкт-Петербурга	6 875,5	29,3
Администрация Адмиралтейского района Санкт-Петербурга	4 257,7	16,2
Администрация Фрунзенского района Санкт-Петербурга	2 350,0	12,1
Администрация Кронштадтского района Санкт-Петербурга	637,8	8,4
Администрация Колпинского района Санкт-Петербурга	1 416,1	5,6
Администрация Красногвардейского района Санкт-Петербурга	936,0	3,8
Администрация Пушкинского района Санкт-Петербурга	1 310,9	3,5
Администрация Курортного района Санкт-Петербурга	208,2	1,3

Согласно Отчету по госпрограмме Комитет по образованию в течение 2015 года перечислены средства Центру диагностики и консультирования Санкт-Петербурга на реализацию в 82 группах индивидуально-ориентированных, коррекционно-развивающих дополнительных образовательных программ ГБОУ для детей. Показатели результативности исполнения расходов данной целевой статьи в ф. 0503162 (количество групп – 82 шт.) по Комитету по образованию соответствуют данным, представленным в Отчете по госпрограмме.

Администрациями районов Санкт-Петербурга перечислены средства бюджетным учреждениям для осуществления психолого-педагогической и медико-социальной работы для детей в возрасте от 3 до 18 лет, данные о



количестве которых, согласно Отчету по госпрограмме и ф. 0503162, представлены в таблице:

(человек)

Наименование района Санкт-Петербурга	Отчет по госпрограмме		ф. 0503162 Администраций		Наименование района Санкт-Петербурга	Отчет по госпрограмме		ф. 0503162 Администраций	
	план	факт	план	факт		план	факт	план	факт
Адмиралтейский	18 064	18 064	21 298	21 298	Курортный	7 359	7 359	7 468	7 468
Василеостровский	25 400	25 400	4 550	4 550	Московский	23 656	25 392	23 656	25 392
Выборгский	29 793	29 793	29 793	29 793	Невский	55 186	56 021	1 677	1 677
Калининский	59 619	59 619	38 537	39 072	Петроградский	15 875	15 421	15 421	15 421
Кировский	30 225	30 225	3 358	3 358	Петродворцовый	10 688	10 688	10 688	10 688
Колпинский	23 807	23 807	12 000	12 000	Приморский	68 036	70 965	73 916	70 965
Красногвардейский	43 832	43 832	326	329	Пушкинский	27 406	32 351	32 351	32 351
Красносельский	51 743	52 178	3 000	2 696	Фрунзенский	58 752	58 752	32 200	32 200
Кронштадтский	5 853	5 853	6 300	7 000	Центральный	24 917	33 046	33 046	24 917

Данные, приведенные выше, свидетельствуют о существенных отклонениях в показателях результативности, представленных в ф. 0503162 администраций районов Санкт-Петербурга и Отчете по госпрограмме, в связи с чем, оценить достоверность бюджетной отчетности не представляется возможным.

В ходе проведения внешней проверки установлено, что показатели результативности указаны в ф. 0503162 администраций районов по всем 28 целевым статьям, а Комитета по образованию лишь по 35 целевым статьям (62,5 % от общего количества) при наличии таких показателей в Отчете по госпрограмме.

Кроме того, ряд показателей не соответствует данным Отчета по госпрограмме, Отчета об исполнении АИП.

Таким образом, данные, представленные в бюджетной отчетности ГРБС к внешней проверке, не подтверждают достижение основной цели – перехода на программный бюджет в части увязки бюджетных ассигнований с конкретными достижимыми показателями.

3. ГОСПРОГРАММА «СОЦИАЛЬНАЯ ПОДДЕРЖКА ГРАЖДАН В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ» НА 2015-2020 ГОДЫ»

В Законе о бюджете расходы на реализацию мероприятий госпрограммы в 2015 году составили 11,9 % от всех бюджетных обязательств.

Данные о бюджетных средствах 2015 года, утвержденных госпрограммой, Законом о бюджете, росписью, а также их освоении представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Госпрограмма	Бюджет 2015 (от 28.11.2014 № 665-116)	Бюджет 2015 (от 08.06.2015 № 344-52)	Бюджет 2015 (от 02.12.2015 № 749-146)	Роспись	Исполнено за 2015 год
55 244 589,6	55 201 364,1	54 466 966,6	54 045 301,2	55 053 091,9	54 406 228,6



Ответственным исполнителем госпрограммы является Комитет по социальной политике Санкт-Петербурга, доля расходов которого по итогам 2015 года составила – 79,5 % всех расходов, осуществленных по госпрограмме.

Информация об исполнении по 6 подпрограммам представлена в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подпрограммы	Бюджет	Роспись	Исполнено		
			сумма	в процентах к	
				бюджету	росписи
Итого:	54 045 301,2	55 053 091,9	54 406 228,6	100,7	98,8
1. Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан	27 661 499,9	28 743 926,1	28 356 907,4	102,5	98,7
2. Модернизация и развитие социального обслуживания населения	13 323 406,6	13 329 540,4	13 176 276,3	98,9	98,9
3. Совершенствование социальной поддержки семьи и детей	11 774 839,1	11 730 703,6	11 649 508,8	98,9	99,3
4. Повышение эффективности государственной поддержки социально ориентированных некоммерческих организаций	624 473,0	644 901,9	622 990,0	99,8	96,6
5. Повышение качества жизни граждан пожилого возраста в Санкт-Петербурге	392 667,6	335 604,9	335 604,9	85,5	100,0
6. Развитие садоводческих и дачных некоммерческих объединений жителей Санкт-Петербурга	268 415,0	268 415,0	264 941,2	98,7	98,7

Всего в 2015 году были произведены расходы по 117 целевым статьям, предусмотренным на реализацию госпрограммы.

Наибольшее неисполнение бюджетных обязательств сложилось по подпрограмме 5 «Повышение качества жизни граждан пожилого возраста в Санкт-Петербурге», по целевым статьям Комитета по социальной политике Санкт-Петербурга, а именно:

0354111 «Расходы на предоставление дополнительных мер социальной поддержки отдельных категорий граждан по финансированию расходов, связанных с предоставлением услуг по социально-медицинскому уходу на дому», – в сумме 38 466,6 тыс. рублей. Исполнение составило 260 405 тыс. рублей или 87,1 % от бюджета и 100% от росписи.

Информация о планируемом и фактическом количестве получателей и планируемом размере социальной поддержки, представлена в таблице.

Мера социальной поддержки	Количество получателей меры социальной поддержки (человек) ¹	Предельный норматив социальной выплаты (рублей) ²	Количество получателей меры социальной поддержки (человек) ³
Всего:	1082		1 400
Модуль на 4 часа	680	547,8	
Модуль на 8 часов	397	983,4	
Модуль на 12 часов	5	1 419,0	

¹ Согласно расчетам и обоснованиям, представленных к проекту бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга.

² Прогнозное значение предельного норматива социальной выплаты.

³ По отчету по госпрограмме.

Сведения о результативности не содержатся ни в ф. 0503162, ни в пояснительной записке по ф. 0503160.

Таким образом, в связи с недостаточностью информации о количестве получателей меры социальной поддержки по модулям, установить причины оказания мер социальной поддержки большему количеству получателей (на 318 человек) при одновременном неосвоении ассигнований, утвержденных законом о бюджете, не представляется возможным;

0354112 «Расходы на предоставление дополнительных мер социальной поддержки отдельных категорий граждан по финансированию расходов, связанных с предоставлением специализированных услуг экстренной помощи «тревожная кнопка», – в сумме 18 596,1 тыс. рублей. Исполнение составило 73 598,7 тыс. рублей или 79,8 % от бюджета и 100% от росписи.

Согласно годовому отчету по госпрограмме в 2015 году дополнительные меры социальной поддержки были предоставлены 11 800 человекам, что на 1 521 меньше, чем предусмотрено в расчетах и обоснованиях, представленных к проекту бюджета на 2015 год.

Сведения о результативности не содержатся ни в ф. 0503162, ни в пояснительной записке по ф. 0503160.

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования по госпрограмме **не исполнены** по 56 целевым статьям, в том числе:

– **полностью** по 3 целевым статьям на общую сумму 7 281,8 тыс. рублей:

0314118 «Расходы на предоставление дополнительных мер социальной поддержки участникам долевого строительства многоквартирных домов в Санкт-Петербурге, нуждающихся в защите» – в сумме 6 111 тыс. рублей. Росписью бюджетные ассигнования были исключены. Денежные средства должны были быть направлены Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга на оказание мер социальной поддержки 73 гражданам, являющимся участниками долевого строительства, нуждающимся в защите, в виде ежемесячной денежной компенсации части платы за жилое помещение, предоставленное по договору найма (поднайма) жилого помещения, в размере 7 000 рублей, в соответствии с главой 32-2 Социального кодекса Санкт-Петербурга. Согласно пояснениям Комитета финансов, представленных письмом от 06.05.2016 № 01-02-1315/16-0-0 расходы не осуществлялись в связи с отсутствием обращений граждан;

0345381 «Расходы на оздоровительный отдых на государственных дачах ветеранов боевых действий (Афганистан) и членов их семей из числа членов Санкт-Петербургского городского отделения Всероссийской общественной



организации ветеранов «Боевое братство» – в сумме 746,8 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования были выделены Комитету по социальной политике Санкт-Петербурга при первой корректировке бюджета Санкт-Петербурга и согласно данным, представленным в ф. 0503164 не были израсходованы в связи с отсутствием нормативного правового акта, регулирующего порядок финансирования;

0334100 «Расходы на предоставление дополнительной меры социальной поддержки членам семей добровольных пожарных» – в сумме 424 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования были предусмотрены Комитету по социальной политике Санкт-Петербурга при второй корректировке бюджета Санкт-Петербурга и согласно данным, представленным в ф. 0503164 не были израсходованы по причине «заявительного характера осуществления расходов»;

– не исполнены более чем на 5 % по 25 целевым статьям, в том числе:

0324121 «Расходы на реализацию ГП «Социальная поддержка граждан в Санкт-Петербурге» в соответствии с АИП» – на сумму 148 686,6 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по строительству составило 567 045,3 тыс. рублей или 79,2 % от назначений, утвержденных бюджетом и росписью.

Основная сумма неисполнения сформировалась по следующим объектам АИП:

«Проектирование и строительство здания для центра социальной реабилитации инвалидов и детей-инвалидов по адресу: Санкт-Петербург, Василеостровский район, Камская улица, участок 1, (северо-восточнее пересечения с 16 Линией ВО), улица Камская, напротив дома 10, литера А», – в сумме 93 110,4 тыс. рублей (или 89,4 %). Согласно отчета об исполнении АИП государственный контракт на завершение рабочей документации и строительно-монтажных работ был расторгнут (уведомление от 04.08.2015). Комитетом по строительству в одностороннем порядке в связи с неоднократным нарушением подрядчиком сроков выполнения работ;

«Проектирование и приспособление для современного использования здания для размещения социально-реабилитационного центра для несовершеннолетних по адресу: Санкт-Петербург, пос. Усть-Ижора, Шлиссельбургское шоссе, д. 187, литера А» – в сумме 30 077,5 тыс. рублей (или 48,3 %). Согласно отчета об исполнении АИП неисполнение связано с отставанием от графика производства работ по вине подрядчика.

Согласно ф. 0503164 неисполнение бюджетных обязательств связано с «невостребованностью ассигнований в отчетном периоде», что не соответствует информации указанной в отчете об исполнении АИП;

0334083 «Расходы на выплату материнского (семейного) капитала в Санкт-Петербурге» – на сумму 72 905,4 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга составило 170 486,9 тыс. рублей или 70 % от бюджета и 100 % от росписи.



Количество получателей материнского капитала согласно расчетам и обоснованиям, представленным Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга к проекту бюджета на 2015 год составляло 2 034 человека. Согласно отчету по госпрограмме в 2015 году выплаты были предоставлены 1 698 человеку.

Сведения о результативности не содержатся ни в ф. 0503162, ни в пояснительной записке по ф. 0503160.

Справочно:

Согласно ст. 3 Закона Санкт-Петербурга от 06.12.2011 № 810-151 «О материнском (семейном) капитале в Санкт-Петербурге» материнский (семейный) капитал в Санкт-Петербурге предоставляется в размере, установленном на дату обращения за получением дополнительной меры социальной поддержки. Гражданам, получившим Сертификат, размер материнского (семейного) капитала не индексируется.

Размер материнского (семейного) капитала в 2015 году составляет 119,7 тыс. рублей, в 2014 году – 112,9 тыс. рублей, в 2013 году – 106,7 тыс. рублей, в 2012 году – 100 тыс. рублей.

В 2013 и 2014 годах расходы на выплату материнского (семейного) капитала в Санкт-Петербурге также были исполнены только частично. Так, в 2013 году неисполнение составило 203 177 тыс. рублей (или 81 % от бюджета), в 2014 году – 123 729,6 тыс. рублей (или 53 % от бюджета);

0314010 «Расходы на предоставление субсидий гражданам на оплату жилого помещения и коммунальных услуг» – на сумму 53 369,4 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга составило 782 131,3 тыс. рублей или на 93,6 % от бюджета и на 99,8 % от росписи.

Первоначально (при подготовке проекта бюджета на 2015 год) денежные средства в сумме 1 014 581,6 тыс. рублей были запланированы на выплаты 60,3 тыс. гражданам. В ходе двух корректировок сумма бюджетных ассигнований была уменьшена на 179 080,9 тыс. рублей. Согласно Отчету по госпрограмме выплаты были произведены 73,5 тыс. гражданам.

Сведения о результативности не содержатся ни в ф. 0503162, ни в пояснительной записке по ф. 0503160.

Таким образом оценить причины, по которым выплаты были произведены большему количеству получателей (на 13,2 тыс. человек) с одновременным снижением бюджетных ассигнований на общую сумму 232 450,3 тыс. рублей (с учетом уменьшения при корректировках на 179 080,9 тыс. рублей и неисполнения на 53 369,4 тыс. рублей), не представляется возможным;

0334086 «Субвенции бюджетам муниципальных образований на исполнение государственных полномочий по выплате денежных средств на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье» – на сумму 36 944 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга составило 629 007,3 тыс. рублей или 94,5 % от бюджета и



от росписи. Причиной неосвоения является «заявительный характер» осуществления расходов (ф. 0503164).

Денежные средства при формировании проекта бюджета на 2015 год планировалось направить на содержание 4 989 детей, находящихся под опекой и 1 647 детей, воспитываемых в приемных семьях. Однако, по состоянию на 01.06.2015 по данным, представленным к проекту бюджета на 2016 год, численность детей под опекой составляла – 4 669 человек, что на 320 человек меньше запланированного, воспитываемых в приемных семьях – 1 732 ребенка, что на 85 человек больше запланированного (данные проекта бюджета на 2016 год).

Сведения о результативности не содержатся ни в ф. 0503162, ни в пояснительной записке по ф. 0503160, ни в отчете по госпрограмме. Таким образом оценить эффективность использования бюджетных ассигнований, не представляется возможным;

0334087 «Субвенции бюджетам муниципальных образований на исполнение государственного полномочия по выплате денежных средств на вознаграждение приемным родителям» – на сумму 19 813,3 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования освоены Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга в сумме 239 514,2 тыс. рублей или 92,4 % от бюджета и росписи. Причиной неосвоения является «заявительный характер» осуществления расходов (ф. 0503164).

Денежные средства при формировании проекта бюджета на 2015 год планировалось направить на вознаграждение приемным родителям, воспитывающим 1 649 детей. Однако по состоянию на 01.06.2015 по данным, представленным к проекту бюджета на 2016 год, численность детей в приемных семьях составила 1 746 человек, что на 97 человек больше запланированного. Размер вознаграждения приемным родителям в 2015 году составлял от 8 432 рублей (для приемных семей с 1 ребенком) до 37 944 рублей (для приемных семей с 8 детьми).

Сведения о результативности не содержатся ни в ф. 0503162, ни в пояснительной записке по ф. 0503160, ни в отчете по госпрограмме. Таким образом оценить эффективность использования бюджетных ассигнований, не представляется возможным;

0334074 «Расходы на предоставление мер социальной поддержки, установленных Законом Санкт-Петербурга от 22.11.2011 № 728-132 «Социальный кодекс», по оплате жилого помещения и коммунальных услуг и ремонту жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения» – на сумму 21 561,4 тыс. рублей. Исполнение Жилищным комитетом составило 136 178,5 тыс. рублей или 86,3 % от бюджета и росписи.

Согласно Отчету по госпрограмме меры социальной поддержки по оплате жилищно-коммунальных услуг в 2015 году были предоставлены 7 059 получателям (на 201 получателя меньше, чем было запланировано при формировании проекта бюджета на 2015 год).



Согласно данным ф. 0503164 неисполнение связано с отсутствием потребности по оплате жилого помещения и коммунальных услуг, которые осуществляются на основании отчетов о начислении мер социальной поддержки;

0334084 «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, по публичным нормативным обязательствам» – на сумму 20 308,7 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга составило 34 156,7 тыс. рублей или 62,7 % от бюджета и 100 % от росписи.

Планируемое, ожидаемое и фактическое количество получателей мер социальной поддержки представлено в таблице:

(человек)

Мера социальной поддержки	Размер выплат (рублей)	2015 год		
		Планируемое ¹	Ожидаемое ²	Фактически ³
Возмещение расходов на обучение на курсах, заявителю	20 778,0	68	46	26
Единовременная денежная компенсация на покупку одежды, обуви и пр.	69 259,0	703	585	436
Единовременное денежное пособие	6 926,0	630	567	526

¹ Согласно расчетам и обоснованиям, представленным к проекту бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга.

² Согласно расчетам и обоснованиям, представленным к проекту бюджета Санкт-Петербурга на 2016 год и плановый период 2017 и 2018 годов Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга.

³ Согласно ф. 0503162.

В 2014 году аналогичные расходы также были исполнены не полностью (в сумме 9 753 тыс. рублей или на 19,2 % от бюджета; рост неисполнения в 2015 году по отношению к 2014 году – в 2,1 раза);

0314008 «Расходы на бесплатное обеспечение инвалидов дополнительными техническими средствами реабилитации» – на сумму 19 126,4 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования освоены в сумме 60 812 тыс. рублей или на 76,1 % от бюджета и на 100% к росписи.

Согласно Отчету по госпрограмме дополнительными техническими средствами реабилитации были обеспечены 12,4 тыс. человек, что на 13,9 тыс. человек меньше, чем было запланировано при формировании проекта бюджета на 2015 год. **Сведения о результативности не содержатся ни в ф. 0503162, ни в пояснительной записке по ф. 0503160, в связи с чем определить причины неисполнения не представляется возможным.**

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования **перевыполнены** Комитетом по 34 целевым статьям, из них с превышением на 5 и более процентов по 9 целевым статьям, в том числе:

0315250 «Расходы на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан за счет средств федерального бюджета» – на сумму 647 509,6 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга составило 7 308 842 тыс. рублей или 109,7 % от бюджета и 95,1 % от росписи. Согласно Отчету по госпрограмме средства на оплату



жилищно-коммунальных услуг были произведены 545,3 тыс. гражданам. Причиной перевыполнения является «заявительный характер» осуществления расходов (ф. 0503164). **Сведения о результативности не содержатся ни в ф. 0503162, ни в пояснительной записке по ф. 0503160;**

0335380 «Расходы на выплату государственных пособий лицам, не подлежащих обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и лицам, уволенным в связи с ликвидацией организаций (прекращением деятельности, полномочиями физическими лицами), за счет средств федерального бюджета» – на сумму 68 132,9 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга составило 1 077 846,9 тыс. рублей или 106,7 % от бюджета и 100% от росписи. Согласно Отчету по госпрограмме пособия были выплачены: по уходу за ребенком до достижения им возраста 1,5 лет – 28 374 гражданам; при рождении ребенка (единовременное) – 5 561 гражданам.

Сведения о результативности не содержатся ни в ф. 0503162, ни в пояснительной записке по ф. 0503160;

0314004 «Расходы на бесплатное зубопротезирование» – на сумму 53 882,2 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга составило 583 526,1 тыс. рублей или 110,2 % от бюджета и 100 % от росписи. Согласно Отчету по госпрограмме расходы по бесплатному зубопротезированию были оказаны 18 тыс. гражданам, что соответствует показателю результативности, примененному при формировании бюджета. **Сведения о результативности не содержатся ни в ф. 0503162, ни в пояснительной записке по ф. 0503160.**

Такое перевыполнение может быть объяснено ростом средней стоимости протезирования (с 31 664,7 рублей до 34 920,6 рублей) и ремонта зубных протезов (с 2 585,1 рубля до 3 105,7 рублей) заложенное при формировании проекта бюджета на 2015 год и фактически складывающееся (из проекта бюджета на 2016 год). **Однако, достоверно оценить перевыполнение утвержденных бюджетом ассигнований без соответствующих подтверждающих документов, при неизменном (при планировании и получившим по факту) количестве получателей услуги, не представляется возможным;**

0324060 «Субсидии бюджетному учреждению «Учебно-курсовой комбинат» на финансовое обеспечение выполнения государственного задания» – на сумму 745 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга составило 3 155,9 тыс. рублей или 130,9 % от бюджета и 100% от росписи. Всего согласно Отчету по госпрограмме в 2015 году было проведено 5 обучающих семинаров, в котором приняло участие 713 работников учреждений социального питания;

0334090 «Расходы на изготовление сертификата «Материнский (семейный) капитал в Санкт-Петербурге» – на сумму 259,9 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга составило 269,5 тыс. рублей или в 28,1 раза больше, чем запланировано в бюджете и



100 % от росписи. Согласно отчета по госпрограмме было выпущено 12 тыс. сертификатов и соответствует первоначально запланированному значению.

В ходе корректировок объем денежных ассигнований был уменьшен на 250,4 тыс. рублей или в 28 раз от первоначально утвержденного бюджета (с 270 тыс. рублей до 10 тыс. рублей при первой корректировке (июнь 2015 года) и до 9,6 тыс. рублей при второй корректировке (октябрь 2015 года)). Проведение корректировок по данной целевой статье в сторону уменьшения нельзя признать целесообразным, учитывая тот факт, что 07.04.2015 был заключен государственный контракт № 184593 с ООО «Типография «Еврокопия - 2СПб» по изготовлению и поставке бланков сертификатов «Материнский (семейный) капитал в Санкт-Петербурге» и 08.05.2015 была произведена оплата выполненных работ в сумме 269,5 тыс. рублей.

В ходе проведения внешней проверки установлено, что показатели результативности указаны в ф. 0503162 лишь по 36 целевым статьям (39 % от общего количества) на общую сумму 21 771 873,9 тыс. рублей (50,3 % от общего объема расходов) Комитета по социальной политике Санкт-Петербурга, как ответственного исполнителя госпрограммы, при наличии таких показателей в Отчете по госпрограмме. Таким образом не достигнута основная цель перехода на программный бюджет - увязка бюджетных ассигнований с конкретными достижимыми показателями.

4. ГОСПРОГРАММА «РАЗВИТИЕ ФИЗИЧЕСКОЙ КУЛЬТУРЫ И СПОРТА В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ НА 2015-2020 ГОДЫ»

В Законе о бюджете расходы на реализацию мероприятий госпрограммы в 2015 году составили 3,7 % от всех бюджетных обязательств.

Данные о бюджетных средствах 2015 года, утвержденных госпрограммой, Законом о бюджете, росписью, а также их освоении представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Госпрограмма	Бюджет 2015 (от 28.11.2014 № 665-116)	Бюджет 2015 (от 08.06.2015 № 344-52)	Бюджет 2015 (от 02.12.2015 № 749-146)	Роспись	Исполнено за 2015 год
16 610 511,8	17 637 495,0	16 604 103,6	16 589 606,4	16 586 229,9	15 148 644,8

Ответственным исполнителем госпрограммы является Комитет по физической культуре и спорту, доля расходов которого по итогам 2015 года составила – 33,2 % всех расходов, осуществленных по госпрограмме.

Основные ассигнования на исполнение госпрограммы утверждены Комитету по строительству, доля расходов которого по итогам 2015 года составила – 43,3 % от всех освоенных средств госпрограммы.

Информация об исполнении 4 подпрограмм и отдельных мероприятий представлена в таблице:



(тыс. рублей)

Наименование подпрограммы	Бюджет	Роспись	Исполнено		
			сумма	В процентах к	
				бюджету	росписи
Итого:	16 589 606,4	16 586 229,9	15 148 644,8	91,3	91,3
0. Отдельные мероприятия	908 080,4	906 125,9	905 913,1	99,8	99,9
1. Развитие физической культуры и массового спорта	847 481,8	844 729,6	844 647,4	99,7	99,9
2. Развитие спорта высших достижений и системы подготовки спортивного резерва	6 241 525,9	6 278 909,7	6 221 746,0	99,7	99,1
3. Развитие инфраструктуры физической культуры и спорта	1 347 843,2	1 310 657,8	990 200,5	73,5	75,5
4. Подготовка Санкт-Петербурга к проведению в 2018 году матчей Чемпионата мира по футболу	7 244 675,1	7 245 806,9	6 186 137,8	85,4	85,4

Всего в 2015 году были произведены расходы по 58 целевым статьям, предусмотренным на реализацию госпрограммы.

Наибольшее неисполнение расходных обязательств сложилось по подпрограммам:

- 3 «Развитие инфраструктуры физической культуры и спорта», в основном, Комитетом по строительству по целевой статье **0434534** «Расходы на реализацию ГП «Развитие физической культуры и спорта в Санкт-Петербурге» на развитие инфраструктуры физической культуры и спорта в соответствии с АИП» в сумме 313 750,9 тыс. рублей. Исполнение составило 372 053,5 тыс. рублей или 54,3 % от бюджета и росписи. Согласно данным, представленным в ф. 0503164, бюджетные назначения не были исполнены по причине не востребоваемости ассигнований в отчетном периоде. Первоначально Комитету были утверждены ассигнования в сумме 1 113 959,3 тыс. рублей, корректировками расходы были снижены до 685 804,4 тыс. рублей или на 38,4 %.

По данным отчета об исполнении АИП основная сумма неисполнения сформировалась по следующим объектам:

«Строительство крытого катка с искусственным льдом по адресу: Ириновский пр., Участок 2 (восточнее дома 36, лит А по Ириновскому пр.), включая разработку проектной документации стадию РД» – в сумме 109 045,8 тыс. рублей (99,9 %). Государственный контракт на производство строительно-монтажных работ расторгнут (с 01.06.2015), в адрес подрядчика направлены претензии, в адрес банка - требования. Заключен государственный контракт с единственным участником от 28.12.2015.

По данным Отчета по госпрограмме средства освоены не в полном объеме ввиду несвоевременного заключения государственного контракта. Строительные работы на объекте не начаты;

«Строительство крытого катка с искусственным льдом по адресу: ул. Маршала Новикова, участок 1 (юго-западнее пересечения с Парашютной ул.), включая разработку проектной документации стадию РД» – в сумме



100 173,4 тыс. рублей (или 90 %). Государственный контракт на производство СМР расторгнут (с 01.06.2015), в адрес подрядчика направлены претензии, в адрес банка – требования.

По данным Отчета по госпрограмме средства освоены не в полном объеме ввиду несвоевременного заключения государственного контракта. Строительные работы на объекте не начаты;

«Строительство крытого детского спортивного катка с искусственным льдом по адресу: Санкт-Петербург, Курортный район, Сестрорецк, свободный земельный участок по наб. реки Сестры, между домами 10 и 12, в том числе корректировка проекта» – в сумме 52 192,1 тыс. рублей (или 55,9 %). Государственный контракт на производство строительно-монтажных работ заключен, отставание от графика производства работ по вине подрядчика. Конкурсное производство в отношении должника продлено до 03.03.2016. Вопрос фактического взыскания денежных средств будет решен в зависимости от наличия конкурсной массы для удовлетворения требований кредиторов.

По данным Отчета по госпрограмме средства освоены не в полном объеме ввиду экономии, сложившейся в результате проведения конкурсных процедур, однако, согласно данным КГЗ по указанной целевой статье экономия отсутствовала;

«Строительство многофункционального спортивного комплекса для лиц с ограниченными возможностями по адресу: Санкт-Петербург, Яхтенная улица, участок 1 (северо-восточнее пересечения с Камышовой улицей), включая разработку проектной документации стадию РД» – в сумме 45 356,3 тыс. рублей (или 12,9 %). Государственный контракт заключен. Из-за несвоевременной подачи гражданами документов на выплату компенсаций по гаражам и корректировкой рабочей документации по замечаниям Комитета по физической культуре и спорту.

По данным Отчета по госпрограмме средства освоены не в полном объеме ввиду экономии сложившейся в результате проведения конкурсных процедур, однако, согласно данным КГЗ по указанной целевой статье экономия отсутствовала;

- 4 «Подготовка Санкт-Петербурга к проведению в 2018 году матчей Чемпионата мира по футболу» Комитетом по строительству, в основном по целевым статьям:

0444533 «Расходы на реализацию ГП «Развитие физической культуры и спорта в Санкт-Петербурге» на подготовку Санкт-Петербурга к проведению в 2018 году матчей Чемпионата мира по футболу в соответствии с АИП» – в сумме 959 445,8 тыс. рублей. Исполнение составило 6 143 841,3 тыс. рублей или 86,5 % от бюджета и росписи.

Согласно данным, представленным в ф. 0503164, бюджетные ассигнования не были освоены в связи с невозможностью выполнения или задержки начала производства строительно-монтажных работ на площадке (не решены имущественно-правовые вопросы).



По данным отчета об исполнении АИП основная сумма неисполнения сформировалась по следующим объектам:

- «Проектирование и строительство футбольного стадиона в западной части Крестовского острова с разборкой существующих конструкций стадиона им. Кирова по адресу: Санкт-Петербург, Крестовский остров, Южная дорога, 25» – в сумме 590 178,9 тыс. рублей (10 %). ГК на выполнение работ по завершению строительства объекта заключен. Работы производятся с отставанием от графика, в связи с изменением технической части РД по требованиям МВД, ФСБ, МЧС, Оргкомитета ЧМ-2018 и FIFA, а также из-за переноса сроков окончания монтажа стационарной крыши (банкротство подрядчика);

- «Работы по приспособлению для современного использования объекта культурного наследия регионального значения «Приморский парк победы» (комплексное благоустройство западной части Крестовского острова с включением зоны первичного контроля для объекта: «проектирование и строительство футбольного стадиона в Западной части Крестовского острова с разборкой существующих конструкций стадиона им. Кирова по адресу: Крестовский остров, Южная дорога, 25»)» – в сумме 349 624,8 тыс. рублей (или 34,3 %). Государственный контракт на производство строительно-монтажных работ заключен. Отставание от графика производства работ, в связи с отсутствием согласования со стороны ФСБ подрядчиков по комплексным системам безопасности.

По данным Отчета по госпрограмме средства по целевой статье освоены не в полном объеме ввиду переноса срока выполнения работ на 2016 год, а также экономии сложившейся в результате проведения конкурсных процедур, однако, согласно данным КГЗ по указанной целевой статье экономия отсутствовала;

0444531 «Расходы на реализацию постановления Правительства Санкт-Петербурга от 04.04.2014 № 233 «О Программе подготовки Санкт-Петербурга к проведению в 2018 году Чемпионата мира по футболу на 2014-2018 годы» – в сумме 99 091,5 тыс. рублей. Исполнение составило 42 296,5 тыс. рублей или 29,9 % от бюджета и росписи. В расчетах к проекту бюджета средства в сумме 141 388 тыс. рублей планировалось направить на строительство временных сооружений на территории Западной части Крестовского острова, зоны первичного контроля доступа стадиона по адресу: Крестовский остров, Южная дорога, д. 25.

По данным Отчета по госпрограмме средства по целевой статье освоены не в полном объеме ввиду переноса срока завершения работ на 2016 год.

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования по госпрограмме **не исполнены** по 40 целевым статьям, в том числе:

- **вообще** по целевой статье **0424537** «Субсидия ЗАО «Футбольный клуб «Зенит» на обеспечение спортивной подготовки и на участие в спортивных мероприятиях баскетбольных команд» – в сумме



45 000 тыс. рублей. По указанной целевой статье ассигнования были снижены второй корректировкой на 5 000 тыс. рублей или на 10 %.

Согласно Отчету по госпрограмме и данным, представленным в ф. 0503160, бюджетные назначения не были исполнены в связи с тем, что получателем субсидии не представлены документы на ее получение;

- **более чем на 5 %** по 10 целевым статьям, из них наиболее значимые:

0444533 «Расходы на реализацию ГП «Развитие физической культуры и спорта в Санкт-Петербурге» на подготовку Санкт-Петербурга к проведению в 2018 году матчей Чемпионата мира по футболу в соответствии с АИП» – в сумме 959 445,8 тыс. рублей или на 13,5 %. *Причины неисполнения расходов по целевой статье указаны выше при анализе подпрограмм;*

0434534 «Расходы на реализацию ГП «Развитие физической культуры и спорта в Санкт-Петербурге» на развитие инфраструктуры физической культуры и спорта в соответствии с АИП» Комитетом по строительству – в сумме 313 750,9 тыс. рублей или на 45,7 %. *Причины неисполнения расходов по целевой статье указаны выше при анализе подпрограмм;*

0444531 «Расходы на реализацию постановления Правительства Санкт-Петербурга от 04.04.2014 № 233 «О Программе подготовки Санкт-Петербурга к проведению в 2018 году Чемпионата мира по футболу на 2014-2018 годы» – в сумме 99 091,5 тыс. рублей или на 70,1 %. *Причины неисполнения расходов по целевой статье указаны выше при анализе подпрограмм;*

0434529 «Расходы на проектирование и строительство некапитального объекта крытого катка с искусственным льдом по адресу: пер. Каховского, д. 2, включая вынос инженерных сетей», – в сумме 42 556,2 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по строительству составило 1 636,6 тыс. рублей или 3,7 % к бюджету и 21,4 % от росписи.

По данным Отчета по госпрограмме средства по целевой статье освоены не в полном объеме ввиду признания строительства указанного объекта нецелесообразным, в следствие чего, можно признать уже произведенные расходы по данной целевой статье неэффективными, противоречащими положениям ст. 34 БК РФ.

Сведения о результативности не содержатся ни в ф. 0503162, ни в пояснительной записке по ф. 0503160. В ф.0503164 причины неосвоения средств не указаны.

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования **перевыполнены** по госпрограмме по 5 целевым статьям, в том числе с превышением **на 5 и более процентов:**

0424544 «Субсидия ЗАО «Футбольный клуб «Динамо» Санкт-Петербург» на обеспечение, подготовку и участие мужской команды мастеров по футболу во всероссийских соревнованиях, включенных в Календарный план» Комитетом по физической культуре и спорту на



1 926,7 тыс. рублей. Ассигнования освоены – в сумме 16 926,7 тыс. рублей или на 112,8 % к бюджету и на 99,8 % от росписи.

Согласно Отчету по госпрограмме и данным, представленным в ф. 0503160, в качестве причины перевыполнения указано «фактическое финансирование расходов в соответствии с документами, представленными организацией»;

0414503 «Расходы на ремонт и обслуживание спортивных площадок» Администрацией Колпинского района Санкт-Петербурга – на 330,1 тыс. рублей. Ассигнования освоены в сумме 5 388,1 тыс. рублей или на 106,5 % к бюджету и на 100 % от росписи. Денежные средства планировалось направить на ремонт и обслуживание 28 спортивных площадок (ф. 0503162), что не подтверждается данными Отчета по госпрограмме, согласно которому средства были направлены на ремонт и обслуживание 25 спортивных площадок.

В ходе проведения внешней проверки установлено, что показатели результативности указаны в ф. 0503162 Комитета по физической культуре и спорту по всем 48 целевым статьям, однако ряд показателей не соответствует данным Отчета по госпрограмме, Отчета об исполнении АИП.

Таким образом, данные, представленные в бюджетной отчетности ГРБС к внешней проверке, не подтверждают достижение основной цели – перехода на программный бюджет в части увязки бюджетных ассигнований с конкретными достижимыми показателями.

5. ГОСПРОГРАММА «РАЗВИТИЕ ТРАНСПОРТНОЙ СИСТЕМЫ В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ НА 2015-2020 ГОДЫ»

В Законе о бюджете расходы на реализацию мероприятий госпрограммы в 2015 году составили 18 % от всех бюджетных обязательств.

Данные о бюджетных средствах 2015 года, утвержденных госпрограммой, Законом о бюджете, росписью, а также их освоении представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Госпрограмма	Бюджет 2015 (от 28.11.2014 № 665-116)	Бюджет 2015 (от 08.06.2015 № 344-52)	Бюджет 2015 (от 02.12.2015 № 749-146)	Роспись	Исполнено
84 064 891,0	94 607 441,4	82 162 657,7	82 181 602,8	82 064 010,4	77 589 304,3

Ответственным исполнителем госпрограммы является Комитет по транспорту, доля расходов которого по итогам 2015 года составила – 33,8 % всех расходов, осуществленных по госпрограмме.

Основные расходы госпрограммы утверждены и исполнены Комитетом по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга, доля расходов



которого в запланированных расходах составила 54,2 %, а по итогам 2015 года – 52,8 % всех расходов, осуществленных по госпрограмме.

Информация об исполнении 5 подпрограмм, представлена в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подпрограммы	Бюджет	Роспись	Исполнено		
			сумма	в %	
				к бюджету	к росписи
Итого:	82 181 602,8	82 064 010,4	77 589 304,3	94,4	94,5
1. «Развитие транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга»	45 992 789,9	45 879 629,2	42 555 042,1	92,5	92,8
2. «Содержание автомобильных дорог общего пользования Санкт-Петербурга»	7 087 507,4	7 087 507,4	6 979 466,5	98,5	98,5
3. «Внеуличный городской пассажирский транспорт»	11 830 668,3	11 830 956,9	11 418 761,8	96,5	96,5
4. «Наземный городской пассажирский транспорт»	15 297 845,7	15 297 845,9	14 832 127,7	97,0	97,0
5. «Управление транспортным комплексом Санкт-Петербурга и повышение его безопасности»	1 972 791,5	1 968 071,0	1 803 906,2	91,4	91,7

Всего в 2015 году были произведены расходы по 55 целевым статьям, предусмотренным на реализацию госпрограммы.

Наибольшее неисполнение бюджетных обязательств сложилось по подпрограммам:

1 «Развитие транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга» по целевой статье **0516047** «Расходы на реализацию ГП «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» на развитие транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга в соответствии с АИП» - в сумме 2 260 738,1 тыс. рублей. Исполнение составило 26 015 431,7 тыс. рублей или 92 % от бюджета и от росписи.

Не исполнены обязательства Комитетом по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга в основном по:

строительству Лахтинско-Правобережной линии от ст. «Спасская» до ст. «Морской фасад», в том числе 1-й пусковой комплекс от ст. «Спасская» до ст. «Большой пр.» – в сумме 619 693,7 тыс. рублей или 33,8 %. Исполнение расходов составило 1 213 575,6 тыс. рублей (66,2 %), из которых работы выполнены и оплачены на сумму 663 575,6 тыс. рублей, а 550 000 тыс. рублей – аванс. Таким образом, работы выполнены на 36,2 % от назначений, утвержденных бюджетом по данному объекту;

проектно-изыскательским работам по строительству и реконструкции объектов метрополитена Санкт-Петербурга – в сумме 242 658,6 тыс. рублей или 62,8 %. Исполнение расходов составило 143 531,5 тыс. рублей (37,2 %). Средства предусмотрены на выполнение работ по 13 объектам;

строительству Красносельско-Калининской линии, от станции «Казаковская» до станции «Обводный канал-2» с электродепо «Красносельское», включая проектирование (стадия РД). Участок от станции «Казаковская» до станции «Путиловская» – в сумме 235 198,1 тыс. рублей или 42,7 %. Исполнение составило 315 395,5 тыс. рублей (57,3 %).

На 01.01.2016 завершены работы по инженерной подготовке территории строительства.

Согласно данным ф. 0503162 сведения о результатах деятельности выглядят следующим образом, а именно:

- фактическое количество введенных объектов составило 9, что на 6 меньше запланированного;
- количество переходящих объектов превышает плановый показатель на 2;
- фактическая площадь земельных участков (16,6 га) соответствует плановому показателю.

Информация о причинах неисполнения обязательств по данным ф. 0503175 представлена в таблице:

(тыс. рублей)

№	Наименование организации	Не освоено
Всего:		2 511 997,1
<i>Контрагентами нарушены сроки выполнения работ, работы по договору в установленный срок не выполнены</i>		<i>101 808,1</i>
1	ООО «Стройинвест Юг»	53 873,3
2	ООО «МК-20СХ»	47 934,8
<i>Иные причины</i>		<i>1 132 989,3</i>
3	ОАО «Метрострой»	920 224,7
4	ООО «Геозил»	61 160,8
5	ООО «Теплосеть»	58 044,8
6	ЗАО «Лендорстрой-2»	54 657,8
7	ОАО «НИПИИ «Ленметрогипротранс»	38 901,2

Согласно данным ф. 0503164 Комитетом по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга указаны сведения об неисполнении бюджета по данной целевой статье, а именно:

- оплата договорных обязательств по фактическим объемам выполненных работ (услуг) в сумме 2 146 589 тыс. рублей;
- неисполнение или ненадлежащее исполнение подрядными организациями своих обязательств по государственным контрактам в сумме 854 006,2 тыс. рублей;

5 «Управление транспортным комплексом Санкт-Петербурга и повышение его безопасности» по целевым статьям, а именно:

0556053 «Субсидия на реализацию мероприятий по развитию сети городского велопроката» - в сумме 54 059,1 тыс. рублей. Исполнение расходов составило 27 210,9 тыс. рублей или 33,5 % от бюджета и от росписи.

Одной из причин неисполнения может быть позднее принятие порядка предоставления таких субсидий в 2015 году, который был утвержден



постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 11.11.2015 № 1031 «О предоставлении в 2015 году субсидии на реализацию мероприятий по развитию сети городского велопроката» и в его исполнение издание Комитетом по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга распоряжения от 18.11.2015 № 395-р «О реализации постановления правительства Санкт-Петербурга от 11.11.2015 № 1031».

Согласно данным (ф. 0503162) фактическое количество станций велопроката составило 90 штук, что соответствует плановому.

Причиной неисполнения в сумме 54 059,1 тыс. рублей по данным ф. 0503164 является оплата договорных обязательств по фактическим объемам выполненных работ (услуг).

По данным (ф. 0503175) указаны иные причины не исполнения ООО «Байкинг Солюшнс» своих обязательств в сумме 7 322,4 тыс. рублей;

0556044 «Расходы на реализацию пилотного проекта «Единое городское парковочное пространство в Санкт-Петербурге» - в сумме 49 964,4 тыс. рублей. Исполнение расходов составило 2 531 тыс. рублей или 4,8 % от бюджета и 5,5 % от росписи.

В соответствии с представленными расчетами и обоснованиями к проекту бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год, средства были предусмотрены на организацию системы платных парковок в центре Санкт-Петербурга на 3 000 машиномест в целях реализации постановления Правительства Санкт-Петербурга от 23.06.2014 № 543 «О Порядке создания и использования, в том числе на платной основе, парковок (парковочных мест), расположенных на автомобильных дорогах общего пользования регионального значения в Санкт-Петербурге» (далее – Постановление). Данные расходы запланированы на проведение анализа исходной документации и натуральных обследований, разработку проектных решений и схемы нанесения дорожной разметки, расстановку дорожных знаков.

Согласно данным ф. 0503162 фактическое количество парковочных мест составило 5 790 единиц, что соответствует плановому показателю, при этом расходы были исполнены только на 5,5 % или 2 531 тыс. рублей.

Однако, значение показателя «количество парковочных мест» в ф. 0503162 превышает данные проекта бюджета на 2015 год почти в два раза, что показывает противоречивость в документах.

В соответствии с платежными поручениями бюджетные средства были направлены на:

- технологическое присоединение оборудования в пилотной зоне единого парковочного пространства на сумму 43,9 тыс. рублей;
- разработку схемы расстановки парковочного оборудования на сумму 1 961,7 тыс. рублей;
- оплату неустойки за ООО «ДИАПэнергогаз» на сумму 474,9 тыс. рублей.



Таким образом, можно сделать вывод о том, что работы, предусмотренные Постановлением Комитетом по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга не выполнены.

Причиной неосвоения средств по данным ф. 0503164 является неисполнение или ненадлежащее исполнение подрядными организациями своих обязательств по государственным контрактам в сумме 43 265,4 тыс. рублей.

В соответствии с данными ф. 0503175 ООО «НТЦ «Измеритель» были нарушены сроки выполнения работ, работы по договору в установленный срок не выполнены на сумму 42 158,8 тыс. рублей.

Таким образом, учитывая тот факт, что при гораздо меньшем объеме бюджетных ассигнований плановый показатель был достигнут на 100 %, можно сделать вывод о некачественном планировании бюджетных обязательств указанным выше Комитетом;

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования по госпрограмме не исполнены по 38 целевым статьям, в том числе:

– **более чем на 5 % по 17 целевым статьям, из них:**

0546030 «Расходы на комплексное сопровождение и развитие ГИС «Автоматизированная система управления городским пассажирским транспортом (АСУ ГПТ)» – в сумме 19 162,8 тыс. рублей. Исполнение расходов составило 4 219,2 тыс. рублей или 18 % от бюджета и 83,4 % от росписи.

В представленных расчетах и обоснованиях к проекту бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год, основная доля бюджетных средств (60,5 %) должна была быть направлена на услуги по размещению на остановочных пунктах информации о прибытии городского наземного пассажирского транспорта социальных маршрутов регулярных перевозок с использованием АСУ ГПТ.

Первой корректировкой бюджета на 2015 год ассигнования целевой статьи были сокращены на 56,2 %.

Согласно данным ф. 0503162 фактический показатель «размещение информации о прибытии городского наземного пассажирского транспорта с посадкой и высадкой пассажиров только в установленных пунктах» составил 115 617 часов, что на 23 010 часов меньше запланированного.

По данным ф. 0503164 неосвоение ассигнований в сумме 840,6 тыс. рублей связано с ненадлежащим исполнением подрядными организациями своих обязательств по государственным контрактам;

0536051 «Расходы на реализацию ГП «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» на подпрограмму «Внеуличный пассажирский транспорт Санкт-Петербурга» в соответствии с АИП» – в сумме 409 098,2 тыс. рублей. Исполнение расходов составило 1 745 569,6 тыс. рублей или 81 % от бюджета и от росписи.



Согласно данным ф. 0503162, фактически приобретено 36 вагонов метрополитена, что на 6 вагонов меньше запланированного и согласно данным ф. 0503164 связано с ненадлежащим исполнением обязательств подрядными организациями.

Не исполнены обязательства Комитетом по транспорту на сумму 407 098,4 тыс. рублей по отрасли «Транспорт» на приобретение новых вагонов метрополитена, что подтверждается данными ф. 0503175, в которой указано, что ООО «Вагонмаш» нарушены сроки выполнения работ, работы по договору в установленный срок не выполнены.

Согласно данным Отчета об исполнении АИП заключен трехлетний госконтракт от 16.01.2014. В 2015 году была предусмотрена поставка пяти 6-вагонных составов. В связи со срывом поставки 1 состава (6-вагонного) в 2014 году средства были перенесены на 2015 год. По состоянию на 01.01.2016 произведена поставка 6 составов (6-вагонных).

Кроме того, заключен трехлетний госконтракт от 29.04.2015. В 2015 году была предусмотрена поставка 1 состава (срок - декабрь 2015 года). По состоянию на 01.01.2016 выполнена поставка только вспомогательной тележки и устройства для транспортировки состава в случае разрушения автосцепки. Первая поставка вагонов (1 состав) перенесена на 2016 год.

За просрочку поставки вагонов 2014-2015 годов выставлена претензия о взыскании пени.

Согласно данным Комитета по государственному заказу Санкт-Петербурга экономия по данной целевой статье составила 2 179,5 тыс. рублей;

0526015 «Расходы на оказание услуг по приему и переработке снежных масс на стационарных снегоплавильных пунктах в Санкт-Петербурге с дальнейшей транспортировкой и очисткой образующихся сточных вод» – в сумме 58 882,3 тыс. рублей. Исполнение расходов Комитетом по благоустройству составило 72 077,7 тыс. рублей или 55% от бюджета и от росписи.

Следует отметить, что в расчетах и обоснованиях к проекту бюджета, представленных Комитетом по благоустройству, показатель объема снежных масс на 2015 год составлял 2 780 тыс. куб.м и в 2,5 раза превышал показатель, указанный в проекте госпрограммы – 1 113 тыс. куб.м.

При первой корректировке бюджета 2015 года ассигнования по данной целевой статье были сокращены на 43,5 %.

Согласно данным ф. 0503162 объем принятых и переработанных снежных масс составил 569,6 тыс. куб. м., что меньше запланированного на 386,8 тыс. куб. м.

По данным ф. 0503164 обязательства не исполнены по причине несвоевременного представления и (или) неправильного оформления поставщиками товаров, работ и услуг документов, необходимых для проведения расчетов, и основная сумма неисполнения связана с



неисполнением своих обязательств ГУП «Водоканал «Санкт-Петербург» на сумму 52 707,1 тыс. рублей в соответствии с данными ф. 0503175;

0515115 «Расходы на реализацию мероприятий подпрограммы «Автомобильные дороги» федеральной целевой программы «Развитие транспортной системы России (2010-2020 годы)» за счет средств федерального бюджета» – в сумме 758 592,6 тыс. рублей. Исполнение расходов составило 282 621,6 тыс. рублей или 27,1 % от бюджета и от росписи.

Согласно данным ф. 0503162 в соответствии с планом введен 1 объект и произведены работы на 2 переходящих объектах.

Одной из причин неисполнения ф. 0503175 является нарушение сроков выполнения работ, ЗАО ПО «Возрождение» на сумму 290 381,1 тыс. рублей и ОАО «Мостострой № 6» на сумму 326 625,2 тыс. рублей;

0516003 «Расходы на ремонт искусственных дорожных сооружений» - в сумме 80 691,3 тыс. рублей. Исполнение расходов Комитетом по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга составило 247 990,8 тыс. рублей или 75,5 % от бюджета и 81,9 % от росписи.

В соответствии с представленными расчетами и обоснованиями к проекту бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год, Комитет планировал провести ремонт 46 объектов искусственных дорожных сооружений – на общую сумму 338 022,1 тыс. рублей. При второй корректировке бюджета ассигнования были уменьшены на 9 340 тыс. рублей.

Согласно данным ф. 0503162 фактическое количество искусственных сооружений (мостов, путепроводов и тоннелей) составило 14 ед., что на 2 меньше запланированного и 1 проектируемый объект, вместо 6 запланированных.

Информация о причинах неисполнения обязательств по данным ф. 0503175 представлена в таблице:

(тыс. рублей)

№	Наименование организации	Не освоено
Всего:		48 708,0
<i>Контрагентами нарушены сроки выполнения работ, работы по договору в установленный срок не выполнены</i>		45 209,6
1	ООО «БалтСтройСервис»	24 896,1
2	ОАО «Павловское дорожное ремонтно-строительное управление»	20 313,5
<i>Иные причины</i>		2 869,1
3	ООО «С-Индустрия»	1 692,1
4	ООО «Техэкспо»	1 177,0

0516007 «Расходы на капитальный ремонт дорожных сооружений (мостов, набережных и других искусственных сооружений)» – в сумме 273 693,1 тыс. рублей. Исполнение расходов Комитетом по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга составило 616 197,3 тыс. рублей или 69,2 % от бюджета и 95,5 % от росписи.

В соответствии с расчетами и обоснованиями к проекту бюджета на 2015 год бюджетные ассигнования были предусмотрены на ремонт 5 переходящих объектов, 12 вновь начинаемых объектов и проектно-изыскательские работы.



При внесении изменений в бюджет расходы были сокращены на 10 600 тыс. рублей, согласно данным ф. 0503162 запланировано проведение работ на 11 объектах, а фактически произведено на 9.

Информация о причинах неисполнения обязательств по данным ф. 0503175 представлена в таблице:

(тыс. рублей)

№	Наименование организации	Не освоено
Всего:		11 200,6*
<i>Контрагентами нарушены сроки выполнения работ, работы по договору в установленный срок не выполнены</i>		1 712,0
1	ООО «МК-20СХ»	1 712,0
<i>Иные причины</i>		8 620,6
2	ООО «А-Проект»	6 518,5
3	ООО «ГидроПромСтрой»	2 102,1

*- в представленной ф. 0503175 Комитетом по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга в рамках данной целевой статьи не указаны причины неисполнения на сумму 868,1 тыс. рублей.

Причиной неисполнения по данным ф. 0503164 является оплата договорных обязательств по фактическим объемам выполненных работ;

0516008 «Расходы на разработку градостроительной, предпроектной, нормативно-технической и правовой документации и исследовательские работы» – в сумме 33 161 тыс. рублей. Исполнение расходов Комитетом по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга составило 34 765 тыс. рублей или 51,2 % от бюджета и от росписи.

В соответствии с расчетами и обоснованиями к проекту бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год, средства планировалось направить на:

– разработку документов по ценообразованию (ТСН, ТЕР) (согласно данным ф. 0503162 фактическое количество разработок составило 1, что на 7 меньше запланированного);

– определение технической возможности и экономической целесообразности строительства: подземных многоуровневых парковочных систем в Санкт-Петербурге, линии легкого рельсового трамвая вдоль Московского шоссе от станции метро «Звездная» до городов Пушкин и Колпино.

Причиной неисполнения ассигнований в сумме 33 161 тыс. рублей по данным ф. 0503164 является оплата договорных обязательств по фактическим объемам выполненных работ (услуг);

0516047 «Расходы на реализацию ГП «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» на развитие транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга в соответствии с АИП» – в сумме 2 260 738,1 тыс. рублей. Исполнение расходов составило 26 015 431,7 тыс. рублей или 92 % от бюджета и от росписи.

Причины неисполнения расходов по целевой статье указаны выше при анализе подпрограмм;

0546052 «Расходы на реализацию ГП «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» на подпрограмму «Наземный городской пассажирский транспорт» в соответствии с АИП» – в сумме 390 010 тыс. рублей. Исполнение



расходов составило 1 684 951,5 тыс. рублей или 81,2 % от бюджета и от росписи.

Не исполнены обязательства Комитетом по транспорту в общей сумме 255 965,5 тыс. рублей, из них:

- 119 759,9 тыс. рублей на реконструкцию кабельной сети. Исполнение составило 69 148,1 тыс. рублей или 36,6 %. Средства были предусмотрены на выполнение работ по 6 адресам, заключено 6 госконтрактов с окончанием работ в 2016 году, из которых один госконтракт исполнен в полном объеме, три госконтракта расторгнуты в одностороннем порядке 23.09.2015, из них по 1 объекту 18.12.2015 проведен повторный аукцион;

- на сумму 30 636,7 тыс. рублей на реконструкцию трамвайной контактной сети. Исполнение расходов составило 81 279,3 тыс. рублей. Средства были предусмотрены на выполнение работ по 7 адресам (по 1 адресу - с окончанием работ в 2015 году, по 6 адресам - с окончанием работ в 2016 году), из них:

- по 1 адресу работы завершены с экономией, проведена государственная комиссия по приемке в эксплуатацию, акт о вводе объекта в эксплуатацию в процессе оформления;

- по 3 адресам расходы 2015 года полностью исполнены;

- по 3 адресам запланированный на 2015 год объем работ не выполнен.

Информация о причинах неисполнения обязательств по данным ф. 0503175 представлена в таблице:

(тыс. рублей)

№	Наименование организации	Не освоено
Всего:		50 441,8
<i>Контрагентами нарушены сроки выполнения работ, работы по договору в установленный срок не выполнены</i>		9 771,4
1	ООО «НИИПРИИ «Севзапнжтехнология»	9 771,4
<i>Иные причины</i>		39 710,1
2	ООО «Строительная Компания «ВиГ»	26 523,4
3	ЗАО «НИК»	13 186,7

При этом, причиной неисполнения по данным (ф. 0503164) является расторжение контракта по решению заказчика об одностороннем отказе от исполнения контракта в сумме 255 965,6 тыс. рублей;

Основные средства целевой статьи были направлены на приобретение:

- автобусов для социальных перевозок – в сумме 1 009 179,6 тыс. рублей; трамвайных вагонов – в сумме 302 744 тыс. рублей; троллейбусов – в сумме 129 222,1 тыс. рублей.

Согласно данным ф. 0503162, а также Отчета об исполнении АИП фактическое количество приобретаемого автотранспорта соответствовало плановому, так было закуплено автобусов для социальных перевозок 96 шт., трамваев - 5 шт., троллейбусов - 20 шт.

0556044 «Расходы на реализацию пилотного проекта «Единое городское парковочное пространство в Санкт-Петербурге» - в сумме 49 964,4 тыс.



рублей. Исполнение расходов составило 2 531 тыс. рублей или 4,8 % от бюджета и 5,5 % от росписи.

Причины неисполнения расходов по целевой статье указаны выше при анализе подпрограмм;

0556053 «Субсидия на реализацию мероприятий по развитию сети городского велопроката» – в сумме 54 059,1 тыс. рублей. Исполнение расходов составило 27 210,9 тыс. рублей или 33,5 % от бюджета и от росписи.

Причины неисполнения расходов по целевой статье указаны выше при анализе подпрограмм;

0556055 »Расходы на создание парковок на территории Санкт-Петербурга, в том числе социальных и перехватывающих» - в сумме 20 540,5 тыс. рублей. Исполнение Комитета по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга составило 27 022,9 тыс. рублей или 56,8 % от бюджета и от росписи.

По данным сайта www.gcup.spb.ru в 2015 году СПб ГКУ «Городской центр управления парковками Санкт-Петербурга» эксплуатирует **6 социальных парковок на 678 машиномест** в Василеостровском, Кировском, Красногвардейском, Московском и Приморском районах и **13 перехватывающих парковок на 1 827 машиномест** в Выборгском, Калининском, Кировском, Красногвардейском, Московском, Невском, Приморском, Фрунзенском и Центральном районах.

Согласно данным ф. 0503162 фактическое количество парковок для автотранспорта составило 17, что на 9 штук меньше планового показателя.

Причиной неисполнения в сумме 20 540,5 тыс. рублей по данным ф. 0503164 является оплата договорных обязательств по фактическим объемам выполненных работ.

Информация о причинах неисполнения обязательств по данным ф. 0503175 представлена в таблице:

(тыс. рублей)

№	Наименование организации	Причина	Не освоено
Всего:			12 412,2
<i>Контрагентами нарушены сроки выполнения работ, работы по договору в установленный срок не выполнены</i>			5 784,1
1	ООО «Институт «Транспортные интеллектуальные системы»		5 784,1
2	ООО «НПФ» Регулятор»		2 359,5
<i>Иные причины</i>			4 268,6
3	ООО «ИП Жилин Павел Олегович»		4 268,6

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования **перевыполнены** на 5 и более процентов по 4 целевым статьям, в том числе:

0516004 «Расходы на капитальный ремонт дорог» – в сумме 77 732,9 тыс. рублей. Исполнение расходов составило 1 198 584,4 тыс. рублей или 106,9 % от бюджета и 98 % от росписи.

Согласно данным ф. 0503162 фактическое количество проектируемых объектов составило 38, что меньше чем запланировано на 5 объектов,

фактическая ремонтируемая площадь составила 215,4 тыс. кв. м., что на 1,8 тыс. кв. м.

Причиной неисполнения в сумме 24 445,1 тыс. рублей по данным ф. 0503164 является оплата договорных обязательств по фактическим объемам выполненных работ (услуг);

0556032 «Субсидии бюджетному учреждению «Центр транспортного планирования Санкт-Петербурга» на финансовое обеспечение выполнения государственного задания» – в сумме 3 469 тыс. рублей. Исполнение расходов составило 39 906,6 тыс. рублей или 109,5 % от бюджета или 100 % от росписи;

В соответствии с представленными расчетами и обоснованиями к проекту бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год, Комитет по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга планировал 6 мероприятий по государственному заданию, в частности:

– «Разработку мероприятий по повышению эффективности функционирования и развитию транспортного комплекса. Анализ эффективности работы видов внешнего транспорта и использования объектов транспортной инфраструктуры на территории Санкт-Петербурга»;

– «Транспортное моделирование, создание и эксплуатация транспортных моделей различного уровня и назначения».

Необходимо отметить, что в соответствии с письмом Минфина России от 22.10.2013 № 12-08-06/44036 в случае несанкционированного перевыполнения государственного (муниципального) задания, орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя, вправе отказать учреждению в возмещении понесенных расходов.

Сведения о результативности не содержатся ни в ф. 0503162, ни в пояснительной записке ф. 0503160;

0546031 «Расходы на комплексное сопровождение и развитие ГИС «Система электронного контроля оплаты проезда» – в сумме 8 013,9 тыс. рублей. Исполнение расходов составило 37 132,2 тыс. рублей или 127,5 % от бюджета и 95,2 % от росписи.

В представленных расчетах и обоснованиях к проекту бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год основная доля расходов планировалась на:

– закупку 106 единиц бортового оборудования подсчета пассажиропотока – в сумме 28 574,7 тыс. рублей;

– поставку 700 000 единиц бесконтактных электронных пластиковых карт для использования в качестве проездных билетов пассажирского транспорта (БЭПК Подорожник) – в сумме 27 650 тыс. рублей;

– поставку 64 автоматов (автоматизированных комплексов) по реализации (продаже/пополнению и продлению) проездных документов – в сумме 25 720,5 тыс. рублей.

Согласно данным ф. 0503162 фактическое количество закупаемых пластиковых бесконтактных смарт-карт (ПБСК) составило 757 105 штук, что превышает значение планового показателя на 38 786 штук;



0536020 «Расходы на организационно-техническое обеспечение деятельности Морского совета при Правительстве Санкт-Петербурга» - в сумме 223 тыс. рублей. Исполнение расходов составило 1 365,6 тыс. рублей или 119,5 % от бюджета и 95,4 % от росписи.

Сведения о результативности не содержатся ни в ф. 0503162, ни в пояснительной записке ф. 0503160.

В ходе проведения внешней проверки установлено, что показатели результативности указаны в ф. 0503162 только по 26 целевым статьям (92,3 % от общего количества) Комитета по транспорту, как ответственного исполнителя госпрограммы на общую сумму 25 965 385,7 тыс. рублей, и по 11 целевым статьям (45,8 % от общего количества) Комитета по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга, как ГРБС, которому предусмотрены основные средства по госпрограмме на общую сумму 45 626 186,6 тыс. рублей.

Таким образом основная цель перехода на программный бюджет - увязка бюджетных ассигнований с конкретными достижимыми показателями не достигнута.

6. ГОСПРОГРАММА «ОБЕСПЕЧЕНИЕ ЗАКОННОСТИ, ПРАВОПОРЯДКА И БЕЗОПАСНОСТИ В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ НА 2015-2020 ГОДЫ»

В Законе о бюджете расходы на реализацию мероприятий госпрограммы в 2015 году составили 1,3 % от всех бюджетных обязательств.

Данные о расходах 2015 года, утвержденных госпрограммой, Законом о бюджете, росписью, а также их исполнении представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Госпрограмма	Бюджет 2015 (от 28.11.2014 № 665-116)	Бюджет 2015 (от 08.06.2015 № 344-52)	Бюджет 2015 (от 02.12.2015 № 749-146)	Роспись	Исполнено
6 187 117,9	6 187 117,9	5 771 840,7	5 754 829,0	5 744 114,0	5 590 447,8

Ответственным исполнителем госпрограммы является Комитет по вопросам законности, правопорядка и безопасности, доля расходов которого по итогам 2015 года составила – 68,6 % всех расходов, осуществленных по госпрограмме.

Информация об исполнении 7 подпрограмм и 1 отдельного мероприятия госпрограммы, представлена в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подпрограммы	Бюджет на 2015 год	Роспись	Исполнено за 2015 год		
			сумма	в % от	
				бюджета	росписи
Итого:	5 754 829,0	5 744 114,0	5 590 447,8	97,1	97,3



0. Отдельное мероприятие. Ремонты зданий и помещений, находящихся в собственности Санкт-Петербурга и занимаемых правоохранительными и судебными ведомствами	33 500,0	31 000,0	29 139,4	87,0	94,0
1. Безопасный город. Комплексные меры по профилактике правонарушений в Санкт-Петербурге	1 327 150,3	1 312 786,5	1 232 733,6	92,9	93,9
2. Комплексные меры по обеспечению безопасности дорожного движения в Санкт-Петербурге	389 754,0	400 798,8	392 193,0	100,6	97,9
3. Реализация антинаркотической политики в Санкт-Петербурге	4 341,3	5 037,7	5 037,3	116,0	99,9
4. Пожарная безопасность в Санкт-Петербурге	2 765 557,9	2 751 885,9	2 694 218,9	97,4	97,9
5. Развитие поисково-спасательной службы и системы обеспечения безопасности на водных объектах Санкт-Петербурга	342 197,0	346 926,6	346 711,0	101,3	99,9
6. Обеспечение деятельности судебной системы Санкт-Петербурга	674 935,9	687 135,9	685 210,9	101,5	99,7
7. Обеспечение мероприятий гражданской обороны, защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера	217 392,6	208 542,6	205 203,7	94,4	98,4

Всего в 2015 году были произведены расходы по 35 целевым статьям, предусмотренным на реализацию госпрограммы.

Наибольшее неисполнение бюджетных обязательств сложилось по подпрограмме 1 «Безопасный город. Комплексные меры по профилактике правонарушений в Санкт-Петербурге» и 4 «Пожарная безопасность в Санкт-Петербурге», в основном, по целевым статьям:

0619006 «Расходы на информационно-методическое, аналитическое и материально-техническое сопровождение общей профилактики правонарушений» – на сумму 91 863,9 тыс. рублей Комитетом по информатизации и связи. Бюджетные ассигнования исполнены в сумме 1 212 779,3 тыс. рублей или на 93 % от бюджета и на 93,8 % от росписи.

Согласно данным ф. 0503162 практически все 13 показателей результативности были достигнуты, кроме следующих:

Наименование показателя	План		Факт	
	количество (шт.)	сумма, тыс. рублей	количество (шт.)	сумма, тыс. рублей
Количество видеокамер ГСВН АИС ОБЖ Санкт-Петербурга	16 610	724 200,0	14 353	697 185,6
Количество оборудования, поставленного для организации резервного центра обработки вызовов системы обеспечения вызова экстренных оперативных служб по единому номеру 112	75	61 113,7	67	58 201,8

Согласно данным ф. 0503164 частичное неосвоение бюджетных ассигнований связано с неисполнением или ненадлежащим исполнением подрядными организациями своих обязательств по госконтрактам.

Кроме того, экономия в результате проведения конкурсных процедур составила 61 311,7 тыс. рублей, согласно данным КГЗ.

0649064 «Расходы на реализацию ГП «Обеспечение законности, правопорядка и безопасности в Санкт-Петербурге» в соответствии с АИП» – на сумму 54 057 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования исполнены в сумме 39 705 тыс. рублей или на 42,3 % от бюджета и от росписи.

Экономия в результате проведения конкурсных процедур составила 700 тыс. рублей, согласно данным КГЗ.

При этом, данные об объемах выполненных работ ни в ф. 0503162, ни в пояснительной записке по ф. 0503160 не указаны, а также в ф. 0503164 не представлены причины отклонения фактического исполнения от запланированного.

Бюджетные ассигнования были предусмотрены Комитету по строительству по отрасли АИП «Обеспечение пожарной безопасности» на проектирование и реконструкцию двух пожарных депо, а также на проведение проектно-изыскательских работ по 8 объектам. По 6 объектам проектирование завершено, получены положительные заключения экспертизы.

Согласно данным Отчета об исполнении АИП, а также Отчета об исполнении госпрограммы главными причинами неполного освоения ассигнований являются длительные сроки оформления разрешительной документации, и, кроме того, отставание от графика производства работ по вине подрядчика.

Реконструкция пожарного депо по адресу: г. Кронштадт, ул. Карла Маркса, д.13А завершена, объект введен в эксплуатацию;

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования по госпрограмме **не исполнены** по 21 целевым статьям, в том числе, более чем на 5 % по 7 целевым статьям, в том числе:

0679063 «Расходы на реализацию постановления Правительства Санкт-Петербурга от 30.11.2012 № 1246 «О резервах материальных ресурсов для ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории Санкт-Петербурга» – на сумму 11 992,7 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования исполнены в сумме 783,2 тыс. рублей или на 6,1 % от бюджета и на 19,9 % от росписи.

Экономия в результате проведения конкурсных процедур составила 59,9 тыс. рублей, согласно данным КГЗ.

Бюджетные ассигнования данной целевой статьи были предусмотрены, администрациям Василеостровского, Калининского, Курортного, Невского, Петродворцового и Пушкинского районов Санкт-Петербурга, а также Комитету по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга, которым единственным и были освоены.



Согласно данным ф. 05030162 было закуплено 14 единиц товаров вместо 16 запланированных, и причиной неисполнения бюджетных обязательств, исходя из ф. 05030164, является «неисполнение или ненадлежащее исполнение подрядными организациями своих обязательств по государственным контрактам».

Бюджетные назначения данной целевой статьи не были исполнены в основном в связи с внесением изменений 07.09.2015 в постановление Правительства Санкт-Петербурга от 30.11.2012 № 1246 в части исключения из состава его исполнителей администраций районов Санкт-Петербурга.

При этом в бюджетную роспись не внесены изменения по исключению расходов Администрацией Калининского района Санкт-Петербурга в сумме 3 100 тыс. рублей.

Кроме того, средства были зарезервированы и не перераспределены на иные целевые статьи, что не соответствует принципу эффективности использования бюджетных средств, установленному **ст. 34 БК РФ**;

0619018 «Расходы на проведение мероприятий по участию граждан в охране общественного порядка» – на сумму 1 678,4 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования исполнены в сумме 976,1 тыс. рублей или на 36,8 % от бюджета и на 98,5 % от росписи.

Экономия в результате проведения конкурсных процедур составила 91,3 тыс. рублей, согласно данным КГЗ.

Ассигнования были предусмотрены Комитету по вопросам законности, правопорядка и безопасности, администрациям Василеостровского, Красногвардейского, Московского районов Санкт-Петербурга, которыми средства были освоены, соответственно, на 17 %, 43 %, 100 % и 309,2 % от бюджета (или на 100 %, 100 %, 100 % и 97,3 % от росписи), а также Администрациям Выборгского, Калининского, Колпинского, Курортного, Невского, Петродворцового, Фрунзенского районов Санкт-Петербурга, ассигнования которых были исключены росписью.

Комитетом, согласно ф. 0503162 и Отчету по госпрограмме, было запланировано и фактически застраховано 867 членов народных дружин.

Администрацией Московского района Санкт-Петербурга, согласно данным ф. 0503162, было запланировано и фактически возмещено затрат на проезд в общественном транспорте 43 человекам, однако согласно данным Отчета по госпрограмме, количественная характеристика выполнения данного мероприятия «Уровень удовлетворенности» остался на уровне 0 %.

Администрацией Василеостровского района Санкт-Петербурга, согласно данным ф. 0503162, материально – техническое обеспечение деятельности было предоставлено 96 участникам народных дружин, и, согласно Отчету по госпрограмме, уровень обеспеченности народных дружин материально – техническими средствами достиг 100 %.

Администрацией Красногвардейского района Санкт-Петербурга, согласно данным ф. 0503162 было приобретено 402 единицы расходных



материалов, как и было запланировано, однако, согласно Отчету по госпрограмме, уровень обеспеченности составил 0 %.

Необходимо отметить, что, согласно Отчету по госпрограмме, администрациями Василеостровского и Красногвардейского районов Санкт-Петербурга в течение 2015 года в рамках данной целевой статьи выполнялось одно и то же мероприятие «Материально-техническое обеспечение деятельности народных дружин», но показатели результативности приведены в ф. 0503162 разные («количество дружинников» и «количество расходных материалов», соответственно), что свидетельствует об отсутствии однообразия к подходу заполнения указанной формы;

0619002 «Расходы на обеспечение профилактики террористических и экстремистских проявлений» – на сумму 701,1 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования исполнены в сумме 1 195,3 тыс. рублей или на 63 % от бюджета и на 82,7 % от росписи.

Расходы были предусмотрены Комитету по вопросам законности, правопорядка и безопасности на изготовление видеороликов-видеоинструкций по действиям населения при возникновении угрозы или совершении теракта и других опасных ситуаций, печать евробуклетов по теме «Профилактика терроризма», проведение социологического исследования, а также, организацию и проведение конференции в рамках Мониторинга проявлений религиозного и национального экстремизма в Санкт-Петербурге.

Согласно данным ф. 0503164 неисполнение бюджетных обязательств связано с «не востребованностью ассигнований в отчетном периоде».

Необходимо отметить, что результатов исполнения ассигнований данной целевой статьи не представлено ни в ф. 0503162, ни в пояснительной записке по ф. 0503160, в связи с чем, оценить фактическое выполнение работ не представляется возможным.

Согласно данным Отчета по госпрограмме, было проведено 2 мероприятия в целях предупреждения совершения террористических актов в местах массового пребывания людей, а также было выплачено 50 вознаграждений за добровольную сдачу оружия, боеприпасов, взрывчатых веществ и взрывных устройств населением Санкт-Петербурга;

0619010 «Субвенции бюджетам муниципальных образований на исполнение государственного полномочия по составлению протоколов об административных правонарушениях» – на сумму 140,2 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования исполнены в сумме 481,4 тыс. рублей или на 77,4 % от бюджета и от росписи.

Ассигнования целевой статьи были предусмотрены всем администрациям районов Санкт-Петербурга, исполнение бюджетных назначений которыми, представлено в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование района	Бюджет на 2015 год	Исполнено за 2015 год		Данные согласно Отчету	
		сумма	в %*	Ф. 0503162	Ф. 0503164
Адмиралтейского	33,6	16,8	50,0	Данных не представлено	Возврат финансирования в последние дни отчетного периода.
Василеостровского	28,0	16,6	59,3	Субвенции предоставлены 3 вместо 5 запланированных ВМО	Отсутствие заявок на финансирование от органов местного самоуправления муниципальных образований.
Выборгского	44,8	44,8	100,0	Субвенции предоставлены 8 ВМО как и было запланировано.	Пояснений не требуется.
Калининского	39,2	33,6	85,7	Субвенция предоставлена 6 ВМО вместо 7 запланированных.	Отсутствие заявок на финансирование от органов местного самоуправления муниципальных образований.
Кировского	39,2	5,6	14,3	Субвенция предоставлена 1 ВМО вместо 7 запланированных.	Отсутствие заявок на финансирование от органов местного самоуправления муниципальных образований.
Колпинского	33,6	33,6	100,0	Субвенции предоставлены 6 ВМО как и было запланировано.	Пояснений не требуется.
Красногвардейского	28,0	28,0	100,0	Субвенции предоставлены 5 ВМО как и было запланировано.	Пояснений не требуется.
Красносельского	39,2	39,2	100,0	Субвенции предоставлены 7 ВМО как и было запланировано.	Пояснений не требуется.
Кронштадтского	5,6	5,6	100,0	Субвенция предоставлены 1 ВМО как и было запланировано.	Пояснений не требуется.
Курортного	61,6	56,0	90,9	Субвенция предоставлена 11 ВМО как и было запланировано.	Данных не представлено.
Московского	28,0	28,0	100,0	Субвенции предоставлены 5 ВМО как и было запланировано.	Пояснений не требуется.
Невского	50,4	28,0	55,6	Субвенция предоставлена 5 ВМО вместо 9 запланированных.	Отсутствие заявок на финансирование от органов местного самоуправления муниципальных образований.
Петроградского	33,6	33,6	100,0	Субвенции предоставлены 6 ВМО как и было запланировано.	Пояснений не требуется.



Петродворцового	16,8	16,8	100,0	Субвенции предоставлены 3 ВМО как и было запланировано.	Пояснений не требуется.
Приморского	44,8	44,8	100,0	Субвенции предоставлены 8 ВМО как и было запланировано.	Пояснений не требуется.
Пушкинского	28,0	11,2	40,0	Субвенции предоставлены 2 ВМО вместо 5 запланированных.	Отсутствие заявок на финансирование от органов местного самоуправления муниципальных образований.
Фрунзенского	33,6	33,6	100,0	Субвенции предоставлены 6 ВМО как и было запланировано.	Пояснений не требуется.
Центрального	33,6	5,6	16,7	Субвенции предоставлены 6 ВМО как и было запланировано.	Отсутствие заявок на финансирование от органов местного самоуправления муниципальных образований.

**% исполнения от бюджета и от росписи.*

Согласно расчетам и обоснованиям, представленным к Проекту бюджета на 2015 год, а также Отчету по госпрограмме, средства планировались и были направлены на почтовые расходы, в том числе закупку бумаги, ручек, конвертов и отправку заказных писем, а уровень обеспеченности всеми необходимыми канцелярскими товарами и бланками протоколов административных правонарушений составил 100 %.

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования **перевыполнены** Комитетом по вопросам законности, правопорядка и безопасности **по 5 целевым статьям**, из них с превышением на 5 и более процентов:

0639045 «Расходы на организацию и проведение мероприятий, направленных на первичную профилактику немедицинского потребления наркотиков в различных социальных группах» – на 600 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования исполнены в сумме 1 177,1 тыс. рублей или в 2 раза от бюджета, назначения росписи освоены в полном объеме.

Перевыполнение бюджетных назначений данной целевой статьи обусловлено перераспределением 600 тыс. рублей Комитету по молодежной политике и взаимодействию с общественными организациями для проведения антинаркотических мероприятий в летний период в летних оздоровительных лагерях для несовершеннолетних, а именно, проведены: одно социологическое исследование, профилактические мероприятия (фильмы, игры), подготовка волонтеров для реализации профилактических мероприятий. Согласно данным ф. 0503164 было запланировано и проведено 10 мероприятий.

Однако, согласно Отчету об исполнении госпрограммы, в рамках данной целевой статьи было запланировано и организовано 5 семинаров для

родителей «Здоровый ребенок – здоровое будущее» и 10 антинаркотических мероприятий в летних оздоровительных лагерях, кроме того, было произведено и размещено 420 единиц социально рекламы антинаркотической направленности и опубликовано 9 вместо запланированных 10 тематических материалов, посвященных вопросам профилактики наркозависимости, противодействия незаконному обороту наркотических и психотропных средств и пропаганды здорового образа жизни.

Данные, приведенные выше, свидетельствуют о существенных отклонениях в показателях результативности, представленных в ф. 0503162 и Отчете по госпрограмме, в связи с чем, оценить достоверность бюджетной отчетности не представляется возможным;

0629041 «Расходы на обеспечение эксплуатации, развития и модернизации Городской автоматизированной системы фиксации нарушений правил дорожного движения и контроля оплаты наложенных штрафов» – на 8 288,7 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования исполнены в сумме 121 599 тыс. рублей или на 107,3 % от бюджета и на 97,7 % от росписи.

Несмотря на перевыполнение Комитетом по информатизации и связи бюджетных назначений по данной целевой статье, согласно данным ф. 0503162, планируемые значения по показателю «Количество обслуживаемого оборудования фотовидеофиксации нарушений ПДД» достигнуты на 100 %, а по остальным 3 показателям результативности фактическое исполнение меньше запланированного, а именно количество:

- оборудования, поставленного для ГАС ФН ПДД – на 3 шт. или на 451,7 тыс. рублей;
- разработанной ПСД для строительства фрагмента ГАС ФН ПДД – на 2 комплекта или на 839,2 тыс. рублей;
- расходных материалов для организации деятельности ГАС ФН ПДД – на 7 шт. или на 4,5 тыс. рублей.

Необходимо отметить, что показатели оценки исполнения расходов данной целевой статьи в ф. 0503162 отличаются от представленных в Отчете по госпрограмме, а по единственному, имеющемуся в обоих документах, показателю «количество разработанной ПСД для строительства фрагмента ГАС ФН ПДД» есть расхождения в количественных показателях. Так, согласно ф. 0503162, разработано 7 комплектов ПСД на сумму 49 592,9 тыс. рублей (вместо запланированных 9 на сумму 50 432,1 тыс. рублей), а согласно Отчету по госпрограмме – 1 комплект на сумму 41 173,9 тыс. рублей, как и было запланировано, и при этом, выполнение мероприятия составляет 100 %.

Таким образом, оценить достоверность данных представленных в приведенных выше формах не представляется возможным.

В ходе проведения внешней проверки установлено, что показатели результативности указаны в ф. 0503162 лишь по 8 целевым статьям (44,4 % от общего количества) Комитета по вопросам законности, правопорядка и безопасности, как ответственного исполнителя



госпрограммы, при наличии таких показателей в Отчете по госпрограмме и кроме того ряд показателей не соответствует данным Отчета по госпрограмме.

Таким образом, данные, представленные в бюджетной отчетности ГРБС к внешней проверке, не подтверждают достижение основной цели – перехода на программный бюджет в части увязки бюджетных ассигнований с конкретными достижимыми показателями.

7. ГОСПРОГРАММА «КОМПЛЕКСНОЕ РАЗВИТИЕ СИСТЕМ КОММУНАЛЬНОЙ ИНФРАСТРУКТУРЫ, ЭНЕРГЕТИКИ И ЭНЕРГОСБЕРЕЖЕНИЯ В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ» НА 2015-2020 ГОДЫ»

В Законе о бюджете расходы на реализацию мероприятий госпрограммы в 2015 году составили 3,9 % от всех бюджетных обязательств и по итогам исполнения они составили 3,8 %.

Данные о бюджетных средствах 2015 года, утвержденных госпрограммой, Законом о бюджете, росписью, а также их освоении представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Госпрограмма	Бюджет 2015 (от 28.11.2014 № 665-116)	Бюджет 2015 (от 08.06.2015 № 344-52)	Бюджет 2015 (от 02.12.2015 № 749-146)	Роспись	Исполнено за 2015 год
17 903 010,8	18 651 087,7	17 629 337,0	17 448 782,7	17 468 496,3	16 359 461,9

Ответственным исполнителем госпрограммы является Комитет по энергетике и инженерному обеспечению, доля расходов которого по итогам 2015 года составила – 88,5 % всех расходов, осуществленных по госпрограмме.

Информация об исполнении 7 подпрограмм, представлена в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подпрограммы	Бюджет на 2015 год	Роспись	Исполнено за 2015 год		
			сумма	в % от	
				бюджета	росписи
Итого:	17 448 782,7	17 468 496,3	16 359 461,9	93,8	93,7
1. Развитие и функционирование систем теплоснабжения Санкт-Петербурга	7 070 798,0	7 052 332,9	6 572 983,8	93,0	93,2
2. Развитие и функционирование систем водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод Санкт-Петербурга	3 869 891,4	3 897 343,5	3 693 527,7	95,4	94,8
4 Развитие и функционирование систем газоснабжения Санкт-Петербурга	237 816,3	280 621,5	256 530,6	107,9	91,4
5. Развитие систем инженерного обеспечения территорий Санкт-Петербурга	1 977 161,5	1 856 403,4	1 771 589,8	89,6	95,4
6. Содержание, эксплуатация и развитие систем уличного	4 063 255,7	4 147 806,2	3 833 063,3	94,3	92,4



освещения и художественной подсветки Санкт-Петербурга					
7. Энергосбережение и повышение энергетической эффективности	229 859,8	233 988,8	231 766,7	100,8	99,1

Всего в 2015 году были произведены расходы по 23 целевым статьям, предусмотренным на реализацию госпрограммы.

Основное влияние на уровень исполнения расходов госпрограммы в целом оказало недостаточное (ниже среднего по госпрограмме) освоение ассигнований следующих подпрограмм:

– **1** »Развитие и функционирование систем теплоснабжения Санкт-Петербурга» (93 %), в основном, по целевой статье **0718033** «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» – в сумме 489 194,2 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования исполнены Комитетом по энергетике и инженерному обеспечению в сумме 3 163 487,9 тыс. рублей или на 86,6 % к бюджету и на 87 % к росписи.

Основное влияние на неисполнение бюджетных обязательств по данной целевой статье оказало неосвоение лимитов финансирования по реконструкции тепловых сетей в сумме 358 269,7 тыс. рублей, поскольку по части объектов госконтракты в 2015 году были расторгнуты. По 3 объектам ГУП «ТЭК СПб» конкурсные процедуры перенесены на 2016 год.

Согласно ф. 0503162 было введено 42 объекта теплоснабжения на сумму 881 920,3 тыс. рублей вместо запланированных 44 на сумму 1 176 043,6 тыс. рублей, а количество объектов с переходящими сроками работ вместо 129 на сумму 2 458 173,4 тыс. рублей достигло 126 на сумму 2 281 567,6 тыс. рублей.

Причиной неисполнения по данной целевой статье, согласно данным ф. 0503164, является оплата договорных обязательств по фактическим объемам выполненных работ;

– **5** »Развитие систем инженерного обеспечения территорий Санкт-Петербурга» (89,6 %), в основном, по целевой статье **0758028** «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» – в сумме 205 571,7 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования исполнены Комитетом по строительству и Комитетом по энергетике и инженерному обеспечению в общей сумме 1 771 589,8 тыс. рублей или на 89,6 % от бюджета и на 95,4 % от росписи. Экономия в результате проведения конкурсных процедур по данной целевой статье составила 103,2 тыс. рублей, согласно данным КГЗ.

Согласно данным ф. 0503162 были запланированы работы на 7 вводных на сумму 112 074,5 тыс. рублей и 6 переходящих объектах инженерного



обеспечения территорий на сумму 1 670 707 тыс. рублей Санкт-Петербурга (в общем на сумму 1 782 781,5 тыс. рублей), в то время как фактически было введено 6 объектов на сумму 86 704 5 тыс. рублей, а работы на 7 переходящих объектах были выполнены на сумму 1 664 419,4 тыс. рублей (в общем на сумму 1 751 123,9 тыс. рублей).

Согласно данным Отчета об исполнении АИП общее неисполнение расходов по целевой статье сформировалось, в том числе, по причине неосвоения в полном объеме (в сумме 16 928,1 тыс. рублей) ассигнований на строительство объектов инженерного обеспечения земельных участков, расположенных на территории Санкт-Петербурга, предоставляемых для индивидуального жилищного строительства гражданам, имеющим трех и более детей.

Бюджетные обязательства не были исполнены в связи с нарушением подрядчиком сроков выполнения работ по госконтракту, который, в итоге, расторгнут заказчиком в одностороннем порядке, а подрядчику выставлена неустойка.

Новый госконтракт заключен 27.05.2015, в рамках которого выполнен проект, который согласован заказчиком и направлен на согласование в экспертизу;

Однако, согласно данным ф. 0503164 неисполнение связано с оплатой договорных обязательств по фактическим объемам выполненных работ.

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования по госпрограмме **не исполнены** по 13 целевым статьям, в том числе:

- **полностью** по целевой статье **0778013** «Расходы на выплату премии Правительства Санкт-Петербурга «Лучший проект Санкт-Петербурга в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности» – в сумме 800 тыс. рублей Комитетом по энергетике и обеспечению и инженерному обеспечению;

- **более чем на 5 %** по 7 целевым статьям, в том числе:

- **0768029** «Расходы на реализацию ГП «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения в Санкт-Петербурге» на содержание, эксплуатацию и развитие систем уличного освещения и художественной подсветки Санкт-Петербурга в соответствии с АИП» – в сумме 176 956,3 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования исполнены Комитетом по энергетике и инженерному обеспечению и Комитетом по строительству в сумме 1 372 372,3 тыс. рублей или на 88,6 % от бюджета и на 84 % от росписи.

Экономия в результате проведения конкурсных процедур по данной целевой статье составила 63,7 тыс. рублей, согласно данным КГЗ.

Согласно данным Отчета об исполнении АИП бюджетные средства не освоены, в основном, из-за невыполнения Комитетом работ по строительству художественной подсветки и наружного освещения стадиона на Крестовском о-ве по адресу: Южная дорога, д. 25 – в сумме 158 248,9 тыс. рублей или на



45,6 % от бюджета, поскольку работы приостановлены в связи с отсутствием строительной готовности стадиона, что подтверждается данными ф. 0503164;

0728031 «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 Санкт-Петербурга в соответствии с АИП» – в сумме 176 497,3 тыс. рублей или на 10,2 % от бюджета и на 203 816 тыс. рублей или на 11,6 % от росписи. Бюджетные ассигнования исполнены Комитетом по энергетике и инженерному обеспечению в сумме 1 547 907,1 тыс. рублей или на 89,8 % от бюджета и на 88,4 % от росписи.

Согласно данным ф. 0503162 результатами деятельности Комитета по энергетике и инженерному обеспечению по данной целевой статье стало введение в эксплуатацию 18 объектов водоснабжения и водоотведения (как и было запланировано) на сумму 332 500,6 тыс. рублей (вместо запланированных 400 223 тыс. рублей), количество переходящих объектов, на которых производились работы по факту исполнения составило 28 ед. на сумму 1 215 406,5 тыс. рублей вместо запланированных 31 ед. на сумму 1 351 500,1 тыс. рублей.

Кроме того, в рамках данной целевой статьи была погашена задолженность за работы в рамках оплаты расходы по исполнительному листу в размере 1 200 тыс. рублей.

Согласно данным Отчета об исполнении АИП, бюджетные средства не освоены, в основном, из-за частичного неисполнения работ по:

- реконструкции водопроводных и канализационных сетей – в сумме 55 868,3 тыс. рублей или на 79,5 %, поскольку 2 госконтракта расторгнуты в одностороннем порядке, а подрядчикам выставлены претензии;

- строительству водовода от Удельного пр. до Северного пр. в обход транспортной развязки в районе Поклонной горы – в сумме 32 654,4 тыс. рублей или на 97,7 %. Подрядной организацией в адрес СПб ГКУ «Управление заказчика» направлено уведомление от 24.11.2015 об одностороннем отказе от исполнения госконтракта. СПб ГКУ «Управление заказчика» направлено в Арбитражный суд СПб и ЛО исковое заявление о признании одностороннего отказа от исполнения ГК недействительным.

Несмотря на подробные данные о причинах неисполнения в Отчете об исполнении АИП, Комитет по энергетике и инженерному обеспечению в ф. 0503164 указывает в качестве причины неисполнения ассигнований данной целевой статьи только оплату договорных обязательств по фактическим объемам выполненных работ, что свидетельствует о неполном раскрытии информации о причинах неисполнения расходов по данной целевой статье;

0768012 «Расходы на реализацию программы развития системы наружного освещения в Санкт-Петербурге «Светлый город» на период 2010-2017 годов» – в сумме 21 355,9 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования исполнены Комитетом по энергетике и инженерному обеспечению в сумме 152 987,3 тыс. рублей или на 87,8 % от бюджета и росписи.



Экономия в результате проведения конкурсных процедур по данной целевой статье составила 15 721,6 тыс. рублей, согласно данным КГЗ.

В рамках исполнения назначений по данной целевой статье были оплачены: капитальный ремонт объектов освещения, технологическое присоединение к сетям электроснабжения, технический надзор за указанными работами, восстановительная стоимость зеленых насаждений, а также расходы по оплате исполнительных листов, выданных Арбитражным судом Санкт-Петербурга и Ленинградской области.

Согласно ф. 0503162 количество отремонтированных светильников составило 1 284 шт. вместо 1 503 запланированных.

Согласно ф. 0503164 причиной неисполнения ассигнований данной целевой статьи является оплата договорных обязательств по фактическим объемам выполненных работ;

0718005 «Субсидии на возмещение недополученных доходов организациям, осуществляющим реализацию твердого топлива населению на территории Санкт-Петербурга» – в сумме 8 620 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования исполнены Комитетом по энергетике и инженерному обеспечению в сумме 26 683,2 тыс. рублей или на 75,6 % от бюджета и росписи.

В 2015 году в соответствии с Порядком проведения конкурсного отбора на право получения субсидий в целях возмещения недополученных доходов организациям, осуществляющим реализацию твердого топлива населению на территории Санкт-Петербурга, утвержденным Распоряжением Комитета по энергетике и инженерному обеспечению Правительства Санкт-Петербурга от 06.02.2015 № 13 «О мерах по реализации постановления Правительства Санкт-Петербурга от 04.02.2015 № 67», был заключен договор № 15-15-01/С от 16.02.2015 с ЗАО «Тихвин».

Согласно данным ф. 0503162 в 2015 году было закуплено 108,6 куб.м дров на сумму 166,9 тыс. рублей вместо запланированных 126,6 куб.м на сумму 193,6 тыс. рублей, а также 7,6 тыс. тонн угля на сумму 26 516,3 тыс. рублей вместо запланированных 10,1 тыс. тонн на сумму 35 109,6 тыс. рублей в связи с тем, что субсидия перечисляется в суммах, фактически подтвержденных представленными отчетными документами;

0778022 «Расходы на разработку и корректировку отраслевых схем электро-, тепло-, газо-, водоснабжения и водоотведения Санкт-Петербурга» – в сумме 2 002,2 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования исполнены Комитетом по энергетике и инженерному обеспечению в сумме 8 171 тыс. рублей или на 80,3 % от бюджета и на 93,1 % от росписи.

В рамках исполнения расходов по данной целевой статье было заключено 2 госконтракта с ГУП «Ленгипроинжпроект»:

– № 160.14 от 10.09.2014 на корректировку Отраслевой схемы газоснабжения Санкт-Петербурга на период до 2015 года с учетом перспективы до 2025 года с лимитом финансирования на 2015 год в сумме



3 093,1 тыс. рублей, который полностью освоен. Завершение работ по госконтракту запланировано на 2016 год;

– № 14-11-07 от 28.07.2014 на разработку Отраслевой схемы электроснабжения Санкт-Петербурга на период до 2020 года с учетом перспективы до 2030 года с лимитом финансирования на 2015 год в сумме 5 078 тыс. рублей. Госконтракт исполнен.

Однако, согласно ф. 0503162 в рамках данной целевой статьи была только откорректирована одна отраслевая схема, на которую были израсходованы все средства целевой статьи в сумме 8 171 тыс. рублей, а согласно ф. 0503164 причиной неисполнения ассигнований данной целевой статьи является оплата договорных обязательств по фактическим объемам выполненных работ.

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования **перевыполнены** по госпрограмме **по 4 целевым статьям**, в том числе, с превышением на 5 и более процентов по целевой статье **0748032** «Расходы на реализацию ГП «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения в Санкт-Петербурге» на развитие и функционирование систем газоснабжения Санкт-Петербурга в соответствии с АИП» – в сумме 21 076,9 тыс. рублей или на 12,2 %, в то время как назначения росписи не исполнены на 21 728,3 тыс. рублей или на 10,1 %. Бюджетные ассигнования исполнены Комитетом по энергетике и инженерному обеспечению в сумме 193 893,2 тыс. рублей или на 112,2 % от бюджета и на 89,9 % от росписи.

В рамках финансирования работ по данной целевой статье, кроме прочего, были оплачены штрафные санкции за ГУП «Ленгипроинжпроект» по госконтрактам № 100.14 и № 94.14 от 04.07.2014 – в общей сумме 48 506,7 тыс. рублей.

Согласно Отчету об исполнении АИП основные ассигнования целевой статьи были направлены на газоснабжение объектов жилищного фонда и незастроенных земельных участков, предоставленных для индивидуального жилищного строительства, расположенных на территории Санкт-Петербурга - в сумме 147 622,1 тыс. рублей. Средства были предусмотрены на 10 объектов газоснабжения, однако госконтракты заключены по 7 объектам, по 5 из которых работы завершены. По 2 объектам госконтракты расторгнуты в соответствии с решением Арбитражного суда Санкт-Петербурга и Ленинградской области (ненадлежащее исполнение обязательств подрядной организацией). По 1 объекту аукцион признан несостоявшимся.

Кроме того, средства целевой статьи были запланированы и израсходованы на выполнение проектных работ по 10 объектам газоснабжения, из которых по 7 получены положительные заключения экспертизы.

Однако, согласно ф. 0503162, все расходы по целевой статье были произведены в рамках выполнения работ на 16 вводных объектах, а причиной неисполнения, согласно ф. 0503164, является оплата



договорных обязательств по фактическим объемам выполненных работ, что указывает на расхождения данных в разных формах отчетности.

Необходимо отметить, что в нарушение п. 4.8 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 «О порядке принятия решений о разработке государственных программ Санкт-Петербурга, формирования, реализации и проведения оценки эффективности их реализации» вместе с годовым Отчетом по госпрограмме не представлена информация о выполнении плана-графика за 2015 год.

В ходе проведения внешней проверки установлено, что показатели результативности указаны в ф. 0503162 по 18 целевым статьям (95 % от общего количества) Комитета по энергетике и инженерному обеспечению, как ответственного исполнителя госпрограммы на общую сумму 14 422 793,2 тыс. рублей, однако, ряд показателей не соответствует данным Отчета по госпрограмме, Отчета об исполнении АИП.

Таким образом, данные, представленные в бюджетной отчетности ГРБС к внешней проверке, не подтверждают достижение основной цели – перехода на программный бюджет в части увязки бюджетных ассигнований с конкретными достижимыми показателями.

8. ГОСПРОГРАММА «РАЗВИТИЕ СФЕРЫ КУЛЬТУРЫ И ТУРИЗМА В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ» НА 2015-2020 ГОДЫ»

В Законе о бюджете расходы на реализацию мероприятий госпрограммы в 2015 году составили 4,1 % от всех бюджетных обязательств.

Данные о бюджетных средствах 2015 года, утвержденных госпрограммой, Законом о бюджете, росписью, а также их освоении представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Госпрограмма	Бюджет 2015 (от 28.11.2014 № 665-116)	Бюджет 2015 (от 08.06.2015 № 344-52)	Бюджет 2015 (от 02.12.2015 № 749-146)	Роспись	Исполнено за 2015 год
17 584 856,6	17 581 856,6	18 232 202,2	18 377 866,1	18 402 233,0	17 826 223,0

Ответственным исполнителем госпрограммы является Комитет по культуре Санкт-Петербурга, доля расходов которого по итогам 2015 года составила – 55,6 % всех расходов, осуществленных по госпрограмме.

Информация об исполнении по 4 подпрограммам представлена в таблице:

(тыс. рублей)



Наименование подпрограммы	Бюджет на 2015 год	Роспись	Исполнено		
			сумма	в %	
				к бюджету	к росписи
Итого:	18 377 866,1	18 402 233,0	17 826 223,0	97,0	96,9
1. Наследие	8 713 992,6	8 642 932,8	8 498 390,1	97,5	98,3
2. Искусство	5 436 518,7	5 536 158,8	5 405 415,6	99,4	97,6
3. Имидж Санкт-Петербурга	1 475 481,9	1 471 115,5	1 350 018,5	91,5	91,8
4. Образование	2 751 872,9	2 752 025,9	2 572 398,8	93,5	93,5

Всего в 2015 году были произведены расходы по 78 целевым статьям, предусмотренным на реализацию госпрограммы.

Наибольшее неосвоение бюджетных ассигнований, утвержденных Законом о бюджете, сложилось по подпрограмме 3 «Имидж Санкт-Петербурга», по целевым статьям:

0837039 «Субсидии АНО «Дирекция Санкт-Петербургского международного культурного форума» на подготовку и проведение Санкт-Петербургского международного культурного форума» – на сумму 20 000 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по культуре Санкт-Петербурга составило 27 000 тыс. рублей или 57,4 % от бюджета и в полном объеме к росписи.

Согласно Отчету о госпрограмме субсидия планировалась и была предоставлена одному учреждению на подготовку и проведение Санкт-Петербургского международного культурного форума.

Сведений о результатах деятельности по данной целевой статье в ф. 0503162 не предоставлено. Поскольку исполнение от росписи составило 100 %, то причины отклонения в ф. 0503164 не указаны.

0837107 «Расходы на реализацию ГП «Развитие сферы культуры и туризма в Санкт-Петербурге» на подпрограмму «Имидж Санкт-Петербурга» в соответствии с АИП» – на сумму 111 169,2 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по строительству составило 78 357,2 тыс. рублей или 41,3 % от бюджета и росписи.

В рамках данной целевой статьи выполнялись работы по приспособлению для современного использования здания по адресу: Невский проспект, дом 70, литер А. Бюджетные ассигнования освоены не в полном объеме в связи с отставанием от графика производства работ по вине подрядчика. Объект включен в АИП 2016 года.

Согласно пояснениям, представленным в ф. 0503164, причиной отклонения явились поздние сроки выполнения проектных работ в связи с доработкой ПСД.

Неисполнение 2015 года по информации Отчета по госпрограмме послужило изменению проектных решений по прокладке (трассировке) тепловых сетей от магистрали до ИТП объекта. Заключены госконтракты на завершение работ по приспособлению здания для современного использования, в том числе работ по реставрации дворовых фасадов.



Сведений о результатах деятельности по данной целевой статье в ф. 0503162 и пояснительной записке (ф. 0503160) не указаны;

0837086 «Расходы на организационно-методическое обеспечение мероприятий по повышению эффективности деятельности Комитета по культуре Санкт-Петербурга и подведомственных Комитету по культуре Санкт-Петербурга государственных учреждений» - на сумму 259,8 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по культуре Санкт-Петербурга составило 740,2 тыс. рублей или 74 % от бюджета и от росписи.

Сведения о результативности ни в ф. 0503162, ни в Отчете по госпрограмме не указаны.

Согласно ф. 0503164 неисполнение бюджетных обязательств в сумме 259,8 тыс. рублей сложилось из-за экономии бюджетных средств, полученной в результате размещения заказов (осуществления закупок) на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг. Однако, согласно данным КГЗ, экономия в результате проведения конкурсных процедур составила 222 тыс. рублей.

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования по госпрограмме **не исполнены** по 39 целевым статьям, в том числе более чем на 5 % по 12 целевым статьям, из них:

0817103 «Расходы на реализацию ГП «Развитие сферы культуры и туризма в Санкт-Петербурге» на подпрограмму «Наследие» в соответствии с АИП» – на сумму 30 522,3 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по строительству составило – 8 322,8 тыс. рублей или 21,4 % от бюджета и от росписи.

Основные средства планировалось направить на строительство павильона «Кормокухня» Ленинградского зоологического парка по адресу: Александровский парк, д. 1, литер А.

Неисполнение обязательств и срыв ввода объекта в эксплуатацию обусловлены расторжением госконтракта с ООО «Стройсервис» по причине недобросовестной работы подрядчика.

Однако в ф. 0503162 результативность по показателю «количество введенных объектов» отражена на сумму 642,6 тыс. рублей, а количественный показатель отсутствует.

Согласно ф. 0503164 низкое освоение по данной целевой статье обусловлено не востребованностью ассигнований в отчетном периоде;

0827102 «Расходы на реализацию ГП «Развитие сферы культуры и туризма в Санкт-Петербурге» на подпрограмму «Искусство» в соответствии с АИП» – на сумму 126 600,7 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по строительству составило – 41 095,5 тыс. рублей или 24,5 % от бюджета и от росписи.

Бюджетные ассигнования освоены не в полном объеме в связи с отставанием от графика производства работ в Доме культуры по адресу: г. Красное село, Кингисеппское шоссе, участок 1 по вине подрядчика.



Согласно Отчету об исполнении АИП неосвоение ассигнований 2015 года обусловлено поздними сроками начала работ на объекте, связанными с необходимостью получения заключения КГИОП по зоне регулирования застройки в стадии проектной документации, со сроками выдачи разрешения на строительство.

Согласно ф. 0503164 низкое освоение по данной целевой статье обусловлено «невостребованностью ассигнований в отчетном периоде»;

Результативность по данной целевой статье в ф. 0503162 не указана;

0837107 «Расходы на реализацию ГП «Развитие сферы культуры и туризма в Санкт-Петербурге» на подпрограмму «Имидж Санкт-Петербурга» в соответствии с АИП» – на сумму 111 169,2 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по строительству составило – 78 357,2 тыс. рублей или 41,3 % от бюджета и от росписи.

Причины неисполнения расходов по целевой статье указаны выше при анализе подпрограмм;

0847104 «Расходы на реализацию ГП «Развитие сферы культуры и туризма в Санкт-Петербурге» на подпрограмму «Образование» в соответствии с АИП» – на сумму 179 086 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по строительству составило – 53 016,8 тыс. рублей или 22,8 % от бюджета и от росписи.

Основные средства планировалось направить на строительство двух зданий детских школ искусств по адресам: Туристская ул., участок 1 и Санкт-Петербург, г. Ломоносов, Ораниенбаумский пр., участок 1.

Согласно Отчету об исполнении АИП заключенные госконтракты на СМР по обоим объектам расторгнуты, а согласно ф. 0503164 причиной не исполнения указана «невостребованные ассигнования в отчетном периоде», **что свидетельствует о несоответствии данных в указанных отчетных формах.**

По данным Отчета по госпрограмме завершено проектирование здания общей площадью 3 999,3 кв. м.

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования **перевыполнены** по госпрограмме по 13 целевым статьям, в том числе с превышением на 5 и более процентов:

0817094 «Расходы на разработку проектно-сметной документации, изготовление и установку стелы «Ломоносов-Город воинской славы», комплексное благоустройство территории с устройством лестницы» – на сумму 1 722,5 тыс. рублей. Исполнение администрацией Петродворцового района Санкт-Петербурга составило – 13 680,2 тыс. рублей или 114,4 % от бюджета и 100% от росписи.

Согласно платежным поручениям в рамках целевой статьи были оплачены выполненные работы по сносу и уборке деревьев, комплексному благоустройству территории, испытанию электрических сетей на объекте, осуществлении авторского надзора, а также оплачены штрафные санкции за



подрядчика ООО «Петербург» по государственному контракту 0172200005415000029-0170718-02 от 15.05.2015 (в размере 135,3 тыс. рублей).

Согласно Отчету по госпрограмме было запланировано и выполнено 1 мероприятие;

0827020 «Субсидии бюджетным учреждениям кинематографии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания» – на сумму 7 712,3 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по культуре Санкт-Петербурга и администрациями Кировского и Курортного районов Санкт-Петербурга составило 138 782,2 тыс. рублей или 105,9 % от бюджета и в полном объеме от росписи. Данные о перевыполнении представлены в таблице:

ГРБС	Перевыполнено к бюджету	
	тыс. рублей	в %
Комитет по культуре Санкт-Петербурга	4 236,1	4,6
Администрация Курортного района Санкт-Петербурга	2 999,1	9,2
Администрация Кировского района Санкт-Петербурга	477,1	6,8

Согласно данным в ф. 0503162:

- Администрацией Кировского района Санкт-Петербурга были проведены публичные показы кинофильма для 11 529 человек, что подтверждается Отчетом по госпрограмме;

- Администрацией Курортного района Санкт-Петербурга были проведены мероприятия для 13 тыс. человек. Однако, согласно Отчету по госпрограмме было проведено 27 мероприятий для 36 тыс. человек;

- Комитетом по культуре Санкт-Петербурга было проведено 2 мероприятия для 251,3 тыс. человек, однако по информации Отчета по госпрограмме проведено 1 мероприятие для 123,1 тыс. посетителей.

Таким образом, в отчетных документах представлена противоречивая информация;

0827025 «Субсидии социально ориентированным некоммерческим организациям на проведение фестивалей и конкурсов» – на сумму 19 569,4 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по культуре Санкт-Петербурга составило в сумме 194 889,1 тыс. рублей или 111,2 % от бюджета и 99,8 % от росписи.

Сведений о результатах деятельности ни в ф. 0503162, ни в пояснительной записке (ф.0503160) не представлено.

Согласно Отчету по госпрограмме за счет предоставленной субсидии проведено на 14 мероприятий 68 учреждениями больше, чем запланировано (58 мероприятий 15-ю учреждениями).

Поскольку исполнение от росписи составило 99,8 %, то причины отклонения в ф. 0503164 не указаны;

0837084 «Расходы на обеспечение деятельности государственного казенного учреждения «Дом писателя» – на сумму 1 782,2 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по печати и взаимодействию со средствами массовой



информации составило в сумме 12 267,2 тыс. рублей или 117 % от бюджета и 93 % от росписи.

Согласно Отчету по госпрограмме было проведено 947 мероприятий Союза писателей России и Союза писателей Санкт-Петербурга.

Согласно ф. 0503162 данные мероприятия посетили 25 050 человек.

По информации ф. 0503164 неисполнение бюджетных обязательств от росписи связано с экономией бюджетных средств, полученной в результате размещения заказов (осуществления закупок) на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг. Однако такая информация по данной целевой статье об экономии, предоставленная КГЗ, отсутствует.

В ходе проведения внешней проверки установлено, что показатели результативности указаны в ф. 0503162 по 34 целевым статьям (58,6 % от общего количества) Комитета по культуре Санкт-Петербурга, как ответственного исполнителя госпрограммы, при наличии таких показателей в отчете по госпрограмме, кроме того ряд показателей не соответствует данным Отчета по госпрограмме, Отчета об исполнении АИП.

Таким образом, данные, представленные в бюджетной отчетности ГРБС к внешней проверке, не подтверждают достижение основной цели – перехода на программный бюджет в части увязки бюджетных ассигнований с конкретными достижимыми показателями.

9. ГОСПРОГРАММА «ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДОСТУПНЫМ ЖИЛЬЕМ И ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНЫМИ УСЛУГАМИ ЖИТЕЛЕЙ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА» НА 2015-2020 ГОДЫ»

В Законе о бюджете расходы на реализацию мероприятий госпрограммы в 2015 году составили 6,9 % от всех бюджетных обязательств.

Данные о бюджетных средствах 2015 года, утвержденных госпрограммой, Законом о бюджете, росписью, а также их освоении представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Госпрограмма	Бюджет 2015 (от 28.11.2014 № 665-116)	Бюджет 2015 (от 08.06.2015 № 344-52)	Бюджет 2015 (от 02.12.2015 № 749-146)	Роспись	Исполнено за 2015 год
31 733 819,9	31 636 335,9	30 901 576,0	30 931 970,9	30 929 772,4	28 995 258,0

Ответственным исполнителем госпрограммы является Жилищный комитет, доля расходов которого по итогам 2015 года составила – 73,4 % всех расходов, осуществленных по госпрограмме.

Информация об исполнении по 3 подпрограммам госпрограммы, представлена в таблице:



(тыс. рублей)

Наименование подпрограммы	Бюджет	Роспись	Исполнено		
			сумма	в % к	
				бюджету	росписи
Итого:	30 931 970,9	30 929 772,4	28 995 258,0	93,7	93,7
1. Улучшение жилищных условий жителей Санкт-Петербурга	13 162 025,1	13 349 953,2	12 620 125,8	95,9	94,5
2. Обеспечение качественными жилищно-коммунальными услугами граждан	10 866 772,1	10 865 681,9	9 661 403,1	88,9	88,9
3. Обеспечение доступности предоставления жилищно-коммунальных услуг гражданам	6 903 173,7	6 714 137,3	6 713 729,1	97,3	100,0

Всего в 2015 году были произведены расходы по 27 целевым статьям, предусмотренным на реализацию госпрограммы.

Наибольшее неисполнение бюджетных ассигнований сложилось по подпрограмме 2 «Обеспечение качественными жилищно-коммунальными услугами граждан», в основном из-за неосвоения Жилищным комитетом выделенных средств по целевой статье **0928310** «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» - в сумме 1 139 278,9 тыс. рублей или на 16,2 % к бюджету и росписи. Всего в 2015 году на финансирование региональной программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Санкт-Петербурге осуществляемого в соответствии с краткосрочным планом, утвержденным постановлением Правительства Санкт-Петербурга № 122 от 17.02.2015, было направлено 5 898 692,6 тыс. рублей средств бюджета Санкт-Петербурга.

В течение 2015 года в краткосрочный план региональной программы капитального ремонта четырежды вносились изменения и дополнения (постановления Правительства Санкт-Петербурга: № 601 от 13.07.2015, № 814 от 16.09.2015, № 970 от 26.10.2015, № 1210 от 28.12.2015).

Отдельные плановые и фактические показатели выполнения капитального ремонта, согласно информации, представленной Жилищным комитетом по ф. 0503162, представлены в таблице:

Вид работ	План (единиц)	Факт (единиц)	Исполнено, в %
Ремонт (замена) лифтов (домов)	457	445	97,4
Ремонт крыш	362	275	75,9
Ремонт фасадов	123	92	74,8
Ремонт внутридомовых инженерных систем, в том числе:			
• холодного водоснабжения	382	297	77,8
• горячего водоснабжения	266	212	79,7
• теплоснабжения	430	388	90,2

Неисполнение бюджетных обязательств, согласно Пояснительной записке по ф. 0503160, представленной Жилищным комитетом, обусловлено:



принятием собственниками помещений решений о переносе выполнения работ по капитальному ремонту с 2015 года на последующие периоды, расторжением договоров с подрядными организациями в связи с невозможностью выполнения работ, несостоявшимися конкурсами по причине отсутствия заявок.

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования по госпрограмме **не исполнены** по 18 целевым статьям, из них:

– **полностью** по целевой статье **0918322** «Расходы на реализацию мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов, жилые помещения в которых подлежат включению в состав жилищного фонда коммерческого использования Санкт-Петербурга после проведения капитального ремонта» – в сумме 3 802 тыс. рублей. Бюджетные средства должны были быть направлены Жилищным комитетом на разработку проектно-сметной документации для проведения капитального ремонта многоквартирных домов. Согласно Пояснительной записке по ф. 0503160, представленной Жилищным комитетом, неисполнение связано с отказом подрядной организации выполнять работы из-за выявления фактического объема работ. Контракт на проектирование расторгнут по соглашению сторон;

– **более чем на 5 % по 7 целевым статьям, в том числе:**

0918323 «Расходы на реализацию ГП «Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей Санкт-Петербурга» в соответствии с АИП» – на сумму 708 971,2 тыс. рублей, в том числе неисполнение допущено:

- Комитетом по строительству в сумме 707 195,6 тыс. рублей по причинам:

отставания от графика производства работ по строительству жилых домов по вине подрядчика по адресам: севернее улицы Новоселов, кв.16 (участки 2, 3, 11, 12, 13, 19, 20, 21) – сумма неисполнения 251 947,2 тыс. рублей (или 29,6 %); севернее улицы Новоселов, кв.16 (участок 22) – сумма неисполнения 186 197,3 тыс. рублей (или 61,8 %);

расторжения контракта на строительно-монтажные работы в городе Колпино, ул. Красных партизан, напротив д. 4, участок 1 южнее дома 42, литера в по Павловской улице, – сумма неисполнения 30 094,3 тыс. рублей (или 95 %); Новоколомяжский пр., участок 1 (Коломяги, квартал 13б, корп.18) – сумма неисполнения 31 326,9 тыс. рублей (или 45,6 %);

Исполнение расходов Комитетом по строительству составило 1 213 315,7 тыс. рублей или 63,2 % от бюджета и 63,6 % от росписи. **Согласно ф. 0503164 неисполнение бюджетных обязательств связано с «невостребованностью ассигнований в отчетном периоде», что не соответствует информации указанной в отчете об исполнении АИП;**

- Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга в сумме 1 775,6 тыс. рублей. Исполнение Комитетом имущественных отношений



Санкт-Петербурга составило 2 947 963,6 тыс. рублей или практически в полном объеме к бюджету и росписи.

Денежные средства, согласно ф. 0503162, были направлены на приобретение 52 650 кв.м жилых помещений в государственную собственность Санкт-Петербурга в целях предоставления их отдельным категориям граждан в соответствии с Законом Санкт-Петербурга от 26.04.2006 № 221-32 «О жилищной политике Санкт-Петербурга» и на приобретение жилых помещений в государственную собственность Санкт-Петербурга в целях предоставления по договорам найма специализированных жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, что на 1 150 кв.м меньше, чем было запланировано;

0928316 «Субвенции бюджетам муниципальных образований на исполнение государственного полномочия по организации и осуществлению уборки и санитарной очистки территорий» – на сумму 60 288,5 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования были направлены 6 администрациям районов Санкт-Петербурга и исполнены в общей сумме 370 766,5 тыс. рублей или на 86 % от бюджета и росписи.

Субвенции предоставляются муниципальным образованиям в пределах бюджетных ассигнований, предусмотренных на эти цели администрациям районов Санкт-Петербурга ведомственной структурой расходов с учетом распределения субвенций между внутригородскими муниципальными образованиями Санкт-Петербурга, расположенными в границах административного района Санкт-Петербурга, в соответствии с утвержденными адресными программами уборки и санитарной очистки территорий муниципальных образований. Данные о неисполнении расходов по администрациям районов Санкт-Петербурга, представлены в таблице:

ГРБС	Неисполнение		Результативность (ф. 0503162) и причины неисполнения (ф. 0503164)
	тыс. рублей	в % к бюджету и росписи	
Администрация Петродворцового района	29 357,7	34,8	Средства были направлены 3 муниципальным образованиям на уборку 2 844,3 тыс. кв.м территорий, что на 139,7 тыс.кв.м меньше, чем было запланировано. Неисполнение связано с экономией средств по результатам проведения конкурсных процедур.
Администрация Пушкинского района	14 942,1	14,9	Средства были направлены 5 муниципальным образованиям на уборку 3 283 тыс. кв.м территорий, что соответствует запланированному значению. Неисполнение связано с экономией средств по результатам проведения конкурсных процедур.
Администрация Колпинского района	12 821,8	12,4	Средства были направлены 6 муниципальным образованиям на уборку 3 687 тыс. кв.м территорий, что соответствует запланированному значению. Неисполнение связано с отсутствием заявок от муниципальных образований.
Администрация Курортного района	2 522,4	5,0	Средства были направлены 11 муниципальным образованиям. Данные об объемах убранных территорий ни в ф. 0503162, ни в пояснительной записке не указаны.
Администрация Петроградского района	419,7	0,6	Средства были направлены 6 муниципальным образованиям. Данные об объемах убранных территорий ни в ф. 0503162, ни в пояснительной записке не указаны.

Администрация Кронштадтского района	224,8	0,1	Средства были направлены 1 муниципальному образованию. Данные об объемах убранных территорий ни в ф. 0503162, ни в пояснительной записке не указаны.
---	-------	-----	--

0915020 «Расходы на реализацию мероприятий подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей» в рамках федеральной целевой программы «Жилище» на 2011-2015 годы ГП РФ «Обеспечение доступным и комфортным жильём и коммунальными услугами граждан РФ» – на сумму 20 641,4 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования исполнены в сумме 95 217,8 тыс. рублей или на 82,2 % от бюджета и росписи.

Согласно информации, представленной Жилищным комитетом в пояснительной записке по ф. 0503160, в соответствии с Соглашением от 11.08.2015 № 05-296/С «О предоставлении в 2015 году субсидии» из федерального бюджета поступило 100 056,6 тыс. рублей, что позволило 398 молодым семьям выдать свидетельства о праве на получение социальной выплаты на приобретение жилого помещения или строительство индивидуального жилого дома. На 31.12.2015 реализовали социальные выплаты 318 молодых семей. Полное освоение бюджетных средств будет достигнуто по окончании срока действия свидетельств в мае 2016 года, что связано со спецификой процедуры регистрации права собственности участниками программы. Перечисление социальных выплат – на счета граждан возможно только после регистрации права собственности на жилое помещение, приобретенное в том числе за счет средств социальной выплаты. При этом срок действия свидетельств истекает только 11.05.2016, в связи с чем часть средств будет востребована участниками в 2016 году.

Таким образом причины неисполнения, указанные в ф. 0503164, как «не востребованность ассигнований в отчетном периоде», не в полной мере отражают реальную ситуацию;

0928312 «Расходы на содержание Санкт-Петербургского государственного казенного учреждения «Городская аварийно-восстановительная служба жилищного фонда Санкт-Петербурга», – на сумму 16 471 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования исполнены Жилищным комитетом в сумме 279 019,5 тыс. рублей или 94,4 % от бюджета и 98,7 % от росписи.

Согласно данным по ф. 0503162 число штатных единиц в 2015 году составляло 249 единиц вместо запланированных 343. Причины не укомплектованности учреждения на 72,6 % в пояснительной записке отсутствуют;

0918308 «Расходы на реализацию мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов, все помещения в которых находятся в собственности Санкт-Петербурга, и предоставлению жилых помещений юридическим лицам для проживания работников городского хозяйства», – на сумму 6 997 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования исполнены Жилищным комитетом в сумме 63 223,2 тыс. рублей или на 90 % от бюджета и росписи.



Согласно информации, представленной по ф. 0503162, в 2015 году был проведен капитальный ремонт 2 домов, а также была изготовлена проектная документация в количестве 3 единиц. Согласно ф. 0503164 неисполнение сложилось за счет экономии бюджетных средств, полученных в результате оплаты за фактически выполненные работы.

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования **перевыполнены** Жилищным комитетом по 5 целевым статьям, в том числе с превышением на 5 и более процентов по целевой статье **0918304** «Расходы на реализацию постановления Правительства Санкт-Петербурга от 28.03.2006 № 312 «О порядке и условиях предоставления гражданам безвозмездных субсидий для приобретения или строительства жилых помещений и порядке предоставления единовременных денежных выплат» – на сумму 199 790,4 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования исполнены в сумме 1 031 679,5 тыс. рублей или в 1,2 раза больше, чем в бюджете и на 99 % к росписи.

Согласно расчетам и обоснованиям, представленным Жилищным комитетом к проекту бюджета на 2015 год всего планировалось предоставить единовременные денежные выплаты 2 745 гражданам - членам семей льготной категории граждан с выплатой (в среднем по 303,1 тыс. рублей).

В 2015 году, согласно ф. 0503162, субсидии получили 1 451 человек. По расчетам Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга средний размер выплаты составил - 693,8 тыс. рублей (сумма выплаты составляла от 304,9 тыс. рублей до 2 142,8 тыс. рублей).

В ходе проведения внешней проверки установлено, что показатели результативности указаны в ф. 0503162 по всем целевым статьям Жилищного комитета, как ответственного исполнителя госпрограммы, как и было запланировано. Таким образом основная цель перехода на программный бюджет - увязка бюджетных ассигнований с конкретными достижимыми показателями, в целом, достигнута.

10. ГОСПРОГРАММА «БЛАГОУСТРОЙСТВО И ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ НА 2015-2020 ГОДЫ»

В Законе о бюджете расходы на реализацию мероприятий госпрограммы в 2015 году составили 1,2 % от всех бюджетных обязательств.

Данные о бюджетных средствах 2015 года, утвержденных госпрограммой, Законом о бюджете, росписью, а также их освоении представлены в таблице:



(тыс. рублей)

Госпрограмма	Бюджет 2015 (от 28.11.2014 № 665-116)	Бюджет 2015 (от 08.06.2015 № 344-52)	Бюджет 2015 (от 02.12.2015 № 749-146)	Роспись	Исполнено за 2015 год
5 470 460,5	6 576 877,7	5 466 460,5	5 328 984,3	5 344 589,3	5 240 157,6

Ответственным исполнителем госпрограммы является Комитет по благоустройству Санкт-Петербурга, доля расходов которого по итогам 2015 года составила – 42,2 % всех расходов, осуществленных по госпрограмме.

Информация об исполнении по 5 подпрограмм представлена в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подпрограммы	Бюджет	Роспись	Исполнено		
			сумма	в % к	
				бюджету	росписи
Итого:	5 328 984,3	5 344 589,3	5 240 157,6	97,3	97,2
1. Охрана окружающей среды и обеспечение экологической безопасности	1 453 270,8	1 487 583,4	1 401 949,5	96,5	94,2
2. Эффективное управление территориями зеленых насаждений Санкт-Петербурга, сохранение средообразующих, защитных, оздоровительных и полезных функций указанных территорий, а также повышение их потенциала	2 163 721,1	2 159 475,6	2 158 907,3	99,8	99,9
3. Повышение эффективности управления в области обращения с отходами производства и потребления, санитарной очистки территории Санкт-Петербурга	33 627,6	33 327,6	32 201,1	95,8	96,6
4. Обеспечение эпизоотического и ветеринарно-санитарного благополучия на территории Санкт-Петербурга	107 696,4	107 696,4	103 728,8	96,3	96,3
5. Развитие и содержание объектов благоустройства	1 570 668,4	1 556 506,3	1 543 370,9	98,3	99,2

Всего в 2015 году были произведены расходы по 50 целевым статьям, предусмотренным на реализацию госпрограммы.

Наибольшее неосвоение бюджетных ассигнований сложилось по подпрограмме 3 «Повышение эффективности управления в области обращения с отходами производства и потребления, санитарной очистки территории Санкт-Петербурга», по целевой статье **1038730** «Расходы на санитарную очистку территории Санкт-Петербурга» – на сумму 1 160,8 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по благоустройству Санкт-Петербурга составило 24 241,8 тыс. рублей или 95,4 % от бюджета и 96,6 % от росписи.



Согласно данным представленным в ф. 0503162 всего было «отловлено, транспортировано, а также содержались и возвращено в прежнюю среду обитания безнадзорных животных» 1 374 голов, вместо планируемых 1387 голов; «собрано, перевезено и утилизировано отходов (трупов животных)» 910 голов, вместо планируемых 1 044 голов.

Согласно данным КГЗ экономия в результате проведения конкурсных процедур составила 3 961,3 тыс. рублей.

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования по госпрограмме не исполнены по 32 целевым статьям, в том числе более чем на 5 % по 15 целевым статьям, из них:

1018703 «Расходы на реализацию мероприятий по обеспечению экологического благополучия водных объектов, экологическому восстановлению обособленных водных объектов Санкт-Петербурга» – на сумму 35 129,4 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по природопользованию, охране окружающей среды и обеспечению экологической безопасности составило 114 093,2 тыс. рублей или 76,5 % от бюджета и от росписи.

В соответствии с Отчетом по госпрограмме в рамках данной целевой статьи произведены работы по экологическому восстановлению обособленных водных объектов, проведению мероприятий по обеспечению экологического благополучия водных объектов, выполнение работ по сохранению историко-культурной ценности объекта культурного наследия – Руинного пруда водоподводящей системы фонтанов г. Петергофа путем его очистки от донных отложений, разработка проектной документации по экологическому восстановлению водных объектов Санкт-Петербурга;

В ф. 0503162 представлены данные по трем показателям результативности – 47 727 тыс. куб. м изъятых водных отложений, 5 514 тыс. куб. м площади кошения водных объектов и 36 221 кв. м площади очистки Руинного пруда, из пяти, отраженных в Отчете по госпрограмме.

Согласно ф. 0503164 неисполнение бюджетных обязательств в сумме 35 129,4 тыс. рублей сложилось по причине того, что работы на водных объектах носят «сезонный характер». По данным КГЗ экономия в результате проведения конкурсных процедур составила 370,4 тыс. рублей;

1018708 «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» – на сумму 32 806,9 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по природопользованию, охране окружающей среды и обеспечению экологической безопасности составило 342 521,4 тыс. рублей или 91,3 % от бюджета и на 91,8 % от росписи.

Расходы были предусмотрены на выполнение работ по капитальному ремонту объекта культурного наследия плотины Ржевского (Охтинского гидроузла) на реке Б. Охта.



В соответствии с данными ф. 0503164 неисполнение бюджетных обязательств связано с оплатой договорных обязательств по фактическим объемам выполненных работ.

Согласно ф. 0503162 и Отчету по госпрограмме было запланировано и фактически реконструировано 13 264,8 кв. м плотины на общую сумму 342 521,4 тыс. рублей;

1018721 «Расходы на реализацию ГП »Благоустройство и охрана окружающей среды в Санкт-Петербурге» на охрану окружающей среды и обеспечения экологической безопасности в соответствии с АИП» – на сумму 16 075 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по природопользованию, охране окружающей среды и обеспечению экологической безопасности составило 113 612,9 тыс. рублей или 87,6 % от бюджета и от росписи.

По указанной целевой статье были оплачены: приобретение природоохранной техники и оборудования, разработка проектно-сметной документации, а также расходы по оплате исполнительного листа, выданного Арбитражным судом города Санкт-Петербурга и Ленинградской области.

Неисполнение по указанной целевой статье согласно Отчету по госпрограмме произошло из-за разработки только одного комплекта проектной документации, вместо запланированных двух. В соответствии с данными ф. 0503164 неисполнение бюджетных обязательств связано с оплатой договорных обязательств по фактическим объемам выполненных работ.

По данным КГЗ экономия в результате проведения конкурсных процедур составила 1 763,5 тыс. рублей;

В рамках предусмотренных ассигнований Комитетом по природопользованию, охране окружающей среды и обеспечению экологической безопасности приобретено на 3 единицы оборудования и техники больше, чем запланировано, что подтверждено показателями результативности в ф. 0503162 и Отчета по госпрограмме.

В соответствии с Отчетом об исполнении АИП по указанной целевой статье основные средства в сумме 325 109,7 тыс. рублей изначально были запланированы на строительство 1-ой очереди экспериментального предприятия по переработке и захоронению промышленных токсичных отходов Санкт-Петербурга и Ленинградской области, однако, при корректировках сокращены до 53,9 тыс. рублей для оплаты по исполнительному листу процентов за пользование чужими средствами, **что является нецелевым расходованием бюджетных средств, в соответствии со ст. 306.4 БК РФ**, поскольку письмом Министерства Финансов Российской Федерации от 06.03.2014 № 02-01-10/9773 даны разъяснения по вопросу отражения в бюджетном учете казенных учреждений и органов государственной власти субъектов Российской Федерации расходов на исполнение судебных актов (в том числе с оплатой пеней, штрафов, судебных издержек), предусматривающих обращение взыскания на средства бюджета субъекта Российской Федерации, которые обязывают исполнять,



содержащиеся в исполнительных документах требования, не связанные с задолженностью за выполненные работы, из средств на обеспечение выполнения функций учреждений (органов);

1058734 «Расходы на выполнение мероприятий по обследованию и сносу «деревьев-угроз», находящихся на придомовой территории, не входящей в состав общего имущества многоквартирных домов» – на сумму 5 978,3 тыс. рублей. Исполнение расходов 17 администрациями районов Санкт-Петербурга (за исключением Кронштадтского района) составило 15 106,4 тыс. рублей или 71,6 % от бюджета и 92,7 % от росписи.

Информация о результативности, а также причины неисполнения бюджетных средств, представлена в таблице:

Администрация района города	Исполнено, тыс. рублей	В % к		Результативность (по ф. 0503162) и причины неисполнения (ф. 0503164)
		бюджету	росписи	
Выборгского	2 253,3	39,7	65,5	Всего было обследовано и снесено 500 «деревьев-угроз», вместо 700 запланированных. Неисполнение связано также с экономией, полученной по результатам размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг
Колпинского	261,3	27,6	100,0	Всего было обследовано и снесено 100 «деревьев-угроз», что соответствует запланированному значению
Красногвардейского	229,7	19,4	100,0	Всего было обследовано и снесено 100 «деревьев-угроз», что соответствует запланированному значению
Московского	829,2	44,1	100,0	Всего было обследовано и снесено 300 «деревьев-угроз», что соответствует запланированному значению
Курортного	493,8	36,7	100,0	Всего было обследовано и снесено 100 «деревьев-угроз», что соответствует запланированному значению
Центрального	788,3	83,1	100,0	Всего было обследовано и снесено 100 «деревьев-угроз», что соответствует запланированному значению

1018714 «Расходы на долевое участие Санкт-Петербурга в реализации международных проектов и программ по вопросам охраны окружающей среды» – на сумму 1 169,3 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по природопользованию, охране окружающей среды и обеспечению экологической безопасности составило 542,7 тыс. рублей или 31,7 % от бюджета и 65,9 % от росписи.

Необходимо отметить, что результативность исполнения расходов по целевой статье не представлена ни в ф. 0503162, ни в пояснительной записке по ф. 0503160.

В соответствии с Отчетом по госпрограмме в рамках данной целевой статьи оплачены услуги по организации 4-х мероприятий на базе Российско-финского центра повышения квалификации в области охраны окружающей среды, участие в одном международном проекте по вопросам охраны окружающей среды.



Согласно данным ф. 0503164 неисполнение бюджетных обязательств связано с экономией бюджетных средств, полученной в результате оплаты за фактически выполненные работы, оказанные услуги.

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования перевыполнены по госпрограмме по 8 целевым статьям, в том числе с превышением на 5 и более процентов:

1018710 «Субсидии на возмещение затрат по содержанию и эксплуатации специализированной техники, используемой для предупреждения и ликвидации последствий аварийных ситуаций» на сумму 34 013,6 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по природопользованию, охране окружающей среды и обеспечению экологической безопасности составило 241 701,1 тыс. рублей или 116,4 % от бюджета и 99,9 % от росписи.

Согласно Отчету по госпрограмме и ф. 0503162 по указанной целевой статье расходы направлены на содержание и эксплуатацию многоцелевого ледокола «Невская застава» и специализированной техники, используемой для предупреждения и ликвидации последствий аварийных ситуаций на акватории Санкт-Петербурга, в количестве 14 единиц;

1058754 «Субсидии Санкт-Петербургскому государственному бюджетному учреждению по благоустройству «Курортный берег» на финансовое обеспечение выполнения государственного задания» на сумму 4 705,9 тыс. рублей. Исполнение Администрацией Курортного района Санкт-Петербурга составило 97 252,8 тыс. рублей или 105,1 % от бюджета и в полном объеме от росписи.

В соответствии с Отчетом по госпрограмме в рамках данной целевой статьи выполнены работы по благоустройству территорий Курортного района Санкт-Петербурга, в том числе уборка и вывоз несанкционированных свалок, содержание пляжных территорий, новогоднее украшение района и т.п.

В ходе проведения внешней проверки установлено, что показатели результативности указаны в ф. 0503162 по всем 14 целевым статьям Комитета по благоустройству, как и было запланировано. Таким образом основная цель перехода на программный бюджет - увязка бюджетных ассигнований с конкретными достижимыми показателями, в целом, достигнута.

11. ГОСПРОГРАММА «ЭКОНОМИЧЕСКОЕ РАЗВИТИЕ И ЭКОНОМИКА ЗНАНИЙ В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ» НА 2015-2020 ГОДЫ»

В Законе о бюджете расходы на реализацию мероприятий госпрограммы в 2015 году составили 0,2 % от всех бюджетных обязательств.



Данные о бюджетных средствах 2015 года, утвержденных госпрограммой, Законом о бюджете, росписью, а также их освоении представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Госпрограмма	Бюджет 2015 (от 28.11.2014 № 665-116)	Бюджет 2015 (от 08.06.2015 № 344-52)	Бюджет 2015 (от 02.12.2015 № 749-146)	Роспись	Исполнено за 2015 год
1 023 139,2	1 009 858,0	1 005 472,6	951 663,0	948 768,9	846 374,5

Ответственным исполнителем госпрограммы является Комитет по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга, доля расходов которого по итогам 2015 года составила – 2,9 % всех расходов, осуществленных по госпрограмме.

Основные ассигнования на исполнение госпрограммы утверждены Комитету по науке и высшей школе, доля расходов которого по итогам 2015 года составила 43,5 % от всех освоенных средств госпрограммы.

Информация об исполнении по 5 подпрограммам представлена в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подпрограммы	Бюджет	Роспись	Исполнено		
			сумма	в % к	
				бюджету	росписи
Итого:	951 663,0	948 768,9	846 374,5	88,9	89,2
1. Формирование благоприятных условий развития экономики Санкт-Петербурга	381 164,5	378 094,8	303 251,7	79,6	80,2
2. Повышение инвестиционной привлекательности Санкт-Петербурга	80 846,1	80 846,2	62 968,9	77,9	77,9
3. Развитие научной, научно-технической и инновационной деятельности в Санкт-Петербурге	126 310,1	126 327,5	122 612,4	97,1	97,1
4. Развитие системы подготовки кадров и обеспечение квалифицированными специалистами отраслей экономики Санкт-Петербурга	247 082,6	247 101,1	245 191,5	99,2	99,2
5. Развитие международного, внешнеэкономического и межрегионального сотрудничества Санкт-Петербурга с зарубежными странами и субъектами Российской Федерации	116 259,7	116 399,3	112 350,0	96,6	96,5

Всего в 2015 году были произведены расходы по 84 целевым статьям, предусмотренным на реализацию госпрограммы.

Наибольшее неосвоение бюджетных обязательств сложилось по подпрограммам:

- 1 «Формирование благоприятных условий развития экономики Санкт-Петербурга», по целевым статьям:

1119423 «Расходы на формирование Реестра собственности Санкт-Петербурга и на подготовку документов, идентифицирующих бесхозяйное имущество» в основном, Комитетом по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга в сумме 29 758,6 тыс. рублей. Исполнение составило 578,3 тыс. рублей или 1,9 % от назначений, утвержденных



бюджетом и росписью. Необходимо отметить, что первоначально Комитету были утверждены ассигнования в сумме 2 000 тыс. рублей, корректировками ассигнования были увеличены на 28 336,9 тыс. рублей или в 15,2 раза. При этом, не исполнены ассигнования, предусмотренные даже первоначальным бюджетом на 71,1 %.

Согласно данным представленным по ф. 0503162 бюджетные средства были направлены на проведение технической инвентаризации 6 объектов, вместо 499 запланированных.

Данные о планируемом и фактическом исполнении согласно Отчету по госпрограмме, представлены в таблице:

Количественные характеристики	Отчет по госпрограмме		
	план	факт	% исполнения
Количество технических паспортов	487	2	0,4
Количество технических планов	488	3	0,6
Количество кадастровых паспортов	499	3	0,6

Из таблицы видно, что сведения, представленные в ф. 0503162 отличаются от данных Отчета.

Согласно ф. 0503164 причиной неосвоения бюджетных обязательств в сумме 29 758,6 тыс. рублей является «экономия бюджетных средств, полученная в результате размещения заказов (осуществления закупок) на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг». В тоже время, по данным КГЗ сумма экономии, полученная в результате размещения заказов, составила 18 360,2 тыс. рублей, **что не соответствует информации указанной в ф. 0503164.**

Кроме того, из комментариев Отчета по госпрограмме следует, что показатели не выполнены в связи с приостановкой работ по госконтракту от 22.11.2015 № ИК-2 (невыполнение СМР); по госконтракту от 19.08.2015 № ИКР-2 (отсутствие разрешения на ввод объекта в эксплуатацию), а также в соответствии с переносом сроков завершения работ по технической инвентаризации и кадастрового учета на 2016 год;

1119418 «Расходы на проведение оценки рыночной стоимости имущества, индивидуальной оценки уровня арендной платы, проведение торгов и финансирование работ по заключаемым инвестиционным договорам» Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга в сумме 19 288,3 тыс. рублей. Исполнение составило 15 123,1 тыс. рублей или 43,9 % от назначений, утвержденных бюджетом и росписью. Денежные средства планировалось направить на оценку имущества (180 объектов) в целях принятия управленческих решений и формирование 500 отчетов по заявкам от субъектов малого и среднего предпринимательства о выкупе арендуемого им имущества.

Согласно Отчету по госпрограмме в 2015 году было подано 503 заявки от субъектов малого и среднего предпринимательства о выкупе арендуемого им имущества, из них 191 заявка была отклонена в связи с несоответствием требованиям Федерального закона от 22.07.2008 № 159-ФЗ «Об особенностях

отчуждения недвижимого имущества, находящегося в государственной собственности субъектов Российской Федерации или в муниципальной собственности и арендуемого субъектами малого и среднего предпринимательства, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;

1119572 «Субсидия АО «Фонд имущества Санкт-Петербурга» на возмещение затрат, связанных с подготовкой и организацией аукционов по продаже земельных участков, находящихся в государственной собственности, или аукционов на право заключения договоров аренды земельных участков, находящихся в государственной собственности» Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга в сумме 13 281,2 тыс. рублей или в полном объеме от назначений, утвержденных бюджетом и росписью. Денежные средства планировалось направить на проведение 57 аукционов (ф. 0503162).

Согласно годовому отчету по госпрограмме в 2015 мероприятие не было реализовано поскольку постановления Правительства Санкт-Петербурга о проведении торгов земельных участков в 2015 году не издавались. АО «Фонд имущества Санкт-Петербурга» не осуществляло действий, связанных с подготовкой и организацией аукциона по продаже земельных участков. Оснований для выплаты субсидии отсутствовали.

- *2 «Повышение инвестиционной привлекательности Санкт-Петербурга»* Комитетом по инвестициям Санкт-Петербурга, в основном по целевой статье **1129553** «Расходы на подготовку документов, необходимых для реализации проектов на основе государственно-частного партнерства» в сумме 14 400 тыс. рублей. Исполнение составило 28 610 тыс. рублей или 66,5 % от бюджета и росписи.

Согласно представленным расчетам и обоснованиям на проект 2015 года, бюджетные ассигнования планировались в сумме 13 000 тыс. рублей на: услуги юридического консультанта – в сумме 5 500 тыс. рублей; услуги финансового консультанта – в сумме 7 500 тыс. рублей; сопровождение финансового закрытия по основному и прямому соглашениям о финансировании; подготовку проекта изменений в соглашение по ГЧП по результатам переговоров с кредитной организацией, предоставляющей заемное финансирование по Проектам; сопровождение юридического закрытия соглашения по ГЧП. Поправками сумма была увеличена на 44 000 тыс. рублей или в 4,4 раза. В ходе корректировок объем денежных ассигнований был уменьшен на 22 900 тыс. рублей или на 59,8 % от первоначально утвержденного бюджета. По данным, представленным в ф. 0503164 назначения не были израсходованы по причине «оплаты договорных обязательств по фактическим объемам выполненных работ (услуг)», однако по данным Отчета по госпрограмме плановый показатель был достигнут, проведен один конкурс на право заключения госконтракта на оказание юридических и иных консультационных услуг по проведению конкурса на право заключения соглашения на основе государственного частного партнерства.



Сведения о результативности не содержатся ни в ф. 0503162, ни в пояснительной записке по ф. 0503160. Таким образом оценить эффективность использования бюджетных ассигнований, не представляется возможным.

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования по госпрограмме не исполнены по 44 целевым статьям, в том числе:

- полностью не исполнены по трем целевым статьям:

1119572 «Субсидия АО «Фонд имущества Санкт-Петербурга» на возмещение затрат, связанных с подготовкой и организацией аукционов по продаже земельных участков, находящихся в государственной собственности, или аукционов на право заключения договоров аренды земельных участков, находящихся в государственной собственности» Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга в сумме 13 281,2 тыс. рублей. Причины неисполнения расходов по целевой статье указаны выше при анализе подпрограмм;

1129436 «Расходы на организацию проведения в Санкт-Петербурге ежегодного инвестиционного форума» Комитетом по инвестициям Санкт-Петербурга в сумме 3 400 тыс. рублей. По данным, представленным в ф. 0503164 назначения не были израсходованы по причине «расторжения контракта по соглашению сторон». Согласно Отчету по госпрограмме, проведение форума перенесено на 2016 год;

1119561 «Субсидия АНО «Стратегическое партнерство по экономическому и социальному развитию Северо-Западного федерального округа» в виде имущественного взноса Санкт-Петербурга» Комитетом по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга в сумме 1 000 тыс. рублей. Согласно данным, представленным в ф. 0503164 назначения не были исполнены в связи с несвоевременным предоставлением и (или) неправильным оформлением заявки (документов) на получение субсидии. Согласно годовому отчету по госпрограмме по состоянию на 27.12.2015 АНО «Стратегическое партнерство по экономическому и социальному развитию Северо-Западного федерального округа» документы необходимые для перечисления субсидии не представлены;

- более чем на 5 % по 28 целевым статьям, из них наиболее значимые:

1119423 «Расходы на формирование Реестра собственности Санкт-Петербурга и на подготовку документов, идентифицирующих бесхозяйное имущество» в сумме 31 228 тыс. рублей или на 52,1 %. Причины неисполнения расходов по целевой статье указаны выше при анализе подпрограмм;

1119418 «Расходы на проведение оценки рыночной стоимости имущества, индивидуальной оценки уровня арендной платы, проведение торгов и финансирование работ по заключаемым инвестиционным договорам» Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга в



сумме 19 288,3 тыс. рублей или на 56,1 %; *Причины неисполнения расходов по целевой статье указаны выше при анализе подпрограмм;*

1129553 «Расходы на подготовку документов, необходимых для реализации проектов на основе государственно-частного партнерства» в сумме 14 400 тыс. рублей или на 33,5 %. *Причины неисполнения расходов по целевой статье указаны выше при анализе подпрограмм;*

1119425 «Расходы на обеспечение ведения претензионно-исковой работы по защите интересов города», в сумме 5 886,4 тыс. рублей. Исполнение назначений Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга составило 13 591,3 тыс. рублей или 69,8 % от бюджета и росписи. По данным ф. 0503164 причина отклонения обусловлена оплатой договорных обязательств по фактическим объемам выполненных работ (услуг).

Несмотря на неисполнение Комитетом бюджетных назначений по целевой статье, согласно данным ф. 0503162, фактическое исполнение показателя результативности больше запланированного, а именно – количество судебных дел на 31 шт.

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования **перевыполнены** по госпрограмме по 12 целевым статьям, в том числе:

- **с превышением на 5 и более процентов:**

1159508 «Расходы на организацию визитов в Санкт-Петербург иностранных делегаций» - на 1 618,2 тыс. рублей. Ассигнования освоены Комитетом по внешним связям Санкт-Петербурга в сумме 7 563 тыс. рублей или на 127,2 % от бюджета и на 92,9 % к росписи. Согласно представленным расчетам и обоснованиям на проект бюджета 2015 года, бюджетные ассигнования планировались в сумме 5 960 тыс. рублей на прием 30 делегаций из стран дальнего зарубежья. По данным, представленным в ф. 0503162, фактически было принято 53 делегации;

1159539 «Расходы на организацию и проведение за рубежом культурно-образовательных акций, направленных на развитие и укрепление культурных, образовательных, научных связей соотечественников с Санкт-Петербургом и Россией» - на 1 083,7 тыс. рублей. Ассигнования освоены Комитетом по внешним связям Санкт-Петербурга в сумме 8 583,7 тыс. рублей или на 114,4 % от бюджета и на 100% к росписи. Согласно годового отчета по госпрограмме было проведено 11 культурно-образовательных акций;

1159522 «Расходы на протокольное обеспечение деятельности Правительства Санкт-Петербурга в рамках сотрудничества с субъектами Российской Федерации» Комитетом по внешним связям Санкт-Петербурга на 289,6 тыс. рублей. Ассигнования освоены в сумме 639,6 тыс. рублей или на 182,7 % от бюджета и на 100 % к росписи. Согласно годового отчета по госпрограмме было заключено 2 контракта на приобретение сувенирной продукции для 10 различных мероприятий (ф. 0503162).

- **по не предусмотренным бюджетом целевым статьям:**



1119414 «Расходы на обеспечение и организацию деятельности Экономического Совета при Губернаторе Санкт-Петербурга» Комитетом по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга на 497,2 тыс. рублей или на 100 % от росписи. Согласно Отчету по госпрограмме средства направлены на выпуск 300 экземпляров научного альманаха «Стратегия развития и экономическая политика»;

1159518 «Расходы на содействие в организации комплексных мероприятий в формате Дней, культурно-деловых миссий, презентаций субъектов Российской Федерации в Санкт-Петербурге» Комитетом по внешним связям Санкт-Петербурга на 299,9 тыс. рублей или на 72,1 % от росписи. Неисполнение связано с «расторжением контракта по соглашению сторон» (ф. 0503164). По данным ф. 0503162 планировалось 5 мероприятий, фактически проведено 2 мероприятия. Согласно Отчету по госпрограмме, плановые мероприятия партнеров в Санкт-Петербурге отменены или отложены на 2016 год по инициативе партнерской стороны;

1159557 «Расходы на организацию деятельности в рамках Строительного технопарка Санкт-Петербурга, в том числе на организацию выставок и взаимодействие с экспертами» Комитетом по строительству на 197,6 тыс. рублей или на 100 % от росписи.

Согласно Отчету по госпрограмме средства направлены на организацию и проведение круглого стола по вопросам экспертной оценки строительных материалов, технологий и оборудования, применения инноваций в строительстве, а также организацию конкурса «Инновации в строительстве».

В ходе проведения внешней проверки установлено, что показатели результативности указаны в ф. 0503162 по всем 11 целевым статьям Комитета по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга, как и было запланировано. Таким образом основная цель перехода на программный бюджет - увязка бюджетных ассигнований с конкретными достижимыми показателями, в целом, достигнута.

12. ГОСПРОГРАММА «РАЗВИТИЕ ПРОМЫШЛЕННОСТИ, ИННОВАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И АГРОПРОМЫШЛЕННОГО КОМПЛЕКСА В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ НА 2015-2020 ГОДЫ»

В Законе о бюджете расходы на реализацию мероприятий госпрограммы в 2015 году составили менее 1 % от всех бюджетных обязательств.

Данные о бюджетных средствах 2015 года, утвержденных госпрограммой, Законом о бюджете, росписью, а также их исполнении представлены в таблице:



(тыс. рублей)

Госпрограмма	Бюджет 2015 (от 28.11.2014 № 665-116)	Бюджет 2015 (от 08.06.2015 № 344-52)	Бюджет 2015 (от 02.12.2015 № 749-146)	Роспись	Исполнено
2 605 657,3	1 540 236,5	2 368 690,0	1 289 748,4	1 523 529,1	1 323 438,9

Ответственным исполнителем госпрограммы является Комитет по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга, доля расходов которого по итогам 2015 года составила – 96,2 % всех расходов, осуществленных по госпрограмме.

Информация об исполнении 4 подпрограмм, а также 1 отдельному мероприятию представлена в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подпрограммы	Бюджет	Роспись	Исполнено		
			сумма	в % к	
				бюджету	росписи
Итого:	1 289 748,4	1 523 529,1	1 323 438,9	102,6	86,9
0. Отдельное мероприятие	12 532,0	12 532,0	12 509,0	99,8	99,8
1. Развитие промышленности Санкт-Петербурга	826 792,8	828 819,1	644 202,8	77,9	77,7
2. Инновационное развитие Санкт-Петербурга	188 290,3	225 615,6	210 304,5	111,7	93,2
3. Развитие с/х и регулирования рынка с/х продукции, сырья и продовольствия в Санкт-Петербурге	262 133,3	451 256,4	451 117,0	172,1	99,9
4.	0,0	5 306,0	5 305,6	x	99,9

Всего в 2015 году были произведены расходы по 20 целевым статьям, предусмотренным на реализацию госпрограммы.

Наибольшее неисполнение бюджетных обязательств, утвержденных законом о бюджете сложилось по подпрограмме 1 «Развитие промышленности Санкт-Петербурга» по целевой статье Комитета по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга **1216510** «Расходы на реализацию ГП «Развитие промышленности, инновационной деятельности и агропромышленного комплекса в Санкт-Петербурге» в соответствии с АИП» - в сумме 182 325,5 тыс. рублей. Исполнение расходов составило 207 223,7 тыс. рублей или 53,2 % от бюджета и от росписи.

Не исполнены обязательства:

– в сумме 115 403,2 тыс. рублей (97,3 %) на строительство объектов инженерной и дорожной инфраструктуры территории производственной зоны «Рыбацкое». Исполнение лимитов финансирования по данному объекту составило 3 157 тыс. рублей или 2,7 %. Согласно Отчету об исполнении АИП средства распределены на выполнение работ на 3 объектах:

- по адресу 1, 2, 3 Рыбацкий проезд, Вагонный проезд необходимо увеличение стоимости госконтракта, для чего подготовлен проект постановления Правительства Санкт-Петербурга, однако, причин увеличения стоимости производимых работ не приводится;



- по адресу 3, 4 Рыбацкий проезд, Дорога на Петро-Славянку лимит финансирования 2015 года предусмотрен на изъятие земельных участков. Выполнение работ возможно после установления законодателем порядка проведения процедуры изъятия земельных участков в соответствии со вступившим в силу Федеральным законом от 31.12.2014 № 499-ФЗ. Необходимо отметить, что постановление Правительства Санкт-Петербурга «О порядке взаимодействия исполнительных органов государственной власти Санкт-Петербурга при изъятии земельных участков для государственных нужд Санкт-Петербурга» от 10.04.2007 № 378 не приведено в соответствие с Земельным кодексом Российской Федерации от 25.10.2001 № 136-ФЗ;

- железнодорожный путепровод через 4-й Рыбацкий проезд, работы по строительству которого перенесены на 2017 год.

Несмотря на то, что согласно данным Отчета об исполнении АИП, практически никаких работ в 2015 году выполнено не было, в Отчете о выполнении госпрограммы указано, что идет продолжение работ по строительству объектов инженерной и дорожной инфраструктуры.

– в сумме 51 268,2 тыс. рублей (30,8 %) на строительство объектов инженерной и дорожной инфраструктуры территории производственной зоны «Ржевка». Исполнение лимитов финансирования по данному объекту составило 115 035,5 тыс. рублей или 69,2 %, из которых – 62 117,4 тыс. рублей - аванс на СМР. Работы выполнены и оплачены в сумме 52 918,1 тыс. рублей.

Согласно Отчету об исполнении АИП, в рамках освоения средств по данному объекту были запланированы работы по 4 адресам:

1. Пр. Маршала Блюхера (от Индустриального пр. до ул. Коммуны);

2. Головкинская ул. (от ул. Коммуны до Индустриального пр.).

На выполнение работ по строительству объектов транспортной инфраструктуры и сопутствующих инженерных сетей и сооружений по данным 2 адресам заключен единый госконтракт от 20.02.2014 № 8/14 на 704 663,5 тыс. рублей, в рамках финансирования которого был выплачен аванс:

3. Ул. Коммуны (от Бокситогорской ул. до пр. Маршала Блюхера).

4. Ул. Коммуны (от пр. Маршала Блюхера до ул. Химиков).

По данным 2 адресам лимиты финансирования 2015 года были предусмотрены для изъятия земельных участков. Выполнение работ возможно после установления законодателем порядка проведения процедуры изъятия земельных участков в соответствии со вступившим в силу Федеральным законом от 31.12.2014 № 499-ФЗ. Необходимо отметить, что постановление Правительства Санкт-Петербурга «О порядке взаимодействия исполнительных органов государственной власти Санкт-Петербурга при изъятии земельных участков для государственных нужд Санкт-Петербурга» от 10.04.2007 № 378 не приведено в соответствие с Земельным кодексом Российской Федерации от 25.10.2001 № 136-ФЗ.



Однако, согласно данным ф. 0503162 работы фактически выполнялись на 3 объектах, как и было запланировано, что свидетельствует о расхождении информации, представленной в разных отчетных формах.

Согласно данным ф. 0503164 неисполнение по данной целевой статье сложилось по следующим причинам:

- экономия бюджетных средств, полученная в результате оплаты за фактически выполненные работы, оказанные услуги в сумме 176 212,3 тыс. рублей;

- расторжение контракта по соглашению сторон в сумме 6 113,2 тыс. рублей. Однако, согласно данным Отчета по госпрограмме, госконтракт расторгнут в одностороннем порядке по решению суда в связи с ненадлежащим выполнением работ ООО «ЭнСиПроект» по проектированию строительства здания администрации ИТ-парка в Невском районе Санкт-Петербурга на территории кварталов 6-6А севернее улицы Новоселов.

Однако, по данным ф. 0503175 неисполнение бюджетных обязательств Комитета по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга по данной целевой статье объясняется, в основном, нарушением сроков выполнения работ по госконтрактам, что свидетельствует о расхождении информации в разных отчетных формах.

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования по госпрограмме **не исполнены** по 8 целевым статьям, в том числе:

- **полностью** по целевой статье **1235050** «Субсидии на поддержку племенного крупного рогатого скота мясного направления за счет средств федерального бюджета» - в сумме 139,4 тыс. рублей.

На момент рассмотрения проекта Закона о бюджете на 2015 год, Федеральный закон «О федеральном бюджете на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» не был утвержден. После его принятия указанная субсидия отсутствовала в распоряжении Правительства Российской Федерации от 25.12.2015 № 2679-р «О перераспределении бюджетных ассигнований, предусмотренных Минсельхозу России по подразделу «Сельское хозяйство и рыболовство» раздела «Национальная экономика», утверждении распределения субсидий, предоставляемых в 2015 году из федерального бюджета бюджетам субъектов российской федерации, и о признании утратившими силу некоторых решений правительства Российской Федерации».

В ф. 0503160 указано, что в связи с отсутствием на территории Санкт-Петербурга мясного крупного рогатого скота, было направлено письмо о невостребованном остатке лимитов средств федерального бюджета по целевой статье 1235050 «Субсидии на поддержку племенного крупного рогатого скота мясного направления за счет средств федерального бюджета» на общую сумму 139,4 тыс. рублей;

- **более чем на 5 %** по 2 целевым статьям, в том числе:

1216510 «Расходы на реализацию ГП «Развитие промышленности, инновационной деятельности и агропромышленного комплекса в Санкт-Петербурге» в соответствии с АИП» - в сумме 182 325,5 тыс. рублей. Исполнение расходов составило 207 223,7 тыс. рублей или 53,2 % от бюджета и от росписи.

Причины неисполнения указаны выше в подпрограмме 1;

1226504 «Расходы на проведение мероприятий по развитию инновационной деятельности в Санкт-Петербурге» - в сумме 15 282,2 тыс. рублей. Исполнение расходов составило 92 242,6 тыс. рублей или 85,8 % от бюджета и 87,4 % от росписи.

В представленных расчетах и обоснованиях к проекту бюджета на 2015 год, указывалось на большое число мероприятий, которые Комитет по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга планировал провести в 2015 году, в том числе рабочие встречи, семинары, круглые столы и конференции, направленные на стимулирование и участие организаций в международных программах, программах приграничного сотрудничества и проектах. Итогами (ожидаемыми результатами) должны были стать – охват аудитории не менее 200 участников, подготовка не менее 10 заявок от субъектов промышленной и (или) научно-технической деятельности Санкт-Петербурга.

Согласно данным ф. 0503162 фактически проведено 13 мероприятий на сумму 42 292,6 тыс. рублей, вместо 16 на сумму 55 541,1 тыс. рублей.

По данным ф. 0503164 причиной отклонения от планового процента в сумме 13 248,5 тыс. рублей является экономия бюджетных средств, полученная в результате размещения заказов (осуществления закупок) на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг.

В соответствии с информацией КГЗ экономия по данной целевой статье составила 155,2 тыс. рублей.

В соответствии с Отчетом по госпрограмме, мероприятие по проведению анализа текущего развития территориальных кластеров Санкт-Петербурга и определение на его основе приоритетов, целей, задач и перечня основных мероприятий по развитию территориальных кластеров Санкт-Петербурга не было исполнено в сумме 4 200 тыс. рублей.

Постановлением Правительства РФ от 31.07.2015 № 779 «О промышленных кластерах и специализированных организациях промышленных кластеров» было позволено промышленным кластерам участвовать в конкурсном отборе для получения поддержки из федерального бюджета, и Комитетом по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга было инициировано внесение изменений в госпрограмму.

Однако из-за длительного прохождения процедуры согласования проекта, изменения в госпрограмму были внесены только в ноябре 2015 года. В связи с этим, размещение государственного заказа, как указано Комитетом, не предоставляло качественное выполнение работ в сжатые сроки, в связи с чем, Комитет принял решение об отмене закупки.



Утвержденные Законом о бюджете ассигнования перевыполнены Комитетом по промышленной политике и инновациям по 7 целевым статьям, из них по 6 целевым статьям, не предусмотренным Законом о бюджете, в том числе:

1225064 «Субсидии ОАО «Технопарк Санкт-Петербурга» на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, включая крестьянские (фермерские) хозяйства, за счёт средств федерального бюджета» - в сумме 37 908,9 тыс. рублей. Ассигнования росписи освоены на 96,3 %.

При этом необходимо отметить, что в соответствии с платежным поручением Комитетом по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга бюджетные ассигнования из федерального бюджета были перечислены в сумме 39 351,5 тыс. рублей – 07.12.2015, а 30.12.2015 и 31.12.2015 на общую сумму 1 442,7 тыс. рублей были осуществлены возвраты финансирования.

Согласно данным ф. 0503162 фактическое количество проведенных мероприятий (32 ед.) соответствует запланированному.

Согласно Отчету по госпрограмме поддержку, в виде маркетинговых и рекламных услуг, обеспечение участия предприятий в мероприятиях на российских и международных выставочных площадках, оказание консультационных услуг по вопросам правового обеспечения получило 70 предприятий, что соответствует плану;

1235450 «Субсидии на возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на переработку продукции растениеводства и животноводства за счет средств федерального бюджета» - в сумме 158 259,7 тыс. рублей. Ассигнования росписи освоены в полном объеме.

Согласно данным ф. 0503162 фактически субсидию получили 2 предприятия, что соответствует плану;

1235047 «Субсидии на возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на развитие животноводства, переработки и реализации продукции животноводства за счёт средств федерального бюджета» - в сумме 10 116,7 тыс. рублей. Ассигнования росписи освоены в полном объеме.

Согласно данным ф. 0503162 фактически субсидию получила 1 организация, что соответствует плану;

1235039 «Субсидии на возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) на развитие растениеводства, переработки и развития инфраструктуры и логистического обеспечения рынков продукции растениеводства за счёт средств федерального бюджета» - в сумме 631,6 тыс. рублей. Ассигнования росписи освоены в полном объеме.

Согласно данным ф. 0503162 фактически субсидию получила 1 организация, что соответствует плану;



1235038 «Субсидии на возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на развитие растениеводства, переработки и реализации продукции растениеводства за счёт средств федерального бюджета» - в сумме 20 115,1 тыс. рублей. Ассигнования росписи освоены в полном объеме.

Согласно данным ф. 0503162 фактически субсидию получила 1 организация, что соответствует плану;

1245043 «Субсидии на 1 килограмм реализованного и (или) отгруженного на собственную переработку молока на развитие молочного скотоводства за счет средств федерального бюджета» - в сумме 5 305,6 тыс. рублей. Ассигнования росписи освоены в полном объеме.

Согласно данным ф. 0503162 фактически субсидию получила 1 организация, что соответствует плану.

В ходе проведения внешней проверки установлено, что показатели результативности указаны в ф. 0503162 по всем 26 целевым статьям Комитета по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга, как ответственного исполнителя госпрограммы на общую сумму 1 451 328,4 тыс. рублей, однако ряд показателей не соответствует данным Отчета по госпрограмме, Отчета об исполнении АИП.

Таким образом, данные, представленные в бюджетной отчетности ГРБС к внешней проверке, не подтверждают достижение основной цели – перехода на программный бюджет в части увязки бюджетных ассигнований с конкретными достижимыми показателями.

13. ГОСПРОГРАММА «СОДЕЙСТВИЕ ЗАНЯТОСТИ НАСЕЛЕНИЯ В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ» НА 2015-2020 ГОДЫ»

В Законе о бюджете расходы на реализацию мероприятий госпрограммы в 2015 году составили 0,3 % от всех бюджетных обязательств.

Данные о бюджетных средствах 2015 года, утвержденных госпрограммой, Законом о бюджете, росписью, а также их освоении представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Госпрограмма	Бюджет 2015 (от 28.11.2014 № 665-116)	Бюджет 2015 (от 08.06.2015 № 344-52)	Бюджет 2015 (от 02.12.2015 № 749-146)	Роспись	Исполнено за 2015 год
1 466 848,0	1 343 887,4	1 332 044,7	1 370 534,1	1 414 534,1	1 410 506,2

Ответственным исполнителем госпрограммы является Комитет по труду и занятости населения Санкт-Петербурга, доля расходов которого по итогам 2015 года составила – 100 % всех расходов, осуществленных по госпрограмме.



Всего госпрограммой планировалось выполнение мероприятий по 4 подпрограммам и 1 отдельного мероприятия, информация об исполнении которых представлена в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подпрограммы	Бюджет	Роспись	Исполнено		
			сумма	в % к	
				бюджету	росписи
Итого:	1 370 534,1	1 414 534,2	1 410 506,2	102,9	99,7
0. Отдельное мероприятие	4 048,6	4 048,6	4 048,6	100,0	100,0
1. Государственные гарантии и активная региональная политика в сфере занятости	1 284 641,6	1 328 641,6	1 325 429,7	103,2	99,8
2. Профессиональное самоопределение	8 810,5	8 810,5	8 810,5	100,0	100,0
3. Трудовая миграция	49 247,1	49 247,1	48 744,2	99,0	99,0
4. Улучшение условий и охраны труда	23 786,3	23 786,3	23 473,2	98,7	98,7

Все подпрограммы выполнены практически на 100 % поскольку основной объем финансирования мероприятий по всей программе составляют субсидии учреждениям - 96,4 %.

Всего в 2015 году были произведены расходы по 16 целевым статьям, предусмотренным на реализацию госпрограммы.

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования по госпрограмме не исполнены по 5 целевым статьям, в том числе более чем на 5 % по целевой статье 1334816 «Субсидия автономной некоммерческой организации «Информационный центр МИГРАНТ» на программу «Содействие образовательной (учебной) миграции граждан Российской Федерации в Санкт-Петербург» – на сумму 502,9 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по труду и занятости населения Санкт-Петербурга составило 4 497,1 тыс. рублей или 89,9 % от бюджета и от росписи.

Согласно данным ф. 0503164 причиной отклонений стала оплата договорных обязательств по фактическим объемам выполненных работ (услуг).

В соответствии с Отчетом по госпрограмме экономия средств обусловлена заключением 21.12.2015 дополнительного соглашения к основному договору.

Сведения о результативности не содержатся ни в ф. 0503162, ни в пояснительной записке по ф. 0503160, при этом в Отчете по госпрограмме указаны показатели результативности, а именно:

- «организована и обеспечена 1 «горячая линия»;
- «установлено 8 интерактивных систем».

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования по госпрограмме перевыполнены по целевой статье 1315290 «Расходы на социальные выплаты



безработным гражданам за счет средств федерального бюджета» – в сумме 43 110,4 тыс. рублей. Исполнение расходов составило – 547 865,5 тыс. рублей или 108,5 % от бюджета и 99,8 % от росписи.

В отчете по госпрограмме указано, что планируемый показатель «ежедневное осуществление социальных выплат» равен 99,8 %. Выплаты получили 45 358 человек, вместо 45 450 человек.

В ф. 0503162 в качестве результативности указана информация о заключении 1 соглашения.

В ходе проведения внешней проверки установлено, что показатели результативности указаны в ф. 0503162 лишь по 13 целевым статьям (61,9 % от общего количества) Комитета по труду и занятости населения Санкт-Петербурга, как ответственного исполнителя госпрограммы, при наличии таких показателей в отчете по госпрограмме. Таким образом не достигнута основная цель перехода на программный бюджет - увязка бюджетных ассигнований с конкретными достижимыми показателями.

14. ГОСПРОГРАММА «РАЗВИТИЕ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА И ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО РЫНКА В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ НА 2015-2020 ГОДЫ»

В Законе о бюджете расходы на реализацию мероприятий госпрограммы в 2015 году составили менее 1 % от всех бюджетных обязательств.

Данные о бюджетных средствах 2015 года, утвержденных госпрограммой, Законом о бюджете, росписью, а также их освоении представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Госпрограмма	Бюджет 2015 (от 28.11.2014 № 665-116)	Бюджет 2015 (от 08.06.2015 № 344-52)	Бюджет 2015 (от 02.12.2015 № 749-146)	Роспись	Исполнено
1 619 326,0	1 991 125,3	1 542 946,6	1 581 917,0	1 582 093,7	1 418 628,0

Ответственным исполнителем госпрограммы является Комитет по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга, доля расходов которого по итогам 2015 года составила – 65,5 % всех расходов, осуществленных по госпрограмме.

Всего госпрограммой планировалось выполнение мероприятий по 2 подпрограммам, информация об исполнении которых представлена в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подпрограммы	Бюджет на 2015 год	Роспись	Исполнено		
			сумма	в % к	
				бюджету	росписи
Итого:	1 581 917,0	1 582 093,7	1 418 628,0	89,7	89,7
1 «Развитие малого и среднего предпринимательства»	368 842,3	368 774,0	346 330,9	93,9	93,9
2 «Развитие оптовой и розничной торговли, общественного	1 213 074,7	1 213 319,7	1 072 297,1	88,4	88,4



питания, бытового обслуживания и сферы ритуальных услуг»					
--	--	--	--	--	--

Всего в 2015 году были произведены расходы по 44 целевым статьям, предусмотренным на реализацию госпрограммы.

Наибольшее неисполнение бюджетных обязательств, утвержденных законом о бюджете сложилось по подпрограмме 2, по целевой статье **1426766** «Расходы на реализацию ГП «Развитие предпринимательства и потребительского рынка в Санкт-Петербурге» на развитие оптовой и розничной торговли, общественного питания, бытового обслуживания и сферы ритуальных услуг в соответствии с АИП» - в сумме 134 712,6 тыс. рублей. Исполнение составило 389 336,3 тыс. рублей или 74,3 % от бюджета и от росписи.

Не исполнены обязательства:

Комитетом по строительству в сумме 70 076,2 тыс. рублей, в том числе 68 802 тыс. рублей на строительство банного комплекса по адресу: г. Красное село, улица Рябчикова, участок 1 (северо-западнее дома 11, литера д по улице Рябчикова), включая разработку проектной документации стадии РД. Исполнение составило 10 852,1 тыс. рублей или 13,6 % к бюджету и росписи, из-за «длительных сроков разработки и согласования рабочей документации».

В 2015 году выдан аванс на подключение к электрическим сетям (срок оказания услуги - 2017 год). Объект включен в АИП-2016-2018.

Согласно Отчету по госпрограмме по данному объекту строительство продолжается, а именно подготовительные работы готовы на 50 %, земляные работы на 70 %.

При этом, наблюдается отставание от запланированного финансирования, в связи с длительными сроками разработки рабочей документации;

Комитетом по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга в сумме 64 636,4 тыс. рублей. Исполнение составило 29 812,3 тыс. рублей или 31,6 % к бюджету и росписи. В отчете об исполнении АИП за 2015 год, Комитетом указано, что:

строительство, реконструкция, расширение территорий кладбищ, кладбищ-колумбариев, включая инженерную инфраструктуру, профинансированы в сумме 24 110,8 тыс. рублей (28 %), из которых аванс, выданный в 2015 году на строительство, составил 21 884,5 тыс. рублей (90,8 %), а работы выполнены в сумме 2 226,3 тыс. рублей (9,2 %).

Согласно Отчету по госпрограмме, предусматривалось выполнение работ по 2 объектам. Госконтракт по созданию кладбища в пос. Дибуны был исполнен на 71,2 % в связи с поздним получением положительного заключения экспертизы (подтверждается данными отчета об исполнении АИП). Обязательства по государственному контракту на строительство объектов инженерной инфраструктуры кладбища Илики подрядчиком не



выполнены. Государственный контракт расторгнут, подготовлен акт о возврате неотработанного аванса.

Согласно ф. 0503162 и ф. 0503164 количество переходящих объектов составляет 2 единицы.

К корректировке бюджета Комитетом было предложено сокращение бюджетных ассигнований, но сделано не было;

проектно-изыскательские работы профинансированы в сумме 5 701,5 тыс. рублей (69,4 %), при этом на 01.01.2016 завершены:

- работы по проектированию создания кладбища в пос. Дибуны (2-я очередь) в рамках переходящего госконтракта, получено положительное заключение Управления государственной экспертизы (далее - УГЭ);
- проектно-изыскательские работы (далее - ПИР) по техническому присоединению к электрическим сетям кладбища в пос. Дибуны (севернее дороги Белоостров-Дибуны), получено положительное заключение УГЭ;
- повторные экспертизы ПИР по техническому присоединению к электрическим сетям кладбища Илики, получено отрицательное заключение УГЭ.

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования по госпрограмме не исполнены по 18 целевым статьям, в том числе:

- **более чем на 5 %** по 9 целевым статьям, в том числе:

1426766 «Расходы на реализацию ГП «Развитие предпринимательства и потребительского рынка в Санкт-Петербурге» (двум Комитетам) на развитие оптовой и розничной торговли, общественного питания, бытового обслуживания и сферы ритуальных услуг в соответствии с АИП» - в сумме 134 712,6 тыс. рублей. Исполнение составило 389 336,3 тыс. рублей или 74,3 % от бюджета и от росписи;

1426745 «Расходы на погребение умерших (погибших) по гарантированному перечню, умерших (погибших), не имеющих родственников или законного представителя» - в сумме 1 629,9 тыс. рублей. Исполнение составило 26 094,3 тыс. рублей или 94,1 % от бюджета и от росписи.

В представленных расчетах и обоснованиях к проекту бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год Комитетом по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга указывались две услуги, а именно:

1. Услуги по погребению умерших по гарантированному перечню:

(тыс. рублей)

№	Показатель	2015 год
1	Количество умерших (чел.) - всего	434
2	в том числе: - кремация	352
3	- захоронение	82
4	Средняя стоимость погребения (руб.)	5 859,2
5	в том числе: - кремация	5 400,8
6	- захоронение	7 827,0



2. Услуги по погребению умерших, не имеющих родственников или законного представителя:

(тыс. рублей)

№	Показатель	2015 год
1	Количество умерших (чел.) - всего	2 162
2	в том числе: - кремация	589
3	- захоронение	1 573
4	Средняя стоимость погребения (руб.)	9 976,8
5	в том числе: - кремация	8 064,0
6	- захоронение	10 693,0

В соответствии с данными ф. 0503164, причиной отклонения от плановых значений является оплата договорных обязательств по фактическим объемам выполненных работ (услуг).

Согласно данным ф. 0503162 результативность по данной целевой статье выглядит следующим образом:

Наименование показателя	Единица измерения	Плановое значение		Фактическое значение		в %	в %
		кол-во	сумма, тыс. руб.	кол-во	сумма, руб.		
Всего:		1	2	3	4	5=3/1	6=4/2
Всего:		3 437,0	27 724,3	3 600,0	26 094,4	104,7	94,1
Количество захоронений по гарантированному перечню	чел.	1 275,0	6 154,4	1 200,0	5 782,2	94,1	94,0
Количество захоронений умерших (погибших), не имеющих родственников	чел.	2 162,0	21 569,9	2 400,0	20 312,2	111,0	94,2

В Отчете по госпрограмме Комитетом указано, что при освоении бюджетных средств в сумме 26 094,3 тыс. рублей или на 94,1 %, показатель «количество похороненных» планировалось на уровне 2 162 человек, в то время как в (ф. 0503162) плановый показатель равен 3 437 человек;

1426740 «Расходы на содержание и ремонт памятников, братских воинских захоронений, расположенных на территории Красносельского района Санкт-Петербурга вне мест погребения» - в сумме 442,5 тыс. рублей. Исполнение Администрацией Красносельского района Санкт-Петербурга составило 834,4 тыс. рублей или 65,3 % от бюджета и 99,9 % от росписи.

Согласно данным ф. 0503162, фактическое количество объектов (11 ед.) совпадает с плановым;

1426735 «Расходы на проведение мониторинга в области развития сферы торговли и услуг» - в сумме 254,2 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга составило 245,8 тыс. рублей или 49,2 % от бюджета и от росписи.

В представленных расчетах и обоснованиях к проекту бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год указывалась услуга по сбору сведений о хозяйствующих субъектах, осуществляющих торговую деятельность на



территории Санкт-Петербурга, и хозяйствующих субъектах, осуществляющих поставки товаров (за исключением производителей товаров) на территории Санкт-Петербурга для внесения их в Торговый реестр, по которой в 2015 году планировалось исследовать 100 объектов. Средняя стоимость единицы услуги составила 4 000 рублей.

Согласно данным ф. 0503162 проведено, как планировалось 1 мероприятие.

Кроме того, в ф. 0503164 и ф.0503175 причиной отклонения от планового процента указана экономия бюджетных средств, полученная в результате размещения заказов (осуществления закупок) на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг в сумме 254,2 тыс. рублей.

Однако в Отчете по госпрограмме указано, что причиной неисполнения является ненадлежащее исполнение обязательств исполнителем госконтракта.

Согласно данным КГЗ экономия по данной целевой статье составила 172,5 тыс. рублей;

1426733 «Компенсация расходов гражданам Санкт-Петербурга на восстановление надмогильных сооружений, пострадавших от актов вандализма на кладбищах» - в сумме 190,2 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга составило 9,8 тыс. рублей или 4,9 % от бюджета и от росписи.

В представленных расчетах и обоснованиях к проекту бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год Комитетом указывалось, что количество получателей мер социальной поддержки должно составить 20 человек. Фактически, получателем выплаты явился один человек.

Согласно данным ф. 0503162 вместо 20 запланированных компенсаций, была предоставлена 1, по причине заявительного характера осуществления расходов (ф. 0503164);

1416765 «Расходы на реализацию ГП «Развитие предпринимательства и потребительского рынка в Санкт-Петербурге» на развитие малого и среднего предпринимательства в соответствии с АИП» - в сумме 14 195,2 тыс. рублей. Исполнение составило 10 884,8 тыс. рублей или 43,4 % от бюджета и от росписи. Получателем бюджетных средств являлось ЗАО «Строительно-монтажное управление № 303».

Не исполнены обязательства по проектированию и реконструкции здания ГОУ НПО «Оптико-механический профессиональный лицей Санкт-Петербурга» по адресу: Полюстровский пр., д. 61, литер А, для размещения в части здания площадью не менее 7 800 кв.м. бизнес инкубатора в сумме 14 195,2 тыс. рублей.

Получено разрешение на ввод объекта в эксплуатацию по I этапу (соглашение о завершении работ с экономией от 29.12.2014). По II этапу получено разрешение на ввод от 14.10.2015.

По данным ЗАО «СМУ 303» (www.smu303.ru/objects) по первому этапу предоставлены следующие характеристики выполнения работ, а именно:



Наименование	Объем
Строительный объем	162 243 л/с
Площадь земельного участка	2,8 га
Количество этажей	4 + технический

В Отчете по госпрограмме Комитетом указано, что неисполнение в 2015 году связано с невозможностью выполнения работ по озеленению территории, прилегающей к объекту в связи с наступлением агротехнического периода. Получено разрешение на ввод от 14.10.2015 № 78-04-28-2015.

Сведения о результативности не содержатся ни в ф. 0503162, ни в пояснительной записке по ф. 0503160;

1416762 «Субсидии некоммерческим организациям на возмещение затрат, возникших при проведении мероприятий, направленных на повышение финансовой грамотности населения Санкт-Петербурга» - в сумме 2 200,2 тыс. рублей. Исполнение составило 2 299,8 тыс. рублей или 51,1 % от бюджета и от росписи.

Получателями субсидии в 2015 году являлись: Ассоциация «Сообщество финансистов по продвижению научно-просветительских инициатив» - в сумме 1 373,4 тыс. рублей, Фонд «Санкт-Петербургский Фонд содействия развитию систем страхования вкладов и кредитных организаций» - в сумме 926,4 тыс. рублей.

В соответствии с Отчетом по госпрограмме в 2015 году в конкурсном отборе приняли участие и признаны победителями 2 социально ориентированные некоммерческие организации.

Сведения о результативности не содержатся ни в ф. 0503162, ни в пояснительной записке по ф. 0503160;

1416713 «Субсидии на реализацию специальной программы «Субсидирование затрат субъектов малого и среднего предпринимательства, осуществляющих деятельность в сфере ремесленничества и народных художественных промыслов» - в сумме 2 194,3 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга составило 2 805,7 тыс. рублей или 56,1 % от бюджета и от росписи. Получателями субсидии стали 11 субъектов малого и среднего предпринимательства (далее – МСП).

Согласно данным ф. 0503162 фактическое количество организаций, получивших субсидию составило 11, вместо запланированных 14.

В ф. 0503164 причиной отклонения от планового процента является несвоевременное представление и (или) неправильное оформление заявок (документов) на получение субсидии.

В соответствии с Отчетом по госпрограмме плановое значение показателя «количество субъектов МСП, получивших поддержку» составило 10 штук.

В связи с этим необходимо отметить, что согласно ф. 0503162 по данной целевой статье у Комитета плановый показатель не достигнут на 21,4 %, а согласно Отчету по госпрограмме он перевыполнен на 10 %.



Таким образом, результаты расходования бюджетных средств в отчете по госпрограмме завышены на 611,4 тыс. рублей;

1416706 «Расходы на реализацию специальной программы «Вовлечение молодежи в предпринимательскую деятельность» - в сумме 658,7 тыс. рублей. Исполнение расходов Комитетом по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга составило 4 991,3 тыс. рублей или 88,3 % от бюджета и 89,4 % от росписи.

Согласно данным ф. 0503162 проведено 1 мероприятие, вместо 2 запланированных.

В ф. 0503164 причиной отклонения от планового процента указана экономия бюджетных средств, полученная в результате размещения заказов (осуществления закупок) на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг в сумме 590,4 тыс. рублей.

В Отчете по госпрограмме Комитетом указаны следующие результаты исполнения, а именно:

Наименование показателя	Единица измерения	Плановое значение	Фактическое значение	Исполнение, в %
Количество отобранных лиц в возрасте от 16 до 30 лет для участия в образовательных мероприятиях специальной программы	человек	500,0	500,0	100,0
Количество лиц в возрасте от 16 до 30 лет, субъектов молодежного предпринимательства, принявших участие в мероприятиях специальной программы	субъектов мсп	100,0	100,0	100,0
Количество вновь созданных субъектов молодежного предпринимательства по результатам участия в мероприятиях специальной программы	ед.	40,0	40,0	100,0
Количество разработанных участниками мероприятий бизнес-планов	ед.	60	67	111,7

Так же в Отчете по госпрограмме указано, что специалисты службы занятости населения Санкт-Петербурга участвовали в реализации государственной программы в части предоставления организационно-консультационных услуг безработным гражданам путем информирования их о мероприятиях данной специальной программы.

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования по целевой статье **1416701** «Субсидии бюджетному учреждению «Центр развития и поддержки предпринимательства» на финансовое обеспечение выполнения государственного задания» не исполнены в сумме 1 958,4 тыс. рублей. Исполнение составило 54 440,3 тыс. рублей или 96,5 % от бюджета и от росписи.

Согласно данным ф. 0503162 предоставлена 1 субсидия, при этом допущена ошибка (завышение расходов по субсидии) в сумме планового показателя на сумму 1 200 тыс. рублей.

В Отчете по госпрограмме указано, что все мероприятия данной целевой статьи выполнены на 100 %, либо перевыполнены, в частности:

Наименование мероприятия	Единица измерения	Планируемое значение	Фактическое значение	Исполнение, в %
Количество консультаций по направлениям поддержки субъектов МСП	ед.	5 000,0	5 291,0	105,8
Количество проведенных семинаров, круглых столов и конференций для субъектов МСП по направлениям поддержки СПбГБУ «Центр развития поддержки предпринимательства»	ед.	45,0	88,0	195,5
Количество специальных проектов	ед.	2,0	2,0	100,0

Таким образом, можно сделать вывод о том, что расчет субсидии осуществлен Комитетом неверно, учитывая наличие остатков субсидии, в сумме 1 958,4 тыс. рублей.

Контрольно-счетная палата Санкт-Петербурга рекомендует Комитету пересмотреть норматив на выполнение государственного задания по данной целевой статье, и своевременно вносить изменения в государственное задание, в соответствии с требованиями п. 3 ст. 9.2 Федерального закона от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», раздела 2 Постановления Правительства Санкт-Петербурга от 20.01.2011 № 63.

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования по госпрограмме **перевыполнены** по целевой статье **1426731** «Расходы на капитальный ремонт кладбищ» в сумме 1 720,2 тыс. рублей. Исполнение расходов Комитетом по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга составило 2 928,3 тыс. рублей или 2,4 раза от бюджета и 100 % от росписи.

В расчетах и обоснованиях на проект бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год, Комитетом был представлен проект адресной программы капитального ремонта по объектам коммунального хозяйства (кладбищ). В 2015 году планировалось отремонтировать следующие объекты, а именно:

Наименование объекта строительства, район	Лимит финансирования, тыс. рублей
Всего:	18 279,0*
Капитальный ремонт дренажной системы на Большеохтинском кладбище (Красногвардейский район)	8 847,7
Капитальный ремонт ограждения на Колпинском городском кладбище (г. Колпино)	7 478,7
Капитальный ремонт братских воинских захоронений на воинском кладбище Каменка (Приморский район)	1 952,6

* - с учетом двух корректировок бюджета, расходные обязательства были сокращены на 17 070,9 тыс. рублей или на 93,4 %.

Согласно данным ф. 0503162 и Отчета по госпрограмме работы выполнены на 2 объектах, как и было запланировано.

Кроме того, в рамках реализации подпрограммы 2 «Развитие оптовой и розничной торговли, общественного питания, бытового обслуживания и сферы ритуальных услуг», в соответствии с постановлением Правительства Санкт-Петербурга, Комитетом финансов в 2015 году были выделены Комитету по развитию предпринимательства и потребительского рынка



Санкт-Петербурга средства из Резервного фонда Правительства Санкт-Петербурга для предоставления субсидий ГУП «Ритуальные услуги» и ООО «Специализированное предприятие «Автобаза. Ритуальные услуги» в размере 687,3 тыс. рублей на возмещение затрат, связанных с оказанием услуг по транспортировке тел погибших в результате крушения Airbus A321, следовавшего рейсом KGL9268.

В ходе проведения внешней проверки установлено, что показатели результативности указаны по 46 целевым статьям (97,8 % от общего количества) Комитета по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга, как ответственного исполнителя госпрограммы на общую сумму 1 056 147,9 тыс. рублей, однако ряд показателей не соответствует данным Отчета по госпрограмме, Отчета об исполнении АИП.

Таким образом, данные, представленные в бюджетной отчетности ГРБС к внешней проверке, не подтверждают достижение основной цели – перехода на программный бюджет в части увязки бюджетных ассигнований с конкретными достижимыми показателями.

15. ГОСПРОГРАММА «ПОВЫШЕНИЕ ЭФФЕКТИВНОСТИ ГОСУДАРСТВЕННОГО УПРАВЛЕНИЯ В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ» НА 2015-2020 ГОДЫ»

В Законе о бюджете расходы на реализацию мероприятий госпрограммы в 2015 году составили 1,8 % от всех бюджетных обязательств.

Данные о бюджетных средствах 2015 года, утвержденных госпрограммой, Законом о бюджете, росписью, а также их освоении представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Госпрограмма	Бюджет 2015 (от 28.11.2014 № 665-116)	Бюджет 2015 (от 08.06.2015 № 344-52)	Бюджет 2015 (от 02.12.2015 № 749-146)	Роспись	Исполнено за 2015 год
8 254 721,8	6 755 738,4	8 254 721,8	8 208 293,1	8 237 633,8	8 024 139,7

Ответственным исполнителем госпрограммы является Администрация Губернатора Санкт-Петербурга, доля расходов которой по итогам 2015 года составила – 27,1 % всех расходов, осуществленных по госпрограмме.

Основные расходы госпрограммы исполнены Комитетом по информатизации и связи по итогам 2015 года – 66,7 % всех расходов, осуществленных по госпрограмме.

Информация об исполнении по 3 подпрограммам, представлена в таблице:



(тыс. рублей)

Наименование подпрограммы	Бюджет	Роспись	Исполнено		
			сумма	в % к	
				бюджету	росписи
Итого:	8 208 293,1	8 237 633,8	8 024 139,7	97,8	97,4
1. Повышение качества предоставления государственных услуг и исполнения государственных функций	7 884 536,1	7 902 556,6	7 702 880,3	97,7	97,5
2. Повышение эффективности и результативности осуществления закупок товаров, работ и услуг в Санкт-Петербурге	221 034,1	220 959,1	207 428,4	93,8	93,9
3. Повышение эффективности подготовки управленческих кадров	102 722,9	114 118,1	113 873,0	110,9	99,8

Всего в 2015 году были произведены расходы по 50 целевым статьям, предусмотренным на реализацию госпрограммы.

Перевыполнение бюджетных обязательств сложилось по подпрограмме 3 «Повышение эффективности подготовки управленческих кадров», в основном по целевой статье Администрации Губернатора Санкт-Петербурга **1535066** «Субсидии бюджетам Российской Федерации на реализацию мероприятий государственной поддержки управленческих кадров для организации народного хозяйства за счет средств федерального бюджета», – в сумме 12 158,4 тыс. рублей, расходы по которой не были предусмотрены в бюджете Санкт-Петербурга. Согласно данным ф. 0503162 в рамках выполнения поддержки управленческих кадров прошло обучение 349 человек.

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования по госпрограмме **не исполнены** по 36 целевым статьям, в том числе:

– **полностью** по 2 целевым статьям:

1519619 «Расходы на обеспечение эксплуатации государственной информационной системы Санкт-Петербурга в сфере государственных программ Санкт-Петербурга» – в сумме 2 419,2 тыс. рублей Комитетом по информатизации и связи. Неисполнение, согласно Отчету по госпрограмме, связано с тем, что от функционального заказчика - Комитета по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга, заявка на оказание услуг по эксплуатации государственной информационной системы не поступала, что соответствует данным, указанным ф. 0503164;

1529642 «Расходы на издание информационно-аналитических и нормативно-методических материалов» – в сумме 150 тыс. рублей Комитетом по государственному заказу Санкт-Петербурга. Согласно расчетам и обоснованиям к проекту бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год планировалось изготовить интерактивную инструкцию по работе с Автоматизированной информационной системой государственного заказа



Санкт-Петербурга. Неисполнение связано с не востребованностью ассигнований в отчетном периоде (ф. 0503164);

– более чем на 5 % по 16 целевым статьям, в том числе:

1519602 «Расходы на обеспечение закупки средств автоматизации и программного обеспечения» – в сумме 420 661,2 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования исполнены Комитетом по информатизации и связи в сумме 2 184 151 тыс. рублей или на 83,9 % от бюджета и на 98,8 % от росписи.

Первой корректировкой бюджета Комитету по информатизации и связи были выделены дополнительные ассигнования в сумме 1 871 984,4 тыс. рублей для обеспечения потребности в технических средствах и средствах автоматизации исполнительных органов государственной власти во исполнении распоряжения Правительства Санкт-Петербурга от 24.07.2013 № 55-рп «О мерах по преобразованию исполнительных органов государственной власти Санкт-Петербурга и подведомственным им государственных учреждений (государственных унитарных предприятий) в объект административного и делового комплекса «Невская Ратуша» на выполнение работ и услуг представленных в таблице:

(тыс. рублей)

№ п/п	Виды работ, услуг	Сумма
1	Структурированная кабельная система делового комплекса	106 101,4
2	Активное сетевое оборудования делового комплекса Невская Ратуша	554 013,7
3	Мультимедийная подсистема делового комплекса, включая оборудование видеоконференцсвязи	209 518,2
4	Автоматизированный парковочный комплекс	63 539,3
5	Система управления электронной очередью	13 629,9
6	Подсистема телефонной связи делового комплекса	363 591,6
7	Автоматизированные рабочие места	163 021,7
8	Серверное оборудование	14 457,9
9	Система защиты информации	231 286,1
10	Инженерная подсистема центра обработки данных	148 730,7
11	Структурированная кабельная система центра обработки данных	74 263,3

В то же время данные, представленные в ф. 0503162, не содержат информации о результативности по видам работ и услуг, которые предполагалось выполнить по результатам корректировки.

Информация о планируемых и фактически сложившихся показателях результативности представлена в таблице:

(единиц)

Виды работ, услуг	Результативность (по ф. 0503162)	
	план	факт
Автоматизированное рабочее место	134	134
Источник бесперебойного питания	654	654
Количество лицензий на программное обеспечение	5 201	5 201
Количество модернизированных (построенных) ЛВС	7	7
Количество обеспеченных штабов безопасности общегородских мероприятий	12	12
Многофункциональное устройство	1 391	1 391
Монитор	1 282	1 282
Моноблок	521	521
Навигационное оборудование	180	180
Ноутбук	147	147
Офисная АТС	1	1
Планшетный компьютер	139	139



Принтер	800	798
Прочее компьютерное оборудование	294	294
Прочее оборудование	2	2
Сервер	28	28
Сетевое оборудование	713	713
Система хранения данных	10	10
Системный блок	1 098	1 098
Сканер	231	231
Устройство видеосвязи	124	124
Цифровой телефон	307	307

Более 53,6 % всех предусмотренных по целевой статье средств (в сумме 1 170 670,8 тыс. рублей) было направлено ООО «МП».

По информации, представленной КГЗ экономия по результатам конкурсных процедур по целевой статье составила 106 748,5 тыс. рублей.

На приобретение оборудования для делового комплекса «Невская Ратуша» бюджетом было запланировано 85,7 % всех расходов целевой статьи.

Ни при формировании бюджета, ни при корректировке бюджета не представлена информация о приобретаемых объектах недвижимости комплекса «Невская Ратуша» за счет целевой статьи 1619841 «Расходы на приобретение объектов недвижимости в соответствии с АИП», в связи с чем, оценить были ли заложены средства на выкуп помещений объекта административного и делового комплекса, не представляется возможным. Следовательно, осуществление расходов по целевой статье 1519602 «Расходы на обеспечение закупки средств автоматизации и программного обеспечения» в сумме 2 184 151 тыс. рублей на оснащение (проведение закупок) (в том числе для комплекса «Невская ратуша») пока еще не существующих рабочих мест компьютерным оборудованием (оргтехникой и пр.), имеющим высокую скорость морального устаревания, противоречит принципу эффективности использования бюджетных средств, установленному ст. 34 БК РФ.

Следовательно, и оснащение (проведение закупок) пока еще не существующих рабочих мест компьютерным оборудованием (оргтехникой и пр.), имеющим высокую скорость морального устаревания, нарушает принцип эффективности использования бюджетных средств, установленные ст. 34 БК РФ;

1519636 «Расходы на содержание Санкт-Петербургского государственного казенного учреждения «Городской мониторинговый центр» – в сумме 50 066,6 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по информатизации и связи составило 473 104,8 тыс. рублей на 90,4 % от бюджета и на 90,3 % от росписи.

Согласно данным ф. 0503162 количество штатных единиц в 2015 году составляло 559, вместо запланированных 686. Согласно ф. 0503164 неисполнение связано с экономией средств по фонду оплаты труда и начислений на нее в связи с наличием вакантных должностей;

1519614 «Расходы на обеспечение эксплуатации государственных информационных систем Санкт-Петербурга, кроме предусмотренных



постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 30.12.2013 № 1095» – в сумме 49 573,9 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования исполнены Комитетом по информатизации и связи в сумме 470 612,8 тыс. рублей или на 90,5 % от бюджета и 97,5 % от росписи.

Информация о планируемых и фактически сложившихся показателях результативности представлены в таблице:

(единиц)

Наименование показателя (по ф. 0503162)	Результативность (по ф. 0503162)		
	план	факт	% исполнения
Количество государственных информационных систем Санкт-Петербурга, в отношении которых осуществляется обеспечение информационно-аналитической поддержки руководителей ИОГВ	3	3	100,0
Количество государственных информационных систем Санкт-Петербурга, в отношении которых осуществляется программно-техническая и консультационная поддержка пользователей	21	21	100,0
Количество государственных информационных систем Санкт-Петербурга, в отношении которых осуществляется сопровождение систем защиты информации	14	14	100,0
Количество обеспеченных видеоконференций	166	166	100,0
Количество обслуживаемых (комплексное системное и техническое сопровождение) информационных систем Санкт-Петербурга	3	3	100,0
Количество сопровождаемого программного обеспечения государственных информационных систем Санкт-Петербурга	943	938	99,5
Количество сопровождаемых аппаратных средств государственных информационных систем Санкт-Петербурга	439	439	100,0
Количество сопровождаемых баз данных государственных информационных систем Санкт-Петербурга	348	345	99,1

Необходимо отметить, что более 79 % всех средств по целевой статье бюджетных средств на сопровождение и эксплуатацию государственных информационных систем Санкт-Петербурга на общую сумму 372 587,1 тыс. рублей в рамках государственных контрактов было направлено Санкт-Петербургскому государственному унитарному предприятию «Санкт-Петербургский информационно-аналитический центр»;

1519604 «Расходы на предоставление услуг связи для исполнительных органов государственной власти Санкт-Петербурга и государственных казенных учреждений Санкт-Петербурга» – в сумме 45 075,8 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по информатизации и связи составило 198 497,2 тыс. рублей или на 81,5 % от бюджета и на 92,9 % от росписи.

Информация о планируемых и фактически сложившихся показателях результативности представлены в таблице:

(единиц)

Виды работ, услуг	Результативность (по ф. 0503162)		
	план	факт	% исполнения
Количество абонентов сотовой радиосвязи	4 597	5 824	126,7
Количество абонентов услуг телевизионного вещания	3	4	133,3
Количество ИОГВ и ГУ, которым оказаны услуги междугородной и международной связи	193	198	102,6
Количество обслуживаемых абонентов городской телефонной связи	6 508	8 021	123,2
Количество обслуживаемых абонентов специальной правительственной связи	124	124	100,0
Количество обслуживаемых радиостанций стандарта TETRA, абонентское обслуживание	5 004	5 004	100,0
Количество обслуживаемых радиостанций стандарта TETRA, техническое обслуживание	1 277	1 277	100,0
Количество предоставляемых каналов передачи данных	31	44	141,9

Количество радиостанций стандарта TETRA, подлежащих технической инвентаризации с выездом на объект	1 277	1 277	100,0
Количество услуг оперативной транкинговой радиосвязи стандарта TETRA	2 483	2 483	100,0
Количество услуг передачи данных в сети оперативной транкинговой связи стандарта TETRA	30	30	100,0
Количество услуг резервирования абонентского номера оперативной транкинговой радиосвязи стандарта TETRA	50	50	100,0
Напечатано экземпляров телефонного справочника	8 000	8 000	100,0
Напечатано экземпляров телефонного справочника абонентов ЕСОТР	1 000	1 000	100,0

Согласно информации, представленной по ф. 0503164 неисполнение связано с экономией бюджетных средств, полученных в результате оплаты за фактически выполненные работы, оказанные услуги. По информации, представленной КГЗ, экономия по результатам проведения конкурсных процедур составила 339,2 тыс. рублей.

Предоставление услуг связи исполнительным органам государственной власти Санкт-Петербурга и государственным казенным учреждениям Санкт-Петербурга в 2015 году в основном оказывали: ОАО «Ростелеком» – на общую сумму 99 193,7 тыс. рублей (49,9 % всех расходов), ООО «Астраком» на общую сумму 32 694,5 тыс. рублей (16,5 % всех расходов), ПАО «МегаФон» (ОАО «Мегафон») на общую сумму 11 264 тыс. рублей (5,7 % всех расходов);

1529641 «Субсидии Санкт-Петербургскому государственному бюджетному учреждению «Информационно-методический центр» на финансовое обеспечение выполнения государственного задания» – в сумме 13 454,8 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по государственному заказу Санкт-Петербурга составило 113 989,8 тыс. рублей или на 89,4 % от бюджета и росписи.

Согласно ф. 0503162 бюджетные средства в 2015 году были направлены на содержание 68 сотрудников (по штату предусмотрено 75 сотрудников) (неисполнение составило - 13 356,1 тыс. рублей), а также на эксплуатацию одной информационной системы (неисполнение составило - 98,7 тыс. рублей).

Однако, согласно информации ф. 0503164 основное неисполнение связано с экономией средств по результатам размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, что не соответствует действительности, как это видно из данных представленных выше.

Кроме того, в информации, представленной КГЗ не содержатся данные по экономии, полученной в результате проведения конкурсных процедур по данной целевой статье. Таким образом, в ф. 0503164 основной причиной должна быть указана «экономия средств по фонду оплаты труда и начислений на нее в связи с наличием вакантных должностей».

1519648 «Расходы на обеспечение проведения ремонта и оснащение помещения для размещения структурного подразделения Санкт-Петербургского государственного казенного учреждения «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг» на 15 окон» – в сумме 9 538,5 тыс. рублей или 25,6 % от назначений, утвержденных бюджетом, в том числе:

- Администрацией Невского района - в сумме 4 872,3 тыс. рублей. Исполнение составило 21 282,1 тыс. рублей или 81,4 % от бюджета и 82,9 % от росписи.

По данным представленным к проекту бюджета на 2015 год планировалось введение дополнительных площадей, предоставленных Санкт-Петербургом для государственного казенного учреждения «МФЦ» по адресам: пр. Обуховской обороны, д. 138, корпус 2, помещение 86-Н, площадью 873,1 кв.м и пр. Пятилеток, д. 16, площадью 650,4 кв.м.

Согласно данным ф. 0503162 в 2015 году были проведены работы на одном объекте площадью 873,1 кв.м. По данным отчета по госпрограмме кроме проведенного ремонта, были закуплены также 432 единицы мебели и 66 товаров хозяйственного назначения.

Из информации, представленной по ф. 0503164 следует, что неисполнение сложилось в результате экономии средств полученных в результате оплаты фактически выполненных работ. Причины, по которым не производились работы на объекте по адресу: пр. Пятилеток д.16 в пояснительной записке не указаны;

- Комитетом по информатизации и связи - в сумме 4 666,2 тыс. рублей. Исполнение составило 6 488,6 тыс. рублей или 58,2 % от бюджета и росписи.

Информация о планируемых и фактически сложившихся показателях результативности представлены в таблице:

(единиц)

Виды работ, услуг	Результативность (по ф. 0503162)		
	план	факт	% исполнения
Количество лицензий на программное обеспечение	68	68	100,0
Количество проектной документации, разработанной для подключения структурных подразделений СПб ГКУ «МФЦ» к защищенному сегменту ЕМТС	3	1	33,3
Количество рабочих мест подразделений СПб ГКУ «МФЦ», подключенных к ЕМТС	3	1	33,3

Согласно данным ф. 0503164 неисполнение связано с не востребованностью ассигнований в отчетном периоде. По информации представленной в отчете по госпрограмме функциональный заказчик - Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг, не предоставлял заявки с точными адресами для размещения структурных подразделений, запланированных к вводу в действие в 2015 году;

1519620 «Расходы на обеспечение развития государственной информационной системы Санкт-Петербурга в сфере государственных программ Санкт-Петербурга», – в сумме 5 895,3 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по информатизации и связи составило 2 220,6 тыс. рублей или на 27,4 % от бюджета и от росписи.

Согласно ф. 0503164 неисполнение связано с ненадлежащим исполнением подрядной организацией своих обязательств по государственному контракту.

В рамках выделенных бюджетных ассигнований Комитетом по информатизации и связи был заключен государственный контракт



от 26.10.2015 № 0172200006115000165 на общую сумму 12 938,5 млн. рублей с ООО «НПО «Криста» (далее – подрядчик) на выполнение работ по развитию государственной информационной системы «Реестр государственных программ». В рамках исполнения государственного контракта 29.12.2015 была произведена оплата за первые два этапа первой очереди в общей сумме 1 844 тыс. рублей. В связи с нарушением сроков выполнения двух этапов первой очереди контракта с подрядчика была взыскана неустойка в сумме 376,6 тыс. рублей. Не освоение бюджетных средств по целевой статье связано с тем, что третий и четвертый этапы первой очереди работ государственного контракта в 2015 году выполнены не были. Срок окончания выполнения работ по государственному контракту – 31.12.2016.

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования **перевыполнены** по 4 целевым статьям, в том числе с превышением на 5 и более процентов:

1519616 «Расходы на обеспечение развития государственных информационных систем Санкт-Петербурга, кроме предусмотренных постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 30.12.2013 № 1095» – в сумме 133 877,4 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по информатизации и связи составило 717 343,3 тыс. рублей или в 1,2 раза от бюджета и на 97,8 % от росписи.

Согласно данным ф. 05033162 были выполнены следующие работы:

- осуществлено развитие систем защиты информации по 17 государственным информационным системам Санкт-Петербурга;
- сформированы требования на развитие по 17 государственным информационным системам Санкт-Петербурга;
- разработано 82 комплекта проектной документации на создание и развитие государственных информационных систем Санкт-Петербурга;
- разработано 39 комплектов рабочей документации для развития государственных информационных систем Санкт-Петербурга;
- создано 190 компонентов государственных информационных систем Санкт-Петербурга.

Все плановые значения соответствуют фактическим.

Более 78,1 % всех предусмотренных по целевой статье бюджетных средств на сопровождение и эксплуатацию государственных информационных систем Санкт-Петербурга на общую сумму 560 700,6 тыс. рублей в рамках государственных контрактов было направлено СПБ ГУП «Санкт-Петербургский информационно-аналитический центр».

По результатам исполнения 5 государственных контрактов Комитетом по информатизации и связи с подрядчиков была взыскана неустойка на общую сумму 1 348,2 тыс. рублей;

1519635 «Расходы на обеспечение мероприятий по защите информации, содержащей сведения, составляющие служебную тайну, развитию и сопровождению систем защиты информации, обеспечению безопасности сетей связи», – в сумме 295 135,2 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования



исполнены Комитетом по информатизации и связи в сумме 422 494,6 тыс. рублей или в 3,3 раза больше, чем в запланировано бюджетом и на 99,8 % от росписи.

Согласно данным ф. 05033162 были выполнены следующие работы:

- внедрено 3 системы защиты информации на объектах информатизации;
- закуплено и установлено 891 программно-техническое средство защиты информации;
- издано и установлено 7 622 ключей подписей и сертификатов ключей подписи уполномоченных лиц на автоматизированных рабочих местах;
- предоставлено 47 378 лицензий на использование антивирусных средств защиты для объектов защиты;
- предоставлено 3 785 лицензий на использование программных средств защиты информации;
- разработан 1 комплект проектно-сметной и рабочей документации на автоматизированные системы и системы защиты информации.

Все плановые значения соответствуют фактическим.

Наибольший объем бюджетных средств (67,3 %) был направлен на приобретение лицензионного программного обеспечения у ООО «Тегрус» в сумме 284 437 тыс. рублей.

В ходе проведения внешней проверки установлено, что показатели результативности указаны по всем целевым статьям Администрации Губернатора Санкт-Петербурга, как ответственного исполнителя госпрограммы, а также по всем целевым статьям Комитета по информатизации и связи Санкт-Петербурга, доля расходов которого в госпрограмме составляет 66,7 %. Таким образом основная цель перехода на программный бюджет - увязка бюджетных ассигнований с конкретными достижимыми показателями, в целом, достигнута.

16. ГОСПРОГРАММА «ЭКОНОМИЧЕСКОЕ И СОЦИАЛЬНОЕ РАЗВИТИЕ ТЕРРИТОРИЙ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА» НА 2015-2020 ГОДЫ»

В Законе о бюджете расходы на реализацию мероприятий госпрограммы в 2015 году составили 1,2 % от всех бюджетных обязательств.

Данные о расходах 2015 года, утвержденных госпрограммой, Законом о бюджете, росписью, а также их исполнении представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Госпрограмма	Бюджет 2015 (от 28.11.2014 № 665-116)	Бюджет 2015 (от 08.06.2015 № 344-52)	Бюджет 2015 (от 02.12.2015 № 749-146)	Роспись	Исполнено на 01.01.2016
3 389 428,0*	6 145 374,5	4 247 268,0	5 319 549,7	5 302 659,4	5 008 291,9

* в течение 2015 года в госпрограмму 2 раза вносились изменения, в рамках которых была уменьшена сумма расходных обязательств: ред. от 17.02.2015 с 7 940 400 тыс. рублей до 6 145 374,5 тыс. рублей, ред. от 18.12.2015 с 6 145 374,5 тыс. рублей до 3 389 428 тыс. рублей.



Как видно из данных, представленных в таблице, несмотря на то, что согласно нормам ст. 179 БК РФ, а также п. 2 ст. 17 Закона Санкт-Петербурга от 20.07.2007 № 371-77 «О бюджетном процессе в Санкт-Петербурге» государственные программы Санкт-Петербурга должны подлежать приведению в соответствие с Законом о бюджете не позднее трех месяцев со дня вступления его в силу, в течение 2015 года при внесении изменений в данную госпрограмму указанное требование выполнено не было, в частности, при увеличении бюджетных ассигнований, расходы госпрограммы были сокращены.

Ответственным исполнителем госпрограммы является Комитет по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга, несмотря на то, что ему утверждено только 191,5 тыс. рублей или 0,004 % бюджетных ассигнований госпрограммы, которые по итогам 2015 года не были освоены.

Основные расходы госпрограммы утверждены и исполнены Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга, доля расходов которого в запланированных расходах составила 72,4 %, а по итогам 2015 года – 73,1 % всех расходов, осуществленных по госпрограмме.

Информация об исполнении по 2 подпрограммам, представлена в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подпрограммы	Бюджет на 2015 год	Роспись	Исполнено за 2015 год		
			сумма	в % от	
				бюджета	росписи
Итого:	5 319 549,7	5 302 659,4	5 008 291,9	94,1	94,4
1. Планирование экономического и социального развития территорий Санкт-Петербурга	4 445 327,4	4 448 306,5	4 239 390,5	95,4	95,3
2. Сохранение и развитие исторического центра Санкт-Петербурга	874 222,3	854 352,9	768 901,4	88,0	90,0

Всего в 2015 году были произведены расходы по 21 целевой статье, предусмотренной на реализацию госпрограммы.

Наибольшее неосвоение бюджетных ассигнований, утвержденных законом о бюджете, сложилось по подпрограмме **1** «Планирование экономического и социального развития территорий Санкт-Петербурга», на освоение ассигнований которой повлияло низкое исполнение расходов по целевой статье Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга **1619841** «Расходы на приобретение объектов недвижимости в соответствии с АИП» - в сумме 110 156,1 тыс. рублей. Исполнение расходов составило 3 409 145,7 тыс. рублей или на 96,9 % от бюджета и от росписи.



Согласно данным ф. 0503162 вместо запланированных к приобретению 44 объектов на сумму 3 519 301,8 тыс. рублей было приобретено 66 на сумму 3 409 145,7 тыс. рублей.

Однако, согласно Отчету по госпрограмме планируемое количество выкупаемых объектов недвижимости составляло 55, что свидетельствует о неполном соответствии данных в разных формах отчетности.

Из данных, представленных в Отчете об исполнении АИП следует, что из указанной суммы исполнения 133 014,3 тыс. рублей – оплата кредиторской задолженности за приобретенные в 2014 году помещения (погашена полностью).

Согласно Отчету по госпрограмме неполное освоение ассигнований по статье связано с тем, что стоимости объектов, планируемых к приобретению, указанные при планировании расходов, являлись предварительными, а фактическая выкупная стоимость каждого объекта была определена на основании рыночной оценки.

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования по госпрограмме **не исполнены** по 15 целевым статьям, в том числе:

- **полностью** по 4 целевым статьям, из них:

1629819 «Расходы на развитие РГИС в части, касающейся дополнения ее сведениями, полученными в ходе реализации мероприятий программы» Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга – в сумме 3 400 тыс. рублей. Данные расходы были включены в Закон о бюджете поправками при втором чтении в сумме 46 900 тыс. рублей, а первой корректировкой сокращены до 3 400 тыс. рублей, в связи с чем, оценить, на что они были запланированы не представляется возможным.

В качестве причины неисполнения в ф. 0503164 указано отсутствие потребности, что подтверждается данными Отчета по госпрограмме, в котором указано, что модернизация информационного модуля признана нецелесообразной в связи с созданием государственной информационной системы Санкт-Петербурга «Реестр государственных программ Санкт-Петербурга» с аналогичными функциями;

1629844 «Расходы на выполнение предварительного (визуального) и детального (инструментального) обследования многоквартирных домов и нежилых зданий (за исключением находящихся в частной собственности), расположенных на территории, ограниченной Тележной ул., д. 21, 2» Комитетом по строительству – в сумме 3 180 тыс. рублей. Указанные расходы были включены в Закон о бюджете при первой корректировке, а росписью данные средства были исключены;

1629821 «Расходы на организационно-техническое и консультационное обеспечение деятельности Совета по сохранению и развитию исторического центра Санкт-Петербурга при Правительстве Санкт-Петербурга» Комитетом по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга – в сумме 191,5 тыс. рублей, в связи с неисполнением и ненадлежащим исполнением подрядчиками своих обязательств по



госконтрактам, согласно данным ф. 0503164.

Средства планировалось направить на разработку и изготовление информационных буклетов по вопросам деятельности Совета по сохранению и развитию исторического центра Санкт-Петербурга при Правительстве Санкт-Петербурга;

- более чем на 5 % по 6 целевым статьям, в том числе **1619851** «Расходы на осуществление компенсационных выплат, связанных с изъятием объектов недвижимости» Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга – в сумме 72 527,1 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования исполнены в сумме 166 785,2 тыс. рублей или на 69,7 % от бюджета и росписи.

Согласно данным ф. 0503162 было изъято 15 объектов недвижимости и осуществлены компенсационные выплаты на сумму 166 785,2 тыс. рублей вместо запланированных 17 объектов с суммой компенсации 239 312,3 тыс. рублей. Согласно данным ф. 0503164 и Отчета по госпрограмме неисполнение связано с отказом собственников объектов недвижимости, изымаемых для государственных нужд от заключения соглашений об изъятии в добровольном порядке.

В ходе проведения внешней проверки установлено, что основные расходы госпрограммы предусмотрены не ответственному исполнителю Комитету по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга, а Комитету имущественных отношений Санкт-Петербурга, по которому в ф. 0503162 показатели результативности указаны по всем 4 целевым статьям на общую сумму 3 658 655 тыс. рублей, как и было запланировано, однако ряд показателей не соответствует данным Отчета по госпрограмме.

Таким образом, данные, представленные в бюджетной отчетности ГРБС к внешней проверке, не подтверждают достижение основной цели – перехода на программный бюджет в части увязки бюджетных ассигнований с конкретными достижимыми показателями.

17 ГОСПРОГРАММА «СОЗДАНИЕ УСЛОВИЙ ДЛЯ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЩЕСТВЕННОГО СОГЛАСИЯ В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ НА 2015-2020 ГОДЫ»

В Законе о бюджете расходы на реализацию мероприятий госпрограммы в 2015 году составили 0,8 % от всех бюджетных обязательств.

Данные о бюджетных средствах 2015 года, утвержденных госпрограммой, Законом о бюджете, росписью, а также их освоении представлены в таблице:



(тыс. рублей)

Госпрограмма	Бюджет 2015 (от 28.11.2014 № 665-116)	Бюджет 2015 (от 08.06.2015 № 344-52)	Бюджет 2015 (от 02.12.2015 № 749-146)	Роспись	Исполнено за 2015 год
3 864 014,2	3 961 939,5	3 864 014,2	3 834 606,5	3 864 014,2	54 406 228,6

Ответственным исполнителем госпрограммы является Комитет по молодежной политике и взаимодействию с общественными организациями, доля расходов которого по итогам 2015 года составила – 21,2 % всех расходов, осуществленных по госпрограмме.

Основные ассигнования на исполнение госпрограммы утверждены: Администрациям районов и Комитету по печати и взаимодействию со средствами массовой информации, доля расходов которых по итогам 2015 года составила 50,5 % и 24,9 %, соответственно, от всех освоенных средств госпрограммы.

Информация об исполнении по 4 подпрограммам, представлена в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подпрограммы	Бюджет	Роспись	Исполнено		
			сумма	в % к	
				бюджету	росписи
Итого:	3 834 606,5	3 822 494,4	3 808 199,1	99,3	99,6
1 «Повышение уровня социализации и самореализации молодежи Санкт-Петербурга в современном обществе»	2 592 919,6	2 587 602,1	2 584 274,5	99,7	99,9
2 «Патриотическое воспитание граждан в Санкт-Петербурге»	72 342,1	69 372,2	69 360,4	95,9	99,9
3 «Укрепление гражданского единства и гармонизация межнациональных отношений в Санкт-Петербурге»	124 122,1	122 091,2	121 773,1	98,1	99,7
4 «Информационная деятельность исполнительных органов государственной власти Санкт-Петербурга и взаимодействие со СМИ»	1 045 222,7	1 043 428,9	1 032 791,1	98,8	99,0

Из данных представленных выше в таблице видно, что ассигнования на выполнение подпрограмм освоены практически в полном объеме.

Всего в 2015 году были произведены расходы по 64 целевым статьям, предусмотренным на реализацию госпрограммы.

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования по госпрограмме **не исполнены** по 29 целевым статьям, в том числе:

- **полностью** по целевой статье **1737842** «Расходы на организацию работы по мониторингу сети Интернет в целях выявления материалов, вовлекающих молодежь в асоциальные формы поведения, содержащих признаки экстремизма, а также информации, вредящей здоровью и развитию несовершеннолетних» – в сумме 1 172 тыс. рублей. Росписью бюджетные ассигнования были исключены.



В представленных расчетах и обоснованиях к проекту бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год Комитет по молодежной политике и взаимодействию с общественными организациями указал, что основная доля (74,7 %) бюджетных расходов будет направлена на оплату привлеченных специалистов;

- более чем на 5 % по 10 целевым статьям, в том числе:

1717803 «Расходы на проведение городских массовых и просветительских мероприятий в сфере молодежной политики» – в сумме 8 558,7 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по молодежной политике и взаимодействию с общественными организациями составило 48 624,2 тыс. рублей или 85 % от бюджета и 100% от росписи. Согласно данным КГЗ по указанной целевой статье экономия средств по результатам проведения конкурсных процедур составила 8 992,7 тыс. рублей, с учетом взысканной неустойки в сумме 1 300 тыс. рублей по государственному контракту с АНО «Центр экологических проектов «Равновесие» на оказание услуг по организации и проведению серии молодежных общегородских мероприятий, направленных на пропаганду бережного отношения к окружающей среде.

В представленных расчетах и обоснованиях к проекту бюджета, основная доля бюджетных ассигнований (26,7 %) должна была быть направлена на организацию и проведение Петербургского международного молодежного форума. По данным Отчета по госпрограмме участие в международном молодежном форуме приняли 1 700 человек.

В 2015 году за счет бюджетных средств было проведено 27 мероприятий в сфере молодежной политики и по содействию занятости и профессиональной ориентации в которых приняли участие 109 900 человек (ф. 0503162), что не соответствует данным Отчета по госпрограмме, согласно которым было проведено 19 мероприятий в которых приняли участие 10 493 человека;

1727819 «Расходы на организацию и проведение мероприятий, направленных на развитие системы духовно-нравственного воспитания граждан, укрепление и пропаганду семейных ценностей, в том числе фестиваль молодых семей» Комитетом по молодежной политике и взаимодействию с общественными организациями – в сумме 1 500 тыс. рублей. Исполнение составило 1 482 тыс. рублей или 49,7 % от бюджета и 100% от росписи.

В представленных расчетах и обоснованиях к проекту бюджета Санкт-Петербурга на 2015 основная доля расходов должна была быть направлена на оказание услуг по:

- организации концертных программ (выступление известных артистов и творческих коллективов) на мероприятиях фестиваля – в сумме 2 700 тыс. рублей;
- предоставлению площадок и помещений для мероприятий фестиваля – в сумме 1 900 тыс. рублей;



– организации мероприятий – в сумме 1 300 тыс. рублей.

По данным Отчета по госпрограмме и ф. 0503162 в 2015 году за счет бюджетных средств было проведено 2 мероприятия по гражданскому и патриотическому воспитанию в которых приняли участие 1 750 человек. (в отчете по ГП неисполнение обусловлено «секвестрованием бюджета»);

1727815 «Расходы на организацию и проведение мероприятий с привлечением казачьих сообществ, общин, организаций: конференций, слетов, семинаров, в том числе выездных, и других форм обмена опытом» – в сумме 1 171,6 тыс. рублей. Исполнение расходов составило 298,4 тыс. рублей или 20,3 % от бюджета и 100% от росписи.

В представленных расчетах и обоснованиях к проекту бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год Комитет по молодежной политике и взаимодействию с общественными организациями указал на то, что охват участников составит до 3 000 человек в рамках 10 мероприятий.

По данным Отчета по госпрограмме и ф. 0503162 в 2015 году за счет бюджетных средств было проведено 1 мероприятие (слет казачьих сообществ, общин) в которых приняли участие 130 человек;

1737867 «Расходы на организацию и проведение мероприятий, способствующих развитию государственно-конфессиональных отношений (выставки, фестивали, конкурсы, государственно-конфессиональные праздничные мероприятия, социологические исследования, теле- и радиопрограммы, аудио и видеопродукция, издание полиграфической и книжной продукции» – в сумме 757 тыс. рублей. Исполнение расходов составило 2 815,9 тыс. рублей или 78,8 % от бюджета и 98 % от росписи. Неисполнение обусловлено непроведением социологического исследования на тему: «Влияние религиозного фактора на общественную жизнь Санкт-Петербурга» (Отчет по госпрограмме);

В представленных расчетах и обоснованиях к проекту бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год Администрацией Губернатора Санкт-Петербурга указывалось, что основная доля бюджетных расходов будет направлена на проведение:

– праздничных мероприятий для детей сирот, приуроченные к значимым конфессиональным датам – 25,9 %;

– социологического исследования (влияние религиозного фактора на общественную жизнь Санкт-Петербурга) – 23,5 %.

По данным Отчета по госпрограмме и ф. 0503162 в 2015 году за счет бюджетных средств было проведено 6 мероприятий, конференций и выставок для обеспечения государственно-конфессиональных отношений в которых приняли участие 3 000 человек.

1747871 «Расходы на содержание государственного казенного учреждения «Городская реклама и информация» – в сумме 7 888,7 тыс. рублей. Исполнение Комитетом по печати и взаимодействию со средствами массовой информации составило 77 014,1 тыс. рублей или 90,7 % от бюджета и росписи.



По данным Отчета по госпрограмме и ф. 0503162 было оказано 23 836 информационно-консультационных услуг, выдано 14 291 разрешительных документов, вынесено 11 198 предписаний о демонтаже рекламных конструкций, принято 17 059 заявлений.

Утвержденные Законом о бюджете ассигнования **перевыполнены** по 10 целевым статьям, из них с превышением на 5 и более процентов по 8 целевым статьям, в том числе:

1717807 «Расходы на международное и межрегиональное сотрудничество в сфере молодежной политики» Комитетом по молодежной политике и взаимодействию с общественными организациями – в сумме 2 609,4 тыс. рублей. Исполнение составило 10 204,7 тыс. рублей или 134,4 % к бюджету и 100 % от росписи.

В представленных расчетах и обоснованиях к проекту бюджета Санкт-Петербурга на 2015 год указано, что расходы по данной целевой статье предусмотрены на организацию:

– российско-китайского молодежного форума «Дружба, Мир и Мечта», а также его проведение – в сумме 1 210 тыс. рублей;

– 20 обменов молодежью и специалистами по работе с молодежью в рамках 10 мероприятий с общим количеством участников 1 900 человек – в сумме 2 658 тыс. рублей.

По данным ф. 0503162 было проведено 31 мероприятие в сфере молодежной политики в которых приняли участие 815 человек, что не соответствует данным Отчета по госпрограмме, согласно которым было проведено 44 мероприятия;

Несмотря на то, что ассигнования целевой статьи были перевыполнены планируемые показатели результативности, представленные к Проекту бюджета на 2015 год, не были достигнуты;

1717805 «Расходы на организацию и проведение форумов, семинаров и конференций с участием организаций, осуществляющих реализацию проектов в сфере молодежной политики» - в сумме 1 976,6 тыс. Исполнение составило 3 091,6 тыс. рублей или в 2,8 раза к бюджету и 100 % от росписи.

По данным ф. 0503162 было проведено 7 мероприятий в сфере молодежной политики в которых приняли участие 710 человек, что не соответствует данным Отчета по госпрограмме, согласно которым было проведено 2 мероприятия в которых приняли участие 400 человек.

В ходе проведения внешней проверки установлено, что показатели результативности указаны в ф. 0503162 по 23 целевым статьям (95,8 % от общего количества) Комитета по молодежной политике и взаимодействию с общественными организациями, как ответственного исполнителя госпрограммы, при наличии таких показателей в Отчете по госпрограмме, кроме того, ряд показателей не соответствует данным Отчета по госпрограмме.



Таким образом, данные, представленные в бюджетной отчетности ГРБС к внешней проверке, не подтверждают достижение основной цели – перехода на программный бюджет в части увязки бюджетных ассигнований с конкретными достижимыми показателями.

ИСПОЛНЕНИЕ АДРЕСНОЙ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРОГРАММЫ

Общий объем капитальных вложений на 2015 год в рамках Адресной инвестиционной программы (далее – АИП) составил 73 381 915,4 тыс. рублей или 16,3 % от общей суммы расходов бюджета на 2015 год.

(тыс. рублей)

Бюджет от 28.11.2014 № 665-116	Бюджет от 08.06.2015 № 344-52	Бюджет от 02.12.2015 № 749-146	Исполнено за 2015 год			
			сумма	в % от бюджета 2015 года от		
				28.11.2014	08.06.2015	02.12.2015
95 254 874,3	74 338 849,8	73 381 915,4	63 418 595,6	66,6	85,3	86,4

В течение 2015 года, исполнительными органами государственной власти Санкт-Петербурга были учтены замечания Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга о необходимости сокращения бюджетных назначений АИП.

При финансировании всех расходов бюджета по состоянию на 01.01.2016 на 95,7 %, ассигнования на АИП освоены на 86,4 % в сумме 63 418 595,6 тыс. рублей, а без учета выплаченных авансов, профинансированной кредиторской задолженности, а также расходов на оплату исполнительных листов – в сумме 56 093 592,3 тыс. рублей или на 76,4 %, данные представлены в таблице:

(млн. рублей)

	Бюджет на 2015 год на 02.12.2015	Профинансировано по состоянию на 01.01.2016									
		сумма	в %	из них						работы, выполненные в очередном финансовом году	
				кредит. задолж. за предыдущие годы	авансы, выданные в 2015 году	оплата исполнит. листов выданных Арбитражным судом СПб и ЛО	сумма	в % от			
								утвержденного бюджета на 2015 год	всей суммы профинансированных расходов		
Всего по АИП:	73 381,9	63 313,1*	86,4	1 120,7	5 669,9*	429,0	56 093,6	76,4	88,6		

*Необходимо отметить, что расходы АИП по оперативной информации об исполнении бюджета Санкт-Петербурга на 105,4 млн. рублей превышают данные Отчета об исполнении АИП, предоставленного Комитетом по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга (далее – Отчет об исполнении АИП).

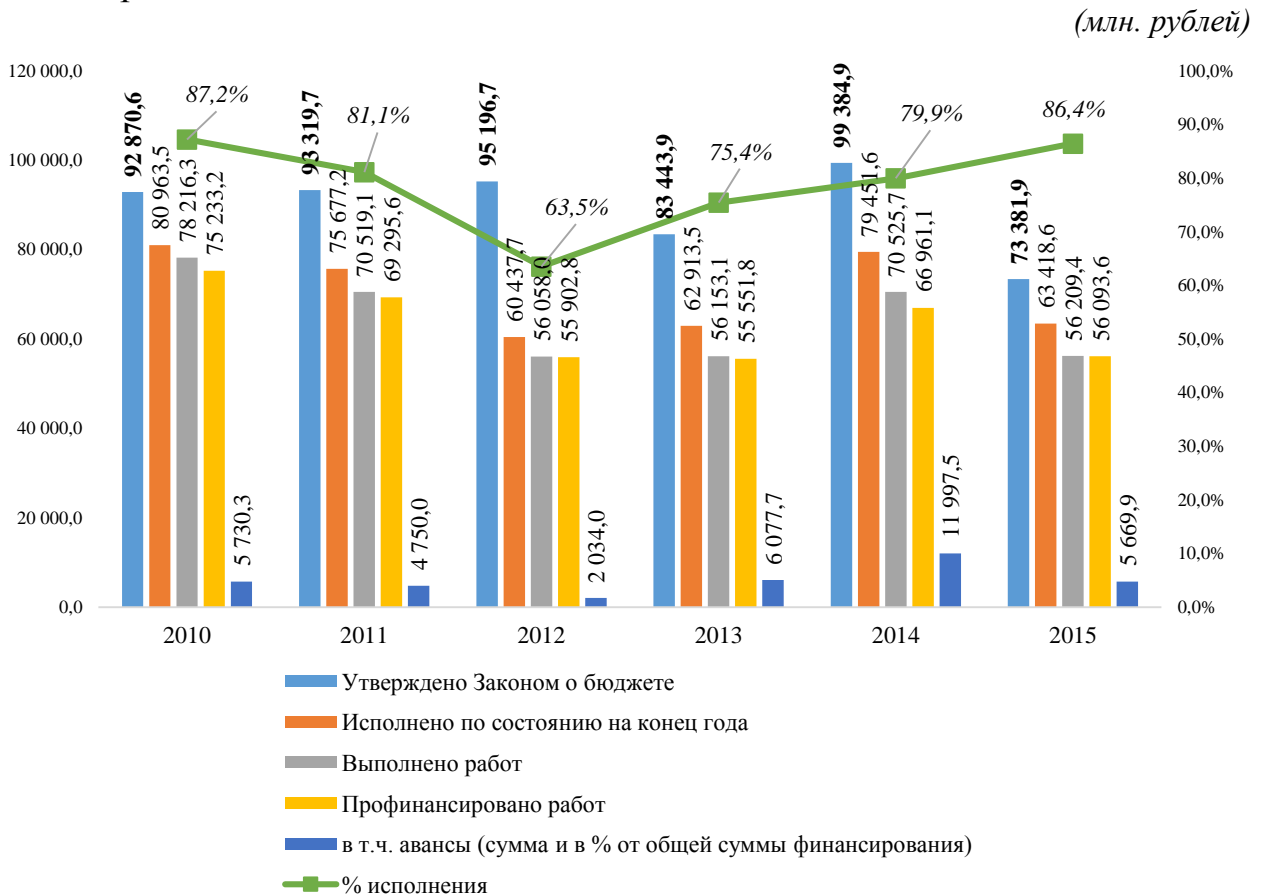
Указанное несоответствие сложилось по расходам Комитета по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга на объект «Строительство Финляндской ул. от Советского пер. до Софийской ул.». Исполнение бюджетных назначений по данному объекту согласно данным оперативной информации составляет 150,2 млн. рублей, а согласно данным Отчета об исполнении АИП – 44,8 млн. рублей в связи с возвратом 105,4 млн. рублей банком по гарантийному обязательству на лицевой счет Комитета по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга в УФК по г. Санкт-Петербургу.



Таким образом, можно сделать вывод о том, что реальное исполнение лимитов финансирования АИП, направленное на оплату выполненных в 2015 году работ, достигло лишь 76,4 %.

Учитывая то, что расходы бюджета без учета АИП исполнены на 97,5 %, то можно сделать вывод о том, что низкое освоение лимитов финансирования АИП замедляет развитие отраслей городского хозяйства в целом.

Данные о расходовании средств АИП в течение последних 5 лет, с учетом выдачи авансов, а также финансирования выполненных работ, представлены на диаграмме:



Как следует из данных таблиц и диаграммы, исполнение лимитов финансирования 2015 года в процентном выражении увеличилось по отношению к предыдущим 4 годам, однако все еще остается ниже освоения 2009 и 2010 годов, а сравнительно высокий процент исполнения инвестиционных расходов объясняется значительным сокращением бюджетных назначений АИП при корректировках бюджета 2015 года в общей сложности на 21,9 млрд. рублей, а также остающимся на достаточно высоком уровне авансированием.

Тенденция освоения лимитов финансирования АИП в течение последних 6 лет, вместе с прогнозными значениями ожидаемого исполнения,

рассчитанные Комитетом финансов Санкт-Петербурга, а также Контрольно-счетной палатой Санкт-Петербурга, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Год	Утверждено	Исполнено на 01.10.		Остаток на 01.10.		Исполнено за октябрь-декабрь		Исполнено за год	
		сумма	в %	сумма	в %	сумма	в %	сумма	в %
2015 (факт)	73 381 915,4	44 123 477,3	44,4	29 258 438,1	39,9	19 295 118,3	26,3	63 418 595,6	86,4
2015 (прогноз КСП)						24 713 827,3	33,2	58 117 716,7	78,2
2015 (прогноз КФ)						40 234 960,4	54,1	73 638 849,8	99,1
2014 (факт)	99 384 886,0	44 123 477,3	44,4	55 261 408,7	55,6	35 328 172,0	35,5	79 451 649,3	79,9
2014 (прогноз КСП)						37 766 256,7	38,0	81 889 734,0	82,4
2014 (прогноз КФ)						48 759 701,7	49,1	92 883 179,0	93,5
2013 (факт)	83 443 857,0	30 263 667,5	36,3	53 180 189,5	63,7	32 649 879,1	39,1	62 913 546,6	75,4
2013 (прогноз КСП)						22 389 406,3	26,8	52 653 073,8	63,1
2013 (прогноз КФ)						40 284 164,0	48,3	70 547 831,5	84,5
2012	95 196 695,9	34 956 709,9	36,7	60 239 986,0	63,3	25 480 975,8	26,8	60 437 685,7	63,5
2012 (прогноз КСП)						31 445 272,2	33,0	66 401 983,1	69,8
2012 (прогноз КФ)						42 657 514,9	44,8	77 614 226,8	81,5
2011	93 319 384,3	41 508 186,4	44,5	51 811 197,9	55,5	34 168 966,5	36,6	75 677 152,9	81,1
2010	92 870 623,9	42 720 917,6	46,0	50 149 706,3	54,0	38 242 606,7	41,2	80 963 524,3	87,2
2009	79 147 107,4	42 606 231,1	53,8	36 540 876,3	46,2	34 081 571,1	43,1	76 687 802,2	96,9

Как следует из данных таблицы, прогнозные значения, приведенные Комитетом финансов Санкт-Петербурга, а также государственными заказчиками АИП, даже несмотря на существенное снижение бюджетных назначений АИП в рамках 2 корректировок бюджета Санкт-Петербурга, не оправдываются уже четвертый год подряд.

Необходимо отметить, что подавляющее большинство ГРБС к формированию оценки ожидаемого исполнения подходят недостаточно обоснованно, о чем свидетельствуют данные, приведенные в таблице выше, согласно которым отклонение фактического исполнения годовых бюджетных назначений АИП от ожидаемого исполнения составляет в 2015 году – 12,7, в 2014 году – 24,3, в 2013 – 14,4, а в 2012 – 18 процентных пунктов, из чего можно сделать вывод о существенных недостатках в планировании также главными распорядителями бюджетных средств



расходной части бюджета Санкт-Петербурга, а также о **ненадлежащем исполнении главными распорядителями бюджетных средств (государственными заказчиками) полномочий, установленных ст. 158 БК РФ.**

Основное влияние на неисполнение лимитов финансирования АИП в целом, оказало неосвоение ассигнований госпрограмм:

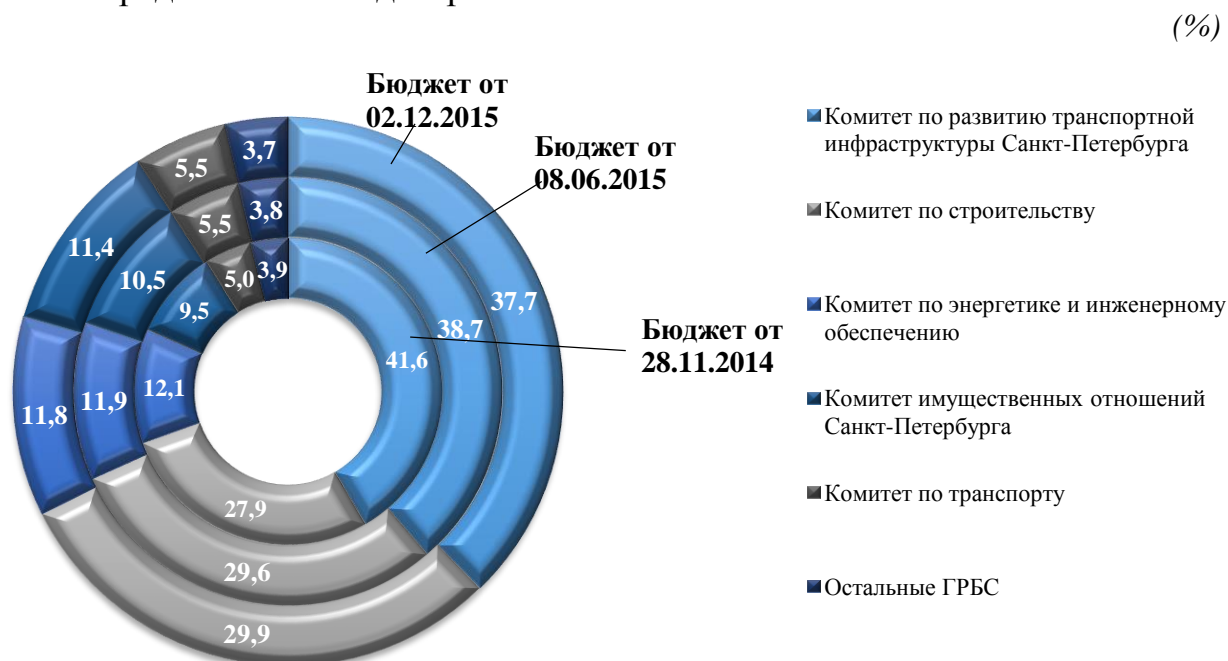
– **5 «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга на 2015-2010 годы»** в общей сумме 3 075 370,5 тыс. рублей, в частности Комитетом по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга на 2 244 411,5 тыс. рублей или на 8,1 %;

– **2 «Развитие образования в Санкт-Петербурге на 2015 – 2020 годы»** в общей сумме 1 455 020,2 тыс. рублей или на 23,4 %, частности Комитетом по строительству – в сумме 1 447 078,2 тыс. рублей или на 26,7 %;

– **4 «Развитие физической культуры и спорта в Санкт-Петербурге на 2015 – 2020 годы»** в общей сумме 1 274 903,4 тыс. рублей или на 16,1 %, в частности Комитетом по строительству – в сумме 1 273 196,7 тыс. рублей или на 16,4 %.

Данные об исполнении бюджетных назначений АИП в 2015 году в разрезе государственных программ представлены в таблице в **Приложении 8** к настоящему Заключению.

Основная доля инвестиционных расходов предусмотрена пяти ГРБС, данные представлены на диаграмме:



При внесении изменений в Закон о бюджете из АИП на 2015 год были исключены Администрации: Адмиралтейского, Василеостровского, Калининского, Красногвардейского, Красносельского, Кронштадтского, Курортного, Петродворцового и Фрунзенского районов Санкт-Петербурга.

Необходимо отметить, что даже с учетом существенного сокращения бюджета, 8 ГРБС не смогли использовать выделенные из бюджета средства даже на 90 %, таким образом, уменьшение лимитов финансирования АИП было недостаточным.

Ассигнования АИП освоены ГРБС в диапазоне от 31,6 % до 100 %.

Максимально были исполнены расходы:

– Комитетом по информатизации и связи, Администрациями Московского и Приморского районов Санкт-Петербурга – на 100 %;

– Комитетом по физической культуре и спорту и Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга – на 98,7 %.

Наименьшее освоение средств АИП допустили Комитет по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга и Комитет по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга – в объеме 31,6 % и 53,2 %, соответственно.

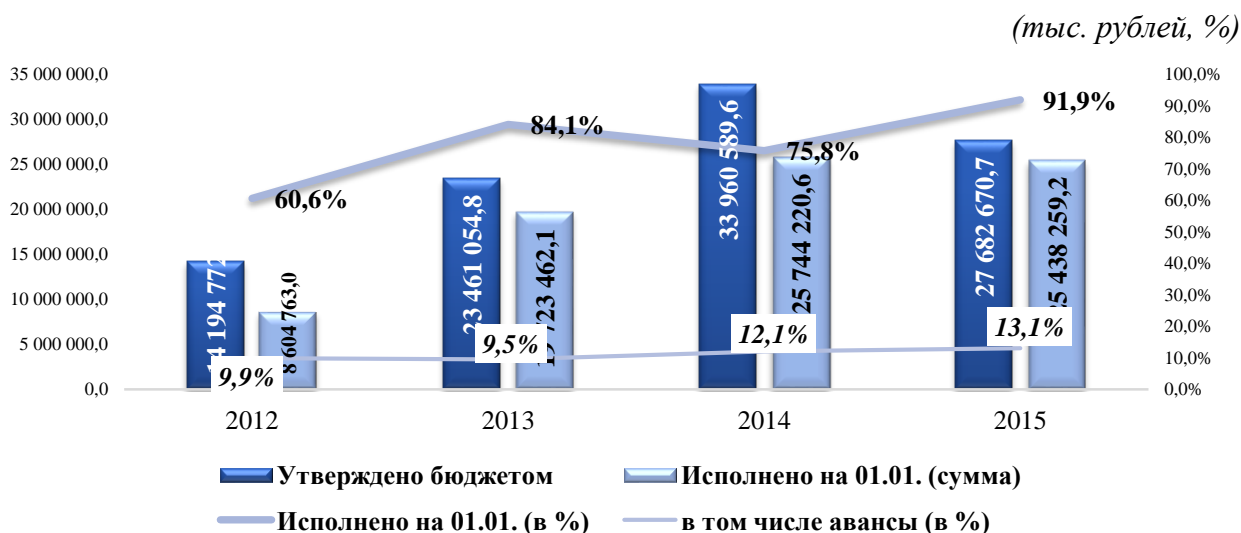
Данные об исполнении государственными заказчиками АИП с учетом внесенных изменений в Закон о бюджете, представлены в таблице в **Приложении 9** к настоящему Заключению.

Наибольший объем ассигнований для выполнения работ в рамках АИП, предусмотрен **Комитету по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга**, на долю которого пришлось 37,7 % всех запланированных инвестиций, в сумме 27 682 670,7 тыс. рублей, из которых освоено 25 438 259,1 тыс. рублей или 91,9 %.

В рамках исполнения Комитетом расходов АИП в 2015 году были профинансированы: кредиторская задолженность за работы, выполненные в предыдущих годах в сумме 16 769,6 тыс. рублей, расходы на оплату исполнительных листов – в сумме 264 905,9 тыс. рублей, а также авансы – в сумме 3 308 103,3 тыс. рублей. Таким образом, в 2015 году работы, произведенные в текущем году, были профинансированы в сумме 21 743 080,4 тыс. рублей.

Исполнение лимитов финансирования АИП данным Комитетом в 2012 - 2015 годах с учетом выплаченных авансов представлено на диаграмме:





Как следует из данных, представленных на диаграмме, достаточно высокий процент освоения Комитетом бюджетных ассигнований обусловлен значительным сокращением назначений при проведении корректировок бюджета 2015 года с 39,6 млрд. рублей до 27,7 млрд. рублей, а также выплатой авансов, размер которых по сравнению с прошлыми годами вырос и в абсолютном, и в процентном выражении.

Наибольший объем средств был направлен Комитетом на:

- строительство:
 - Фрунзенского радиуса за ст. «Международная» до ст. «Южная», включая проектирование (стадия РД) – в сумме 7 506 229,8 тыс. рублей или 99,9 % от лимита финансирования, из которых 1 173 218,9 тыс. рублей – авансы, часть которых подлежит погашению в 2016 году. Кроме того, в рамках проведения работ на данном объекте на 86 % в сумме 2 092 150 тыс. рублей были отработаны выданные в предыдущие годы авансы, а также была полностью профинансирована образовавшаяся ранее кредиторская задолженность в сумме 3 506,1 тыс. рублей;
 - линии 4 (Правобережная) метрополитена. Участок от ст. «Садовая» до ст. «Комендантский пр.» второй вестибюль ст. «Спортивная», включая проектирование (стадия РД) – в сумме 1 527 693,4 тыс. рублей или 98,5 % от лимита финансирования. Все работы, запланированные на 2015 год, выполнены и оплачены;
 - путепроводной развязки на пересечении Пулковского шоссе с Дунайским пр. - в сумме 1 955 554,8 тыс. рублей или 99,3 % от лимита финансирования, из которых 600 000 тыс. рублей – аванс на выполнение работ, выданный в соответствии с условиями госконтракта;
 - второй очереди Фрунзенского радиуса от ст. «Международная» до ст. «Южная» (Шушары). электродепо «Южное», включая проектирование (стадия РД)» – в сумме 1 526 509,2 тыс. рублей или 95,6 % от лимита финансирования объекта, из которых 175 343,6 тыс. рублей – аванс на закупку материалов и выполнение работ в соответствии с условиями госконтракта. На

начало 2015 года по данному объекту имелись неотработанные авансы, выданные в предыдущем периоде в сумме 293 748,5 тыс. рублей, которые за 2015 год отработаны не были;

– Лахтинско-Правобережной линии метрополитена от ст. «Спасская» до ст. «Морской Фасад» (1-й пусковой комплекс от ст. «Спасская» до ст. «Большой проспект») – в сумме 1 213 575,6 тыс. рублей или 66,2 %, из которых 550 000 тыс. рублей – аванс на выполнение работ в соответствии с условиями госконтракта. На начало 2015 года был сформирован аванс в сумме 245 119,1 тыс. рублей на технологическое присоединение к электрическим сетям, со сроком погашения в 2018 году.

- Создание искусственного земельного участка в районе территории Крестовского острова - в сумме 2 164 888 тыс. рублей или 96 % от лимита финансирования. Все работы, запланированные на 2015 год, выполнены и оплачены;

Значительную часть бюджетных обязательств Комитета (28,3 % в сумме 7 839 611,1 тыс. рублей) планировалось направить на вводные объекты. По состоянию на 01.01.2016 данные ассигнования освоены на 92,1 % в сумме 7 222 598,3 тыс. рублей. Однако, несмотря на достаточно высокий процент исполнения расходов по вводным объектам в 2015 году, из 26 объектов, предусмотренных к вводу, по 4 срок ввода сорван, по 9 объектам - перенесен на более поздние сроки, что по сути также является срывом ввода объектов в эксплуатацию, а введено в эксплуатацию только 2 объекта: «Реконструкция наб. р. б. Невки и наб. р. м. Невки в границах от Ушаковского моста до Каменноостровского моста», «Реконструкция Зеленогорского шоссе. 1 этап строительства».

По 11 объектам на общую сумму лимитов финансирования на 2015 год 5 032 740,7 тыс. рублей работы завершены, но разрешения на ввод в эксплуатацию не получены.

Однако, как и в прошлые годы, движение открывается в отсутствие разрешения на ввод в эксплуатацию, например, на таких объектах дорожной инфраструктуры как: мост лейтенанта Шмидта, автомобильные дороги, расположенные на пересечении Кингисеппского шоссе, пр. Ленина, Гатчинского шоссе и ул. Восстановления в г. Красное Село, что может привести к рискам неисполнения гарантийных обязательств подрядными организациями.

В качестве причин срыва ввода в эксплуатацию объектов дорожной инфраструктуры, в «Отчете о ходе работ по объектам, запланированным к вводу в 2015 году»² указаны не только объективные причины, такие как «дополнительные требования эксплуатирующих организаций по промывке,

² Здесь и далее причины неисполнения лимитов финансирования АИП, а также причины срыва ввода объектов в эксплуатацию приведены в соответствии с Отчетом об исполнении АИП, а также с Отчетом о ходе работ на объектах АИП, предусмотренных к вводу в 2015 году, составленных Комитетом по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга.



прочистке и переустройству локальных участков канализации», но и такие как, поздние сроки заключения дополнительного соглашения к государственному контракту, поздние сроки проведения процедуры размещения государственного заказа, свидетельствующие о низком качестве работы Комитета, а также подведомственных ему учреждений, исполняющих функции заказчиков по объектам строительства. Кроме того, практически в 90 % случаях срыва в эксплуатацию объектов, в качестве причины указана недобросовестная работа подрядных организаций.

Вторым ГРБС по сумме инвестиционных расходов в 2015 году стал **Комитет по строительству**, на долю которого пришлось 29,9 % всех запланированных инвестиций, в сумме 21 937 243,7 тыс. рублей, из которых освоено 16 209 385,8 тыс. рублей или 73,9 %.

Комитетом были профинансированы: кредиторская задолженность за работы, выполненные в предыдущих годах в сумме 368,2 тыс. рублей, расходы на оплату исполнительных листов – в сумме 98 373,8 тыс. рублей, а также авансы – в сумме 1 748 797,5 тыс. рублей. Таким образом, в 2015 году работы, выполненные в текущем году, были профинансированы в сумме 14 361 846,1 тыс. рублей.

Данные об исполнении ассигнований Комитета в разрезе отраслей, представлены в таблице.

(тыс. рублей)

АИП	Бюджет 2015 (от 02.12.2015 № 749-146)	Исполнено на 01.01.2016	
		сумма	в %
Всего:	21 937 243,7	16 209 385,8	73,9
Физическая культура и спорт	7 789 091,5	6 515 894,8	83,7
Здравоохранение	3 117 341,0	1 996 791,3	64,1
Дошкольное образование	2 839 773,0	2 053 222,8	72,3
Общее образование	2 572 624,6	1 912 096,6	74,3
Жилищное хозяйство	1 682 922,9	1 089 983,7	64,8
Коммунальное хозяйство	1 074 857,1	724 215,8	67,4
Дорожное хозяйство	936 951,3	912 045,9	97,3
Социальная политика	715 731,9	567 045,3	79,2
Другие общегосударственные вопросы	653 445,4	274 632,3	42,0
Культура	445 216,9	108 896,6	24,5
Обеспечение пожарной безопасности	93 762,0	39 705,0	42,3
Молодежная политика и оздоровление детей	15 526,1	14 855,7	95,7

Наибольший объем средств был направлен Комитетом на:

– проектирование и строительство:

- футбольного стадиона в западной части Крестовского острова с разборкой существующих конструкций стадиона им. Кирова – в сумме 5 339 962,2 тыс. рублей или 90 % от лимита финансирования, из которых 513 965,6 тыс. рублей – авансы. Кроме того, в рамках проведения работ на данном объекте на 45,5 % в сумме 1 012 490,3 тыс. рублей были отработаны выданные в предыдущие годы авансы.



Согласно Отчету об исполнении АИП, представленному Комитетом по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга, работы производятся с отставанием от графика производства работ, в связи с изменением технической части РД по требованиям МВД, ФСБ, МЧС, Оргкомитета ЧМ-2018 и FIFA, а также из-за переноса сроков окончания монтажа стационарной крыши по причине банкротства подрядчика. Переходящий аванс на проведение работ со сроком погашения 30.06.2016 по состоянию на 01.01.2016 частично погашен. Объект включен в АИП на 2016 год.

Однако, в ходе Мониторинга устранения нарушений, выявленных при проведении совместного контрольного мероприятия «Проверка целевого использования бюджетных средств, направленных на проектирование и строительство футбольного стадиона в западной части Крестовского острова с разборкой существующих конструкций стадиона им. Кирова по адресу: Санкт-Петербург, Крестовский остров, Южная дорога, 25» в Комитете по строительству за 2014 год» было выявлено, что кроме указанных выше причин, неосвоение расходов обусловлено тем, что к монтажу раздвижной кровли Подрядчик не приступал, что является отклонением от календарного плана выполнения работ;

- жилых домов по адресу: севернее улицы Новоселов, кв.16 (участки 2, 3, 11, 12, 13, 19, 20, 21) – в сумме 598 681,3 тыс. рублей или 70,4 % от лимита финансирования объекта. В рамках выполнения работ на объекте были полностью в сумме 229 653,5 тыс. рублей отработаны авансы, выданные в предыдущие годы.

По участкам 2, 3, 11, 12, 13 получены разрешения на ввод. На участках 19, 20, 21 имеется отставание от графика производства работ по вине подрядчика (ООО «Петроком»). Объект включен в АИП на 2016 год;

- инженерно-транспортного обеспечения квартала 16 севернее улицы Новоселов (Союзный пр. от ул. Бадаева до ул. Коллонтай, Складская ул. от ул. Еремеева до Союзного пр., ул. Еремеева от Дальневосточного пр. до Складской ул.) – в сумме 437 382,4 тыс. рублей или 99,9 %. В рамках выполнения работ на объекте были частично (на 19 % в сумме 25 119,1 тыс. рублей) отработаны авансы, выданные в предыдущих периодах.

Первый госконтракт на выполнение работ был расторгнут 05.05.2015, и от 11.09.2015 заключен новый. Работы в 2015 году выполнялись в соответствии с графиком производства работ. Объект включен в АИП на 2016 год;

- здания для перевода противотуберкулезного диспансера № 5 из дома 40 по Свердловской наб., в Полустрово, кв.47 - в сумме 313 472,1 тыс. рублей или 77,7 %. В рамках выполнения работ на объекте были частично (на 39,1 % в сумме 36 123,4 тыс. рублей) отработаны авансы, выданные в предыдущих годах.



В 2014 году был выдан аванс в сумме 36 128,7 тыс. рублей на выполнение работ со сроком погашения - 31.03.2015, который частично погашен, а частично возвращен в бюджет (5,3 тыс. рублей).

Объект планировался к вводу в 2015 году, однако срок ввода был сорван, из-за невозможности выполнения работ по прокладке внеплощадочных инженерных сетей и подъездной дороги по территории, относящейся к зоне зелёных насаждений общего пользования. Подрядчиком заявлено о необходимости переноса части работ (завершение СМР, устройство инженерных сетей, благоустройство, ПНР) на 2016 год. Объект включен в АИП на 2016 год.

– работы по приспособлению для современного использования объекта культурного наследия регионального значения «Приморский парк Победы» (Комплексное благоустройство западной части Крестовского острова с включением зоны первичного контроля для объекта: «Проектирование и строительство футбольного стадиона в западной части Крестовского острова с разборкой существующих конструкций стадиона им. Кирова» – в сумме 670 947,1 тыс. рублей или 65,7 %, из которых 229 549,9 тыс. рублей – авансы. Кроме того, в рамках выполнения работ на объекте были частично (на 53,6 % в сумме 337 350,3 тыс. рублей) отработаны авансы, выданные в предыдущие годы.

Работы на объекте велись с отставанием от графика, в связи с отсутствием согласования со стороны ФСБ подрядчиков по комплексным системам безопасности (при этом конечный срок выполнения работ не изменялся). Переходящий аванс на выполнение работ со сроком погашения - 30.06.2016. Объект включен в АИП на 2016 год;

– реконструкция корпусов литер Л, Н, О с надстройкой и объединением для размещения многофункционального медицинского центра СПб ГБУЗ «Городская Мариинская больница» по адресу: Санкт-Петербург, Литейный пр., д. 56 – в сумме 669 766,1 тыс. рублей или 92,7 %, из которых 40 092,2 тыс. рублей – авансы. Авансы, выданные в предыдущие годы в сумме 4 415,6 тыс. рублей в 2015 году не отработаны.

Потребовалась корректировка проектной документации в части замены монтируемого оборудования в рамках импортозамещения. Кроме того, имеется отставание от графика производства работ по вине подрядчика (ООО «БалтИнвестСтрой»). Объект включен в АИП на 2016 год;

Значительную часть бюджетных обязательств Комитета (22,4 % в сумме 4 908 197,1 тыс. рублей) планировалось направить на вводные объекты. По состоянию на 01.01.2016 данные ассигнования освоены на 79,6 % в сумме 3 908 211,6 тыс. рублей.

Данные об освоении лимитов финансирования по вводным объектам Комитета, а также информация о количестве предусмотренных к вводу в 2015 году объектов с детализацией по стадиям строительства в разрезе отраслей, представлены в таблице:

(тыс. рублей)



Наименование отрасли	Стоимость объемов работ на 2015 год	Исполнено в рамках лимита на 2015 год		Объекты, предусмотренные к вводу в 2015 году (шт.)			
		сумма	в %	всего	из них		
					введено	сорвано вводом	завершено строительством
Всего:	4 908 197,1	3 908 211,6	79,6	39	18	17	4
Дошкольное образование	1 262 947,0	1 189 226,9	94,2	9	5	4	0
Коммунальное хозяйство	883 750,9	609 138,8	68,9	7	2	3	2
Жилищное хозяйство	850 628,5	598 681,3	70,4	1	0	1	0
Здравоохранение	666 612,2	560 878,7	84,1	7	4	2	1
Общее образование	403 016,3	277 495,8	68,9	3	1	2	0
Социальная политика	296 920,8	283 351,9	95,4	2	2	0	0
Дорожное хозяйство	279 732,0	268 120,2	95,8	3	1	2	0
Культура	135 200,7	19 803,0	14,6	3	0	2	1
Другие общегосударственные вопросы	115 468,8	87 595,2	75,9	3	2	1	0
Обеспечение пожарной безопасности	13 919,9	13 919,8	100,0	1	1	0	0

Как следует из данных, представленных в таблице, в 2015 году вновь произошел срыв ввода в эксплуатацию основных социальных объектов.

В качестве причин срыва ввода в эксплуатацию объектов, в «Отчете о ходе работ по объектам, запланированным к вводу в 2015 году» указаны не только объективные причины, но и такие как длительное решение имущественно - правовых вопросов, длительные сроки расторжения госконтрактов, поздние сроки проведения процедур размещения государственного заказа, свидетельствующие о низком качестве работы Комитета, а также подведомственных ему учреждений, исполняющих функции заказчиков по объектам строительства. Кроме того, практически в 90 % случаях срыва ввода в эксплуатацию объектов, в качестве причины указана недобросовестная работа подрядных организаций, при этом, не во всех случаях указано, что ведется претензионная работа.

Третьим по объему инвестиционных расходов в 2015 году стал **Комитет по энергетике и инженерному обеспечению**, на долю которого пришлось 11,8 % всех запланированных инвестиций, в сумме 8 676 791,1 тыс. рублей, из которых освоено 7 846 205,3 тыс. рублей или 90,4 %. Расходы АИП в 2015 году были также направлены на оплату исполнительных листов в сумме 19 587,2 тыс. рублей, выплату авансов – в сумме 51 107,2 тыс. рублей. Таким образом, выполненные в 2015 году работы были профинансированы в сумме 7 775 510,9 тыс. рублей.

Наибольший объем средств был направлен Комитетом на:

– реконструкцию тепловых сетей - 1 499 006,9 тыс. рублей или 80,7 % от лимита финансирования по объекту. Для выполнения работ на конкретных



объектах заключены госконтракты, часть которых была расторгнута, а по 3 – конкурсные процедуры перенесены на 2016 год;

– строительство внешних инженерных сетей новой жилой застройки г. Красное Село (кварталы 10А, 7), включая ПИР - 1 644 836,1 тыс. рублей или 99,7 % от лимита финансирования по объекту, из которых 8 019,6 тыс. рублей – авансы. Согласно данным Отчета об исполнении АИП работы завершены на 1 объекте, однако, информация о количестве объектов, на которых они должны были быть выполнены, отсутствует;

– реконструкцию котельной «Гражданская» с увеличением мощности и инженерными сетями по адресу: пр. Непокоренных, д.17, к. 2 - 1 154 533,7 тыс. рублей или 99,9 % от лимита финансирования по объекту. В рамках выполнения работ на объекте были полностью отработаны авансы в сумме 15 802,3 тыс. рублей, выданные в прошлые годы. В полном объеме выполнены работы по технологическому присоединению к электрическим сетям ПАО «Ленэнерго» котельной «Гражданская». Получен Акт технологического присоединения.

Однако, согласно данным Отчета об исполнении АИП, «в соответствии с дополнительным соглашением от 16.10.2015 работы по контракту приостановлены до проведения повторной государственной экспертизы проектной документации, которая планируется на 2016 год, по результатам которой будет принято решение о сроках завершения реконструкции». Срок ввода объекта в эксплуатацию в 2015 году сорван.

Объект включен в АИП на 2016 год с лимитом финансирования в сумме 38 197,2 тыс. рублей.

Значительную часть бюджетных обязательств Комитета (25,8 % в сумме 2 234 749,9 тыс. рублей) планировалось направить на вводные объекты. По состоянию на 01.01.2016 данные ассигнования освоены на 91 % в сумме 2 033 024,3 тыс. рублей, однако по итогу исполнения АИП в 2015 году не было введено в эксплуатацию ни одного из запланированных объектов.

Данные об освоении лимитов финансирования по вводным объектам Комитета, а также информация о количестве предусмотренных к вводу в 2015 году объектов с детализацией по стадиям строительства в разрезе отраслей, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование отрасли	Стоимость объемов работ на 2015 год	Исполнено в рамках лимита на 2015 год		Объекты, предусмотренные к вводу в 2015 году (шт.)		
		сумма	в %	всего	из них	
					сорвано вводом	завершено строительством
Всего, из них:	2 234 749,9	2 033 024,3	91,0	24	7	17
Объекты водоснабжения и водоотведения	374 044,7	306 548,0	82,0	10	2	8
Объекты газоснабжения	119 880,5	111 519,0	93,0	2	1	1
Объекты электроэнергетики	20,3	0,0	0,0	1	0	1
Объекты теплоснабжения	1 740 804,4	1 614 957,3	92,8	11	4	7

Как следует из данных, представленных в таблице, можно сделать вывод о том, что вновь повторяется тенденция прошлых годов – срыва ввода в эксплуатацию основных объектов.

В качестве причин срыва ввода в эксплуатацию объектов, в Отчете о ходе работ по объектам, запланированным к вводу в 2015 году указаны такие причины как приостановка работ до проведения повторной государственной экспертизы откорректированной проектной документации, по результатам которой будет принято решение о сроках завершения, отставание от графика производства работ в связи с несвоевременным выходом подрядчика на объект. Часть госконтрактов расторгнута по инициативе Комитета по причине некачественного выполнения работ подрядчиками, которым выставлены претензии и штрафные санкции.

Четвертым по объему инвестиционных расходов в 2015 году стал **Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга**, на долю которого пришлось 11,4 % всех запланированных расходов развития, в сумме 8 331 227,1 тыс. рублей, из которых освоено 8 219 293,5 тыс. рублей или 98,7 %.

В рамках исполнения Комитетом расходов АИП в 2015 году была также профинансирована в сумме 1 080 700,2 тыс. рублей кредиторская задолженность, сформированная в предыдущие годы, в основном в связи с оплатой в рассрочку (согласно заключенным соглашениям о государственно-частном партнерстве) приобретаемых объектов недвижимости, а также выплачены авансы – в сумме 474 864,7 тыс. рублей.

Наибольший объем средств был направлен Комитетом на:

– приобретение объектов недвижимости – 3 409 145,7 тыс. рублей или 96,9 % от лимита финансирования по объекту, из которых 133 014,3 тыс. рублей – оплата кредиторской задолженности за приобретенные в 2014 году помещения (погашена полностью).

Перечень объектов недвижимости, планируемых к приобретению за счет средств АИП в 2015 году утвержден постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 03.06.2015 № 490 «Об утверждении Перечня объектов недвижимости, планируемых к приобретению в 2015 году за счет средств Адресной инвестиционной программы в составе отрасли «Другие общегосударственные вопросы» по строке «Расходы на приобретение объектов недвижимости», главным распорядителем средств бюджета Санкт-Петербурга по которым является Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга» и включает: 15 помещений, 7 зданий и 2 земельных участка, вместе с расположенными на них зданиями. Заключены 16 госконтрактов;

– приобретение жилых помещений в государственную собственность Санкт-Петербурга в целях предоставления их отдельным категориям граждан в соответствии с законом Санкт-Петербурга от 26.04.2006 № 221-32 «О



жилищной политике Санкт-Петербурга – 2 641 918 тыс. рублей или 99,9 % от лимита финансирования по объекту, из которых 474 864,7 тыс. рублей – выплаченные авансы в соответствии с условиями госконтрактов. Кроме того, в 2015 году были полностью отработаны авансы, выданные в прошлые годы в сумме 2 826 825,1 тыс. рублей.

Заключены 10 госконтрактов на приобретение 1 405 квартир общей площадью 88 943,8 кв.м в 2015 году;

– долгосрочную целевую программу Санкт-Петербурга «Проектирование и строительство юго-западной теплоэлектроцентрали по адресу: Кировский район, Угольная гавань, элеваторная площадка, участок 1 - 899 999,9 тыс. рублей или 99,9 %.

Между Комитетом и АО «Юго-Западная ТЭЦ» заключен договор от 10.12.2015 № 4493 купли-продажи 7 692 307 обыкновенных именных акций на сумму 899 999,9 тыс. рублей.

Кроме того, 947 685,9 тыс. рублей были направлены на оплату кредиторской задолженности, сформированной согласно госконтрактам на приобретение объектов недвижимости, построенных в соответствии с тремя Соглашениями о государственном частном партнерстве:

– от 01.11.2012 № 42-с «О создании и эксплуатации автомобильных дорог на территории жилого района «Славянка» – в сумме 193 299 тыс. рублей;

– от 26.11.2012 № 45-с «О создании и эксплуатации на основе ГЧП зданий, предназначенных для размещения образовательных учреждений на территории II, III, V и VI кварталов жилого района «Славянка» Пушкинского района Санкт-Петербурга» – в сумме 541 315,5 тыс. рублей. В рамках данного соглашения построены 2 школы и 4 детских дошкольных образовательных учреждения;

– от 26.04.2011 № 13-с «О создании и эксплуатации на основе ГЧП зданий, предназначенных для размещения образовательных учреждений на территории Пушкинского района Санкт-Петербурга» – в сумме 213 071,4 тыс. рублей. В рамках данного соглашения построены 1 школа и 1 детское дошкольное образовательное учреждение.

Пятым по объему инвестиционных расходов в 2015 году стал **Комитет по транспорту**, на долю которого пришлось 5,5 % всех запланированных расходов развития, в сумме 4 053 851,1 тыс. рублей, из которых освоено 3 388 787,4 тыс. рублей или 83,6 %.

В рамках исполнения Комитетом расходов АИП в 2015 году были также профинансированы: вся кредиторская задолженность за работы, выполненные в предыдущие годы – в сумме 11 747,5 тыс. рублей, а также расходы на оплату исполнительных листов – в сумме 42 278,8 тыс. рублей.

Основной объем средств был направлен Комитетом на приобретение:

– новых вагонов метрополитена – в сумме 1 623 462,8 тыс. рублей или 80 % от лимита финансирования объекта.



Заключен трехлетний госконтракт от 16.01.2014. В 2015 году предусмотрена поставка пяти 6-вагонных составов. В связи со срывом поставки 1 состава (6-вагонного) в 2014 году средства были перенесены на 2015 год. По состоянию на 01.01.2016 произведена поставка 6 составов (6-вагонных).

Кроме того, заключен трехлетний госконтракт от 29.04.2015 на поставку 1 (6 вагонного) состава. По состоянию на 01.01.2016 выполнена поставка только вспомогательной тележки и устройства для транспортировки состава в случае разрушения автосцепки. За просрочку поставки 2015 года выставлена претензия о взыскании пени;

– автобусов для социальных перевозок - в сумме 1 009 179,6 тыс. рублей или 99,2 % от лимита финансирования. Заключены 6 госконтрактов на поставку 96 автобусов. На 01.01.2016 все автобусы поставлены и оплачены.

В рамках выполнения работ на объектах АИП в 2015 году **всеми ГРБС, были частично отработаны авансы, выданные в предыдущих периодах, а также оплачена кредиторская задолженность**, сформировавшаяся вследствие неравномерного финансирования проведения работ в предыдущие годы.

По состоянию на 01.01.2016 из 13 747 267,2 тыс. рублей (против 6 666 420,3 тыс. рублей в 2014 году) **авансов, выданных в предыдущие периоды**, непогашенных осталось 4 609 288,7 тыс. рублей или 33,5 % (против 1 785 502,3 тыс. рублей или 26,8 % в 2014 году).

(тыс. рублей)

Год	Выдано авансов на 01.01.		Выдано авансов на 31.12. (включительно)	Всего неотработанных авансов на 31.12.
	всего	из них, остаток неотработанных авансов		
1	2	3	4	5=3+4
2011	8 485 464,3	3 753 290,1	4 749 951,2	8 503 241,3
2012	7 914 061,8	4 773 052,5	2 034 035,7	6 807 088,2
2013	6 573 043,4	3 412 893,3	6 077 670,4	9 490 563,7
2014	6 666 420,3	1 785 502,3	11 997 486,9	13 782 989,2
2015	13 747 267,2	4 609 288,7	5 669 885,4	10 279 174,1

Из данных, представленных в таблице следует, что количество авансов, выдаваемых в отчетном году снизилось, общее количество неотработанных авансов на конец года остается на достаточно высоком уровне за счет замедления темпов отработки авансов, выданных в предыдущие периоды.

Основной объем (43,3 %) авансов предыдущих лет, предоставлен Комитетом по строительству в общей сумме 5 949 900,8 тыс. рублей, в частности на проектирование и строительство футбольного стадиона в западной части Крестовского острова с разборкой существующих конструкций стадиона им. Кирова – в сумме 2 224 967,7 тыс. рублей.

Распределение авансов, выданных в предыдущие периоды, по государственным заказчикам представлено в таблице в **Приложении 10** к настоящему Заключению.



Кроме того, в рамках **финансирования проведения работ на объектах АИП в 2015 году были выплачены авансы** в сумме 5 669 885,4 тыс. рублей, что составляет 8,9 % от общей суммы освоенных средств АИП в 2015 году (против 11 997 486,9 тыс. рублей или 15,1 % в 2014 году).

Основной объем (58,3 %) авансов в 2015 году предоставлен Комитетом по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга – в общей сумме 3 308 103,3 тыс. рублей, в частности, на объекты дорожного строительства – в сумме 1 223 292,7 тыс. рублей и на объекты метрополитена – в сумме 2 084 810,6 тыс. рублей.

Распределение авансов, предоставленных государственными заказчиками в 2015 году, представлено в таблице в **Приложении 11** к настоящему Заключению.

Таким образом, на 01.01.2016 общая сумма неотработанных авансов составила 10 279 174,1 тыс. рублей (против 13 782 989,2 тыс. рублей – в 2014 году).

На начало 2015 года по АИП сложилась кредиторская задолженность в размере 4 227 332,2 тыс. рублей (против 973 626,6 тыс. рублей в 2014 году), которая по состоянию на 01.01.2016 профинансирована на 1 120 689,9 тыс. рублей или на 26,5 % (против 282 186,8 тыс. рублей или на 29 % в 2014 году).

Необходимо отметить, что практически вся кредиторская задолженность была сформирована Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга в связи с оплатой приобретения объектов образования и автомобильных дорог в рассрочку, согласно договору о государственном частном партнерстве, в соответствии с графиком платежей на 2015-2024 годы.

Так, объем такой задолженности на 01.01.2014 составлял 876 870,6 тыс. рублей, на 01.01.2015 – 4 054 328,2 тыс. рублей, на 01.01.2016 – 2 407 791,9 тыс. рублей.

Данные о кредиторской задолженности, сформированной на 01.01.2015 ГРБС, представлены в таблице в **Приложении 12** к настоящему Заключению.

В 2015 году сформировалась кредиторская задолженность в общей сумме 115 816,2 тыс. рублей, основная доля которой (86,8 %) в сумме 100 543,8 тыс. рублей приходится на Комитет по развитию транспортной инфраструктуры, в частности, на реконструкцию Тучкова моста – в сумме 68 337,1 тыс. рублей.

Данные о кредиторской задолженности, сформированной на 01.01.2016 по ГРБС, представлены в таблице в **Приложении 13** к настоящему Заключению.

Согласно данным Отчета об исполнении АИП по состоянию на 01.01.2016, предоставленному Комитетом по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга, из средств АИП было оплачено 38



исполнительных листов, выданных Арбитражным судом Санкт-Петербурга и Ленинградской области, информация о которых представлена в таблице в **Приложении 14** к настоящему Заключению.

Необходимо отметить, что из средств АИП в рамках оплаты исполнительных листов, были израсходованы средства не только на погашение задолженности перед подрядчиками, но и на возмещение расходов по оплате государственной пошлины, процентов за пользование чужими средствами, судебные издержки **в общей сумме 126 тыс. рублей**, что является **нецелевым расходом средств АИП, согласно ст. 306.4 БК РФ**, поскольку письмом Министерства Финансов Российской Федерации от 06.03.2014 № 02-01-10/9773 даны разъяснения по вопросу отражения в бюджетном учете казенных учреждений и органов государственной власти субъектов Российской Федерации расходов на исполнение судебных актов (в том числе с оплатой пеней, штрафов, судебных издержек), предусматривающих обращение взыскания на средства бюджета субъекта Российской Федерации, которые обязывают исполнять, содержащиеся в исполнительных документах требования, не связанные с задолженностью за выполненные работы, из средств на обеспечение выполнения функций учреждений (органов);

Необходимо отметить, что в течение 2015 года Комитет финансов Санкт-Петербурга частично учел замечания Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга о недопустимости оплаты из средств АИП расходов, не связанных с бюджетными инвестициями. Так, подобные расходы на 01.01.2015 составляли 4 167 тыс. рублей, на 01.07.2015 – 4 141,5 тыс. рублей, на 01.10.2015 – 344,1 тыс. рублей, на 01.01.2016 – 126 тыс. рублей.

Необходимо отметить, что при анализе предоставленных ГРБС Отчетов об исполнении АИП, Контрольно-счетной палатой Санкт-Петербурга установлено, что не все средства, предусмотренные на ПИР общей строкой без указания конкретных адресов распределены по конкретным объектам и израсходованы, а оставлены в резерве, в общей сумме 102 661,8 тыс. рублей. Данные по ГРБС представлены в таблице:

(тыс. рублей)

ГРБС	Сумма
Всего:	102 661,8
Комитет по энергетике и инженерному обеспечению	27 418,4
Комитет по благоустройству	835,1
Комитет по здравоохранению	7 792,8
Комитет по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга	34,9
Комитет по строительству	66 580,6

Кроме того, несмотря на замечания Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга, неоднократно указанные в заключениях, о недопустимости расходования средств АИП на охрану и консервацию объектов, поскольку это не соответствует п. 3.1.7 Положения по бухгалтерскому учету долгосрочных



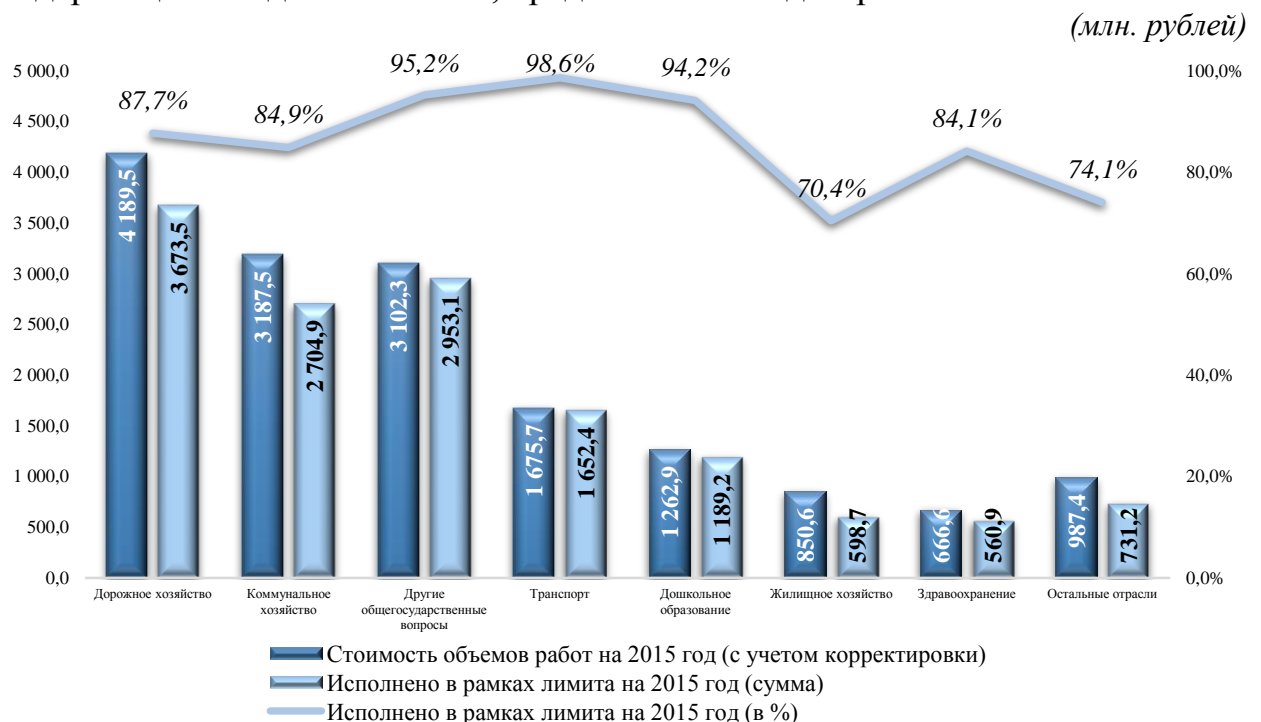
инвестиций, утвержденных письмом Минфина РФ от 30.12.1993 № 160, которое относит указанные расходы к затратам, не увеличивающим стоимость основных средств, а также ст. 6 БК РФ, согласно которой, бюджетные инвестиции - это бюджетные средства, направляемые на создание или увеличение за счет средств бюджета стоимости государственного (муниципального) имущества и, как следствие, является **нецелевым расходованием средств бюджета Санкт-Петербурга, согласно ст. 306.4 БК РФ**, указанные расходы были произведены **Комитетом по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга и Комитетом по строительству**, в сумме **12 530,6 тыс. рублей и 16 692,8 тыс. рублей, соответственно.**

Согласно **Отчету о ходе работ по объектам АИП, запланированным к вводу в 2015 году**, (далее – вводные объекты), планировалось ввести в эксплуатацию 93 объекта на общую сумму 15 922 635 тыс. рублей, что составляет 21,7 % от бюджетных назначений АИП на 2015 год.

Из указанных 93 объектов: 66 адресных объекта и 27 объектов - пообъектные распределения, включенные в АИП в составе общих строк без указания конкретных адресов.

Ассигнования на вводные объекты освоены в сумме 14 063 827,1 тыс. рублей или на 88,3 %. Финансирование работ по 73 объектам составляет 80 % и более, по 14 объектам – от 50 % до 80 %, по 6 объектам – менее 50 %.

Сведения об освоении лимитов финансирования по основным отраслям, содержащим вводные объекты, представлены на диаграмме:



При корректировках бюджета 2015 года количество предусмотренных к вводу в эксплуатацию объектов было существенно сокращено со 108 объектов

(Закон о бюджете от 28.11.2014) до 93 объектов (Закон о бюджете от 02.12.2015).

Основное количество вводных объектов было запланировано по отраслям «Коммунальное хозяйство» - 33 шт. и «Дорожное хозяйство» - 26 шт., однако из них было введено в эксплуатацию 2 и 3 шт., соответственно. Такая же тенденция прослеживается и в таких остросоциальных отраслях как общее и дошкольное образование, где 8 и 13 объектов при корректировках были сокращены до 3 шт. и 9 шт., а введено в эксплуатацию 1 шт. и 5 шт., соответственно.

Распределение объектов, предусмотренных к вводу в 2015 году по отраслям и объектам, представлено в таблице в **Приложении 15** к настоящему Заклучению.

Информация о количестве и видах объектов социальной направленности (по отраслям дошкольное и общее образование, здравоохранение, социальная политика и физическая культура и спорт), по районам Санкт-Петербурга, с учетом данных о вводе жилья и динамике численности населения представлены в таблице в **Приложении 16** к настоящему Заклучению.

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

(тыс. рублей)

Заказчик	Стоимость объемов работ на 2015 год	Исполнено по состоянию на 01.10.2015		Вводные объекты (шт.)			
		сумма	в %	всего	из них по состоянию на 01.01.2016		
					ввод сорван	строительство завершено	введено
ВСЕГО:	15 922 635,00	14 063 827,10	88,33	93	38	33	22
Комитет по благоустройству Санкт-Петербурга	69 043,00	62 699,80	90,81	2	1	1	0
Комитет по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга	7 839 611,10	7 222 598,30	92,13	26	13	11	2
Комитет по строительству	4 908 197,10	3 908 211,60	79,63	39	17	4	18
Комитет по физической культуре и спорту	138 353,00	136 646,20	98,77	1	0	0	1
Комитет по энергетике и инженерному обеспечению	2 234 749,90	2 033 024,30	90,97	24	7	17	0
Администрация Губернатора Санкт-Петербурга	732 680,90	700 646,90	95,63	1	0	0	1

Из данных, указанных в таблице можно сделать вывод о том, что более 40 % запланированных к вводу в 2015 году объектов, не введены в эксплуатацию в сроки, установленные Законом о бюджете.

Таким образом, ГРБС, ответственные за исполнение бюджетных обязательств по вводу в эксплуатацию объектов, в ряде случаев не исполнили свои обязанности, установленные ст. 158 БК РФ, в частности не **обеспечили результативность использования бюджетных средств в соответствии с**



утвержденными им бюджетными ассигнованиями и лимитами бюджетных обязательств.

В то же время, нельзя не отметить, что часто к неисполнению ГРБС расходов приводит недобросовестная работа подрядчиков, в связи с чем, Заказчиками проводится работа по расторжению госконтрактов, что в ряде случаев приводит к неэффективным расходам бюджета из-за увеличения общей сметной стоимости и сроков строительства, и, кроме того, несвоевременное расторжение госконтрактов с подрядчиками, недобросовестно исполняющими свои обязанности, не позволяет достигнуть результативности использования бюджетных средств.

В связи с тем, что информация о своевременности применения штрафных санкций представлена не в полном объеме, оценить эффективность исполнения ГРБС функций, закрепленных ст. 158 БК РФ не представляется возможным.



9. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНАЯ ЧАСТЬ

I. СОБЛЮДЕНИЕ СРОКОВ И ПОЛНОТЫ ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

1. В соответствии с требованиями ст. 264.4 БК РФ и ст. 35 Закона Санкт-Петербурга «О бюджетном процессе в Санкт-Петербурге» с соблюдением установленного срока, а именно до 15 апреля, в Контрольно-счетную палату Санкт-Петербурга представлены:

– Губернатором Санкт-Петербурга – годовой отчет об исполнении бюджета Санкт-Петербурга за 2015 год (по форме Министерства финансов Российской Федерации № 0503117).

– Комитетом финансов Санкт-Петербурга – годовая бюджетная отчетность главных распорядителей средств бюджета Санкт-Петербурга, главных администраторов доходов бюджета Санкт-Петербурга и главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета Санкт-Петербурга за 2015 год.

2. В установленные сроки Контрольно-счетной палатой Санкт-Петербурга проведена внешняя проверка годовой бюджетной отчетности всех 67 главных администраторов средств бюджета Санкт-Петербурга.

Кроме того, в очередной – 9 раз предоставлена промежуточная ликвидационная отчетность Управления по строительству сооружений защиты Санкт-Петербурга от наводнений.

3. Заключение Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга по результатам внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета Санкт-Петербурга за 2015 год подготовлено с учетом комплекса внешних проверок бюджетной отчетности главных администраторов средств бюджета Санкт-Петербурга и дополнительно представленных документов и информации, учитывающих специфику исполнения бюджета Санкт-Петербурга в «программном» формате в целях оценки эффективности реализации в 2015 году государственных программ Санкт-Петербурга.



II. СОБЛЮДЕНИЕ СРОКОВ И ПОЛНОТЫ ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ ДОПОЛНИТЕЛЬНОЙ ИНФОРМАЦИИ, УЧИТЫВАЮЩЕЙ ИСПОЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА В «ПРОГРАММНОМ» ФОРМАТЕ

1. В соответствии с требованиями ст. 16 Закона Санкт-Петербурга «О Контрольно-счетной палате Санкт-Петербурга» оперативно предоставлены:

1.1. Комитетом финансов Санкт-Петербурга – дополнительные документы и информация, учитывающие специфику исполнения бюджета Санкт-Петербурга по 36 позициям.

1.2. Комитетом по государственному заказу – сведения по экономии, образовавшейся у главных распорядителей бюджетных средств по результатам проведения в 2015 году конкурсных процедур.

1.3. Администрацией Губернатора Санкт-Петербурга, Комитетом по образованию, Комитетом по социальной политике Санкт-Петербургу, Комитетом по физической культуре и спорту, Комитетом по вопросам законности, правопорядка и безопасности, Жилищным комитетом, Комитетом по молодежной политике и взаимодействию с общественными организациями, Комитетом по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга, Комитетом по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга, Комитетом по экономической политике и стратегическому планированию в Санкт-Петербурге, Комитетом по энергетике и инженерному обеспечению, Комитетом по труду и занятости населения Санкт-Петербурга, Комитетом по благоустройству Санкт-Петербурга, Комитетом по культуре – годовые отчеты об исполнении государственных программ Санкт-Петербурга.

2. В нарушение требований:

2.1. П. 3 ст. 17 Закона Санкт-Петербурга «О бюджетном процессе в Санкт-Петербурге» не представлены Отчеты о ходе реализации госпрограмм: «Развитие здравоохранения в Санкт-Петербурге» - Комитетом по здравоохранению, «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» - Комитетом по транспорту;

2.2. П. 4.8 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 «О порядке принятия решений о разработке государственных программ Санкт-Петербурга, формирования, реализации и проведения оценки эффективности их реализации» вместе с годовым Отчетом по госпрограмме «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения в СПб на 2015-2020 годы» Комитетом по энергетике и инженерному обеспечению не представлена информация о выполнении плана-графика за 2015 год.



III. ОСНОВНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА САНКТ-ПЕТЕРБУРГА

1. Основные характеристики бюджета Санкт-Петербурга, утвержденные на 2015 год по доходам 399 727 753,4 тыс. рублей, исполнены в сумме 439 219 052,5 тыс. рублей, по расходам - 451 237 090,9 тыс. рублей, исполнены в сумме 431 947 229,9 тыс. рублей, при запланированном дефиците в сумме 51 509 337,5 тыс. рублей профицит составил 7 271 822,6 тыс. рублей.

2. Доходы бюджета Санкт-Петербурга перевыполнены на 9,9 % с превышением бюджетных назначений, утвержденных Законом о бюджете, – на 39 491 299,1 тыс. рублей (в 2014 году – на 17 106 621,9 тыс. рублей, в 2013 году – на 17 566 437 тыс. рублей).

Фактические поступления по ряду источников доходов превысили даже первоначально установленные назначения, что подтверждает недостаточную обоснованность и нецелесообразность проведенной в 2015 году оптимизации в Санкт-Петербурге доходов бюджета.

Темп роста доходов бюджета Санкт-Петербурга за 2015 год составил 103 % к предыдущему году и был обеспечен за счет налоговых и неналоговых доходов, темп роста которых составил 105,3 %.

2.1. Собственные доходы бюджета (налоговые и неналоговые) составили 415 146 447,9 тыс. рублей или 94,5 % от общего объема доходов, что характеризует бюджет Санкт-Петербурга высокой степенью финансовой независимости.

2.2. Безвозмездные поступления составили 24 072 604,6 тыс. рублей или всего 5,5 % от общего объема доходов бюджета Санкт-Петербурга.

2.3. Наибольшую часть доходов городского бюджета традиционно составили поступления по двум основным источникам – налогу на доходы физических лиц (181 021 208,9 тыс. рублей или 41,2 % от общего объема доходов) и налогу на прибыль организаций (111 528 627,7 тыс. рублей или 25,4 %).

2.3.1. По налогу на доходы физических лиц сверхплановые поступления составили 10 477 569,6 тыс. рублей. Первой корректировкой бюджета первоначально утвержденные бюджетные назначения по данному доходному источнику были уменьшены на 12 379 524,2 тыс. рублей. В своем Заключении Контрольно-счетная палата Санкт-Петербурга указывала на то, что снижение поступлений, даже с учетом непростой складывающейся макроэкономической ситуации в 2015 году, будет не настолько значительным.

2.3.2. По налогу на прибыль организаций сверхплановое поступление в сумме 18 753 740,5 тыс. рублей (или в 1,2 раза) сложилось даже в условиях экономического спада в Санкт-Петербурге в 2015 году. Несмотря на продолжающееся снижение индекса промышленного производства, которое в январе-декабре 2015 года составило 92,7 % по отношению к аналогичному



периоду предыдущего года, сальдированный финансовый результат деятельности организаций увеличился в 2015 году в 1,9 раза по отношению к 2014 году, доля прибыльных организаций в 2015 году практически не изменилась (80,4 %), а прибыль прибыльных компаний увеличилась в 1,3 раза по сравнению с 2014 годом. При этом такого резкого снижения поступления налога на прибыль, как в посткризисный 2009 год, в 2015 году не произошло.

2.4. В бюджет Санкт-Петербурга в 2015 году поступило 24 650 430,2 тыс. рублей средств федерального бюджета, в основном на: оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан (7 308 842 тыс. рублей), 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 метрополитена в Санкт-Петербурге (3 803 360,9 тыс. рублей), реализацию мероприятий по подготовке и проведению чемпионата мира по футболу в 2018 году в Российской Федерации по подпрограмме «Автомобильные дороги» федеральной целевой программы «Развитие транспортной системы России (2010-2020 годы)» (1 899 993,2 тыс. рублей). Возвращено в федеральный бюджет - 873 429,3 тыс. рублей.

3. Объем не востребуемых ассигнований, утвержденных Законом о бюджете, составил 19 289 861 тыс. рублей, а установленных росписью – 20 707 734,6 тыс. рублей.

4. При исполнении городского бюджета по расходам Правительству Санкт-Петербурга в целом удалось сконцентрировать расходные обязательства на приоритетных направлениях, определенных на этапах формирования и принятия бюджета Санкт-Петербурга.

Основными направлениями расходов бюджета Санкт-Петербурга в структуре финансирования за 2015 год являлись: образование – 24,5 % (105 653 585,6 тыс. рублей), национальная экономика – 21,4 % (92 335 897,9 тыс. рублей), здравоохранение – 16,5 % (71 334 573,2 тыс. рублей), социальная политика – 14 % (60 639 059,8 тыс. рублей), жилищно-коммунальное хозяйство – 10,4 % (45 130 587,6 тыс. рублей).

5. Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета Санкт-Петербурга за 2015 год показала, что разница показателей между законодательно утвержденными назначениями и установленными сводной бюджетной росписью обусловлена применением положений ст. 217 БК РФ и ст. 9 Закона Санкт-Петербурга о бюджете.

5.1. Внесением изменений в роспись назначения были изменены 29 главным распорядителям, из них в сторону увеличения (на 2 192 080,9 тыс. рублей) – по 25, при этом по 15-ти из них не исполнены в полном объеме даже утвержденные Законом о бюджете бюджетные назначения, что



свидетельствует о нецелесообразности принятия решений по увеличению назначений по отдельным целевым статьям расходов.

5.2. Несмотря на предоставленное право корректировки росписи, в том числе по результатам экономии, образовавшейся у главных распорядителей бюджетных средств по результатам проведения в 2015 году конкурсных процедур, установленные в ней назначения исполнены в полном объеме только 6 главными распорядителями.

5.3. Установленные росписью назначения в полном объеме не исполнены ни по одному разделу классификации расходов, что не повышает качество управления государственными финансами, из-за недостаточно просчитанных показателей при формировании заявок главных распорядителей на изменение им бюджетных ассигнований.

6. При финансировании всех расходов бюджета Санкт-Петербурга на уровне 95,7 %, бюджетные ассигнования 2015 года, предусмотренные Законом о бюджете, исполнены главными распорядителями с существенными отклонениями от среднего уровня, в диапазоне от 73,9 % (Комитет по строительству) до 149,7 % (Комитет по инвестициям Санкт-Петербурга).

7. Профицит бюджета Санкт-Петербурга, сложившийся по результатам исполнения бюджета в сумме 7 271 822,6 тыс. рублей, (вместо предусмотренного бюджетом Санкт-Петербурга дефицита в сумме 51 509 337,5 тыс. рублей) повлек увеличение временно свободных средств бюджета Санкт-Петербурга, которые за отчетный период, вместо предусмотренного их сокращения на 22 699 489,7 тыс. рублей, увеличились на 8 048 051,8 тыс. рублей и по состоянию на 01.01.2016 составили 38 154 317 тыс. рублей.

Из общего объема временно свободных денежных средств бюджета основной объем регулярно размещался на депозитных счетах коммерческих банков, которыми за их пользование перечислено в доходы городского бюджета 5 607 683,5 тыс. рублей, с превышением в 2,1 раза показателей, утвержденных бюджетом.

8. Государственный долг Санкт-Петербурга на 01.01.2016 составил 14 736 912,3 тыс. рублей, из них 5 858 896 тыс. рублей (39,8 %) – по государственным облигациям Санкт-Петербурга и 8 878 016,3 тыс. рублей (60,2 %) – долг по кредитам, привлеченным Санкт-Петербургом из федерального бюджета.

На протяжении последнего десятилетия государственный долг Санкт-Петербурга находился на относительно низком уровне, что отражало отсутствие существенных потребностей в заемном финансировании дефицита бюджета и, соответственно, высокую финансовую самостоятельность бюджета Санкт-Петербурга.



9. Предельные значения объема государственного долга Санкт-Петербурга, а также расходов на его обслуживание, установленные в ст. ст. 107, 111 БК РФ, при утверждении бюджета Санкт-Петербурга, внесении в него изменений, а также исполнении в 2015 году соблюдены.

IV. РЕЗУЛЬТАТЫ ВНЕШНЕЙ ПРОВЕРКИ ГОДОВОГО ОТЧЕТА ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА САНКТ-ПЕТЕРБУРГА ЗА 2015 ГОД

1. Согласно Отчету об исполнении бюджета Санкт-Петербурга (по форме № 0503117, утвержденной Приказом Минфина России от 28.12.2010 № 191н «Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» (далее – Инструкция № 191н), подтвержденному данными внешней проверки бюджетной отчетности главных администраторов средств бюджета Санкт-Петербурга, в частности - Отчетами об исполнении бюджета главных администраторов бюджетных средств (по форме № 0503127) кассовое исполнение за 2015 год составило:

1.1. по доходам бюджета Санкт-Петербурга – 439 219 052,5 тыс. рублей, что соответствует сумме доходов, отраженных в разделе 1 Отчетах об исполнении бюджета главных администраторов доходов (по форме № 0503127), в том числе по: налоговым доходам – 371 785 728,2 тыс. рублей, неналоговым доходам – 43 360 719,7 тыс. рублей; безвозмездным поступлениям – 24 072 604,6 тыс. рублей;

1.2. по расходам бюджета Санкт-Петербурга – 431 947 229,9 тыс. рублей (95,7 % от бюджета и 95,4 % от росписи), что соответствует сумме расходов, отраженных в разделе 2 Отчетов по форме № 0503127.

2. Проверкой соответствия данных, представленных в Отчете об исполнении бюджета Санкт-Петербурга за 2015 год, бюджетным ассигнованиям, утвержденным Законом о бюджете, и установленным росписью, выявлено, что финансирование расходов велось в пределах бюджетных обязательств по росписи, в которую, в соответствии с предоставленными Комитету финансов Санкт-Петербурга полномочиями, вносились изменения в части увеличения расходов на сумму 4 708 494 тыс. рублей, уменьшения – на сумму 3 290 620,4 тыс. рублей.

3. За счет сложившегося высокого уровня исполнения доходов городского бюджета (109,9 %) и наличия остатков средств на его счетах



(38 154 317 тыс. рублей) все бюджетные обязательства Санкт-Петербурга 2015 года были полностью обеспечены финансовыми ресурсами.

4. Объем неисполненных назначений 2015 года от утвержденных законом о бюджете ассигнований составил 19 289 858,8 тыс. рублей (4,3 %), а от установленных росписью – 20 707 732,4 тыс. рублей (4,6 %), что свидетельствует о нецелесообразности в ряде случаев принятия решений по увеличению отдельных бюджетных назначений.

4.1. Наибольшее неисполнение бюджета и росписи допущено по разделам расходов: «Общегосударственные вопросы» - 7 019 094,8 тыс. рублей и 6 672 814,2 тыс. рублей (23,2 % и 22,4 %), «Национальная экономика» - 4 589 847 тыс. рублей и 4 874 815,4 тыс. рублей (4,7 % и 5 %), «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 3 714 331,7 тыс. рублей и 3 394 260,2 тыс. рублей (7,6 % и 7 %), «Физическая культура и спорт» - 1 483 451,3 тыс. рублей и 1 444 221,7 тыс. рублей (11,9 % и 11,6 %) соответственно.

4.2. При исполнении расходов бюджета Санкт-Петербурга отдельными главными распорядителями бюджетных средств допускались отклонения от показателей, утвержденных Законом Санкт-Петербурга, и предусмотренных росписью, в частности, из 1014 целевых статей (не носящих заявительный характер расходования), утвержденных Законом о бюджете и предусмотренных росписью, по:

202 целевым статьям на общую сумму 104 056 427 тыс. рублей ассигнования были уменьшены на общую сумму 3 290 620,4 тыс. рублей или на 2,7 %, что увеличило процент исполнения бюджетных обязательств (92 385 457,6 тыс. рублей) с 88,8 % до 91,7 %;

209 целевой статье на общую сумму 170 901 155,8 тыс. рублей расходы были увеличены на общую сумму 4 708 494 тыс. рублей или на 2,8 %, в результате чего размер исполненных бюджетных назначений (172 618 345,1 тыс. рублей) сократился по ним в процентном соотношении на 2,7 процентных пункта – с 101 % до 98,3 %. Также по 18 целевым статьям на общую сумму 839 038,4 тыс. рублей произведены расходы в общей сумме 522 325,6 тыс. рублей или на 62,3 %, не предусмотренные Законом о бюджете, и введенные росписью, в том числе 265 620,3 тыс. рублей фактически профинансировано за счет средств федерального бюджета;

603 целевым статьям на общую сумму 176 279 508,1 тыс. рублей финансирование расходов осуществлялось в соответствии с назначениями, предусмотренными Законом о бюджете, освоено 166 943 429,4 тыс. рублей или 94,7 %;

Необходимо отметить, что по 12 целевым статьям (не носящим заявительный характер) на общую сумму 74 608,6 тыс. рублей бюджетные ассигнования 2015 года вообще не были исполнены, а также не перемещены в ходе исполнения бюджета на другие целевые статьи, что исключило возможность использования средств.



5. По мнению Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга, результатом освоения бюджетных средств должно быть не просто кассовое исполнение расходов, а соответствующие качественные результаты. Проанализировав бюджетную отчетность, в частности Сведения о результатах деятельности (ф. 0503162) всех 67 главных распорядителей в 2015 году, сделаны следующие выводы:

5.1. В 2015 году из назначений, предусмотренных росписью в сумме 452 654 964,5 тыс. рублей на достижение субъектами бюджетной отчетности показателей результативности планировалось направить 403 635 665,3 тыс. рублей или 89,2 %.

Таким образом, без установления субъектами бюджетной отчетности результатов деятельности было запланировано 49 019 299,2 тыс. рублей, а израсходовано – 39 013 672,3 тыс. рублей.

5.2. Только у 15 главных распорядителей расходы с предусмотренными показателями результативности соответствуют всем расходам, установленным росписью.

5.3. При исполнении назначений росписи на уровне 95,4 %, бюджетные средства с предусмотренными показателями результативности, освоены на уровне 97,4 %.

5.4. Бюджетные средства, предусмотренные субъектами бюджетной отчетности для достижения показателей результативности деятельности, израсходованы в полном объеме только 5 главными распорядителями.

5.5. Несмотря на то, что в Отчетах по госпрограммам ответственными исполнителями приведены количественные характеристики выполнения детализированных мероприятий по всем целевым статьям, в Сведениях о результатах деятельности (ф. 0503162), и в текстовой части раздела 2 Пояснительной записки (ф. 0503160), показатели результативности указаны не по всем расходам главных распорядителей, в частности: Комитета по образованию, Комитета по социальной политике Санкт-Петербурга, Комитета по вопросам законности, правопорядка и безопасности, Комитета по культуре Санкт-Петербурга, Комитета по труду и занятости населения Санкт-Петербурга.

Таким образом, не достигнута основная цель перехода на программный бюджет - увязка бюджетных ассигнований с конкретными достижимыми показателями.

6. В нарушение ст. 161 Инструкции № 191н, согласно которой, если субъекту бюджетной отчетности главным распорядителем бюджетных средств не устанавливается государственное задание или показатели результативности деятельности, то (ф. 0503162) не составляется, при этом информация о результатах деятельности раскрывается в текстовой части раздела 2 Пояснительной записки (ф. 0503160), а также принципа прозрачности (открытости), установленного в ст. 36 БК РФ, и означающего



полноту представления информации о ходе исполнения бюджетов, сведения 25 главных распорядителей о результативности деятельности, на что выделено 17 894 442 тыс. рублей, не содержались ни в ф. 0503162, ни в Пояснительной записке по ф. 0503160.

7. Показатели исполнения бюджета по администрациям районов города и отраслевым комитетам с обширной подведомственной сетью государственных учреждений, финансовое обеспечение деятельности которых осуществляется за счет субсидий, сложились выше среднего по Санкт-Петербургу.

8. Отдельными главными распорядителями в 2015 году допускались множественные случаи уточнения платежей в конце финансового года по расходам, произведенным в его начале.

9. Показатели результативности, приведенные в Консолидированных Сведениях о результатах деятельности по ф. 0503162, представленных Комитетом финансов Санкт-Петербурга, не соответствуют аналогичным сведениям, представленным по форме 0503162 главными администраторами бюджетных средств. Разница по плановым показателям результативности составляет 1 286 093,8 тыс. рублей, по фактическим – 1 274 082,5 тыс. рублей.

10. Данные о причинах неисполнения расходов, указанные в Сведениях Комитета по строительству об исполнении бюджета (ф. 0503164) не соответствуют причинам, указанным в Отчете об исполнении Адресной инвестиционной программы, предоставленного Комитетом по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга, в частности по целевым статьям: 0151072 «Расходы на реализацию ГП «Развитие здравоохранения в Санкт-Петербурге» в соответствии с Адресной инвестиционной программой», 0324121 «Расходы на реализацию ГП «Социальная поддержка граждан в Санкт-Петербурге» в соответствии с Адресной инвестиционной программой», 0847104 «Расходы на реализацию ГП «Развитие сферы культуры и туризма в Санкт-Петербурге» на подпрограмму «Образование» в соответствии с Адресной инвестиционной программой», 0918323 «Расходы на реализацию ГП «Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей Санкт-Петербурга» в соответствии с Адресной инвестиционной программой».

11. Данные о причинах неисполнения расходов, указанные в Сведениях Комитета по строительству об исполнении бюджета (ф. 0503164) не соответствуют причинам, указанным в Отчете по госпрограмме «Развитие образования в Санкт-Петербурга на 2015-2020 годы» и Отчете об исполнении Адресной инвестиционной программы по целевым статьям: 0222080 «Расходы на реализацию ГП «Развитие образования в



Санкт-Петербурге» на развитие общего образования в соответствии с Адресной инвестиционной программой», 0212081 «Расходы на реализацию ГП «Развитие образования в Санкт-Петербурге» на развитие дошкольного образования в соответствии с Адресной инвестиционной программой».

12. Показатели бюджетной отчетности Комитета по развитию транспортной инфраструктуры (ф. 0503164) в сумме 29 758,6 тыс. рублей, не соответствуют данным Комитета по государственному заказу по экономии, полученной в результате размещения заказов по целевой статье 1119423 «Расходы на формирование Реестра собственности Санкт-Петербурга и на подготовку документов, идентифицирующих бесхозное имущество» в сумме 18 360,2 тыс. рублей.

13. В ходе внешней проверки отчета об исполнении бюджета Санкт-Петербурга за 2015 год было выявлено нецелевое расходование средств Адресной инвестиционной программы в общей сумме 126 тыс. рублей, из-за оплаты по 5 исполнительным листам не только задолженности перед подрядчиками, но и расходов по оплате государственной пошлины, процентов за пользование чужими средствами, судебных издержек и пр.

Указанные расходы являются нецелевым расходованием бюджетных средств, в соответствии со ст. 306.4 БК РФ, поскольку письмом Министерства Финансов Российской Федерации от 06.03.2014 № 02-01-10/9773 даны разъяснения по вопросу отражения в бюджетном учете казенных учреждений и органов государственной власти субъектов Российской Федерации расходов на исполнение судебных актов (в том числе с оплатой пеней, штрафов, судебных издержек), предусматривающих обращение взыскания на средства бюджета субъекта Российской Федерации, которые обязывают исполнять, содержащиеся в исполнительных документах требования, не связанные с задолженностью за выполненные работы, из средств на обеспечение выполнения функций учреждений (органов).

14. Ни при формировании бюджета, ни при корректировке бюджета не представлена информация о приобретаемых объектах недвижимости комплекса «Невская Ратуша» за счет целевой статьи 1619841 «Расходы на приобретение объектов недвижимости в соответствии с АИП», в связи с чем, оценить были ли заложены средства на выкуп помещений объекта административного и делового комплекса, не представляется возможным. Следовательно, осуществление расходов по целевой статье 1519602 «Расходы на обеспечение закупки средств автоматизации и программного обеспечения» в сумме 2 184 151 тыс. рублей на оснащение (проведение закупок) (в том числе для комплекса «Невская ратуша») пока еще не существующих рабочих мест компьютерным оборудованием (оргтехникой и пр.), имеющим высокую скорость морального устаревания, противоречит принципу эффективности использования бюджетных средств, установленному ст. 34 БК РФ.



15. Возможности Санкт-Петербурга по развитию в 2015 году городской инфраструктуры были ограничены ненадлежащим исполнением Адресной инвестиционной программы, расходы которой в 2015 году составили 14,7 % в общих расходах исполненного бюджета Санкт-Петербурга, – в сумме 63 418 595,6 тыс. рублей или на уровне 86,4 %, а без учета выплаченных авансов, профинансированной кредиторской задолженности, а также расходов на оплату исполнительных листов – в сумме 56 093 592,3 тыс. рублей или на уровне 76,4 %.

16. Исполнение Адресной инвестиционной программы в 2015 году в процентном выражении увеличилось по отношению к предыдущим 4 годам, однако, все еще остается ниже освоения 2009 и 2010 годов, а сравнительно высокий процент исполнения инвестиционных расходов объясняется значительным сокращением бюджетных инвестиций при корректировках бюджета 2015 года в общей сложности на 21,9 млрд. рублей, а также остающимся на достаточно высоком уровне авансированием.

17. Основное влияние на неисполнение Адресной инвестиционной программы в целом на 9 963 319,8 тыс. рублей, оказало неосвоение бюджетных ассигнований по госпрограммам:

17.1.«Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга на 2015-2020 годы» в общей сумме 3 075 370,5 тыс. рублей, в частности Комитетом по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга на 2 244 411,5 тыс. рублей или на 8,1 %;

17.2.«Развитие образования в Санкт-Петербурге на 2015 – 2020 годы» в общей сумме 1 455 020,2 тыс. рублей или на 23,4 %, частности Комитетом по строительству – в сумме 1 447 078,2 тыс. рублей или на 26,7 %;

17.3.«Развитие физической культуры и спорта в Санкт-Петербурге на 2015 – 2020 годы» в общей сумме 1 274 903,4 тыс. рублей или на 16,1 %, в частности Комитетом по строительству – в сумме 1 273 196,7 тыс. рублей или на 16,4 %.

18. На 01.01.2016 общая сумма неотработанных авансов составила 10 279 174,1 тыс. рублей (против 13 782 989,2 тыс. рублей – в 2014 году).

18.1. По состоянию на 01.01.2016 из 13 747 267,2 тыс. рублей (против 6 666 420,3 тыс. рублей в 2014 году) авансов, выданных в предыдущие периоды, непогашенных осталось 4 609 288,7 тыс. рублей или 33,5 % (против 1 785 502,3 тыс. рублей или 26,8 % в 2014 году). Количество авансов, выдаваемых в отчетном году снизилось, однако общее количество неотработанных авансов на конец года остается на достаточно высоком уровне за счет замедления темпов отработки авансов, выданных в предыдущие периоды.



Основной объем (43,3 %) авансов предыдущих лет, был предоставлен Комитетом по строительству в общей сумме 5 949 900,8 тыс. рублей, в частности на проектирование и строительство футбольного стадиона в западной части Крестовского острова с разборкой существующих конструкций стадиона им. Кирова – в сумме 2 224 967,7 тыс. рублей, из которых неотработанных осталось 1 212 477,4 тыс. рублей.

18.2. В рамках финансирования проведения работ на объектах Адресной инвестиционной программы в 2015 году были выплачены авансы в сумме 5 669 885,4 тыс. рублей, что составило 8,9 % от общей суммы освоенных средств Адресной инвестиционной программы в 2015 году (против 11 997 486,9 тыс. рублей или 15,1 % в 2014 году). Основной объем (58,3 %) авансов в 2015 году был предоставлен Комитетом по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга – в общей сумме 3 308 103,3 тыс. рублей, в частности, на объекты дорожного строительства – в сумме 1 223 292,7 тыс. рублей и на объекты метрополитена – в сумме 2 084 810,6 тыс. рублей.

19. На начало 2015 года по Адресной инвестиционной программе сложилась кредиторская задолженность в размере 4 227 332,2 тыс. рублей, которая по состоянию на 01.01.2016 была профинансирована на 1 120 689,9 тыс. рублей или на 26,5 %. На 01.01.2016 общая сумма кредиторской задолженности составила 3 222 458,5 тыс. рублей, из них 3 106 642,3 тыс. рублей кредиторская задолженность Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга, сформированная в связи с оплатой в рассрочку приобретения объектов образования и автомобильных дорог, согласно договорам о государственном частном партнерстве, в соответствии с графиками платежей на 2015-2024 годы рублей.

20. Необходимо отметить, что в течение 2015 года Комитет финансов Санкт-Петербурга частично учел замечания Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга о недопустимости оплаты из средств Адресной инвестиционной программы расходов, не связанных с бюджетными инвестициями. Так, подобные расходы на 01.01.2015 составляли 4 167 тыс. рублей, на 01.07.2015 – 4 141,5 тыс. рублей, на 01.10.2015 – 344,1 тыс. рублей, на 01.01.2016 – 126 тыс. рублей.

21. Несмотря на замечания Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга, неоднократно указанные в заключениях, о недопустимости расходования средств Адресной инвестиционной программы на охрану и консервацию объектов, поскольку это является нецелевым расходованием средств бюджета Санкт-Петербурга, согласно ст. 306.4 БК РФ, указанные расходы были произведены Комитетом по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга и Комитетом по строительству, в сумме 12 530,6 тыс. рублей и 16 692,8 тыс. рублей, соответственно.



Необходимо отметить, что внесением изменений в постановление Правительства Санкт-Петербурга от 20.10.2010 № 1435 от 26.11.2015 указанные расходы исключены из состава Адресной инвестиционной программы.

22. Согласно Отчету о ходе выполнения работ по объектам Адресной инвестиционной программы, к вводу в эксплуатацию в 2015 году было запланировано 93 объекта, а введено только 22 введены в эксплуатацию, в том числе: из 3 школ введена только 1, из 9 детских садов - 5, из 4 поликлиник - 3.

23. Государственные заказчики, ответственные за исполнение бюджетных обязательств по вводу в эксплуатацию объектов, в ряде случаев не исполнили свои обязанности, установленные ст. 158 БК РФ, в частности не обеспечили результативность использования бюджетных средств в соответствии с утвержденными им бюджетными ассигнованиями и лимитами бюджетных обязательств.

24. В то же время, нельзя не отметить недобросовестную работу подрядчиков, в связи с чем, заказчиками проводится работа по расторжению госконтрактов, что в ряде случаев приводит к неэффективным расходам бюджета из-за увеличения общей сметной стоимости и сроков строительства, и, кроме того, несвоевременное расторжение госконтрактов с подрядчиками, недобросовестно исполняющими свои обязанности, не позволяет достигнуть результативности использования бюджетных средств.

В связи с тем, что информация о своевременности применения штрафных санкций представлена не в полном объеме, оценить эффективность исполнения ГРБС функций, закрепленных ст. 158 БК РФ не представляется возможным.

По результатам внешней проверки бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств за 2015 год не выявлено недостатков, способных негативно повлиять на полноту и достоверность годового отчета об исполнении бюджета Санкт-Петербурга за 2015 год, направленного Губернатором Санкт-Петербурга в Контрольно-счетную палату Санкт-Петербурга для проведения внешней проверки и Комитетом финансов Санкт-Петербурга – в Межрегиональное операционное управление Федерального казначейства, в целях составления и представления в Министерство Финансов России отчета об исполнении консолидированного бюджета Российской Федерации и бюджетов государственных внебюджетных фондов.



Установленные факты, свидетельствующие о наличии недостатков при формировании и исполнении бюджета Санкт-Петербурга, Контрольно-счетная палата Санкт-Петербурга рекомендует участникам бюджетного процесса рассмотреть по существу и принять исчерпывающие меры по их устранению и недопущению их в последующем, как в ходе исполнения бюджета в 2016 году и подготовки отчета об его исполнении, так и при формировании проекта бюджета на 2017 и последующие годы.



**ДОХОДЫ ОТ ВОЗВРАТОВ БЮДЖЕТАМИ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И
ОРГАНИЗАЦИЯМИ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ,
ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ ПРОШЛЫХ ЛЕТ В 2015 ГОДУ (ОСТАТКИ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ
ТРАНСФЕРТОВ И ВОССТАНОВЛЕННЫХ КАССОВЫХ РАСХОДОВ ПРОШЛЫХ ЛЕТ)**

(тыс. рублей)

Целевое назначение трансферта/Администратор (ГРБС)	Сумма неиспользованных, возвращенных остатков	Причина неосвоения средств (По информации, представленной Комитетом финансов для проведения внешней проверки отчета об исполнении бюджета Санкт-Петербурга за 2015 год)
КОМИТЕТ ПО ЗДРАВООХРАНЕНИЮ		
Оказание отдельным категориям граждан государственной социальной помощи по обеспечению лекарственными препаратами, медицинскими изделиями, а также специализированными продуктами лечебного питания для детей-инвалидов в рамках подпрограммы «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи» государственной программы Российской Федерации «Развитие здравоохранения»	7 336,9	Выплаты осуществляются по мере обращения граждан, носят заявительный характер
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации в целях улучшения лекарственного обеспечения граждан	114,6	Выплаты осуществляются по мере обращения граждан, носят заявительный характер
Иные межбюджетные трансферты на компенсацию расходов, связанных с оказанием в 2014 году медицинскими организациями, подведомственными органами исполнительной власти субъектов РФ и органами местного самоуправления, гражданам Украины и лицам без гражданства	949,9	Восстановленные остатки межбюджетных трансфертов (от возврата дебиторской задолженности прошлых лет)
ЖИЛИЩНЫЙ КОМИТЕТ		
Субвенции на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года № 5-ФЗ «О ветеранах, в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2008 года № 714 «Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941 - 1945 годов» в рамках подпрограммы «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем граждан России» государственной программы Российской Федерации «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан Российской Федерации»	944,8	Остаток средств не достаточен для социальной выплаты - обеспечение жильем отдельных категорий граждан
Субвенции на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных федеральными законами от 12 января 1995 года № 5-ФЗ «О ветеранах» и от 24 ноября 1995 года № 181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в РФ», в рамках подпрограммы «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем граждан России» государственной программы Российской Федерации «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан Российской Федерации»	468,3	Остаток средств не достаточен для социальной выплаты - обеспечение жильем отдельных категорий граждан
Субсидии на мероприятия подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей» в рамках федеральной целевой программы «Жилище» на 2011 - 2015 годы государственной программы РФ «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан РФ»	20 641,4	Специфика процедуры регистрации права собственности участниками подпрограммы. Перечисление социальных выплат на ИБЦ - счета граждан возможно только после регистрации права собственности на жилое помещение, приобретенное в том числе за счет средств социальной выплаты, предоставленной молодой семье в



		рамках подпрограммы. При этом срок действия Свидетельств о праве молодой семьи на получение социальной выплаты в рамках реализации подпрограммы истекает 11.05.2016, в связи с чем часть средств будет востребована участниками подпрограммы в 2016 году
Субсидии на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений в рамках подпрограммы «Совершенствование социальной поддержки семьи и детей» государственной программы Российской Федерации «Социальная поддержка граждан»	1 055,0	Остаток средств не достаточен для выплаты- предоставление жилых помещений детям- сиротам
КОМИТЕТ ПО МЕЖНАЦИОНАЛЬНЫМ ОТНОШЕНИЯМ И РЕАЛИЗАЦИИ МИГРАЦИОННОЙ ПОЛИТИКИ В САНКТ- ПЕТЕРБУРГЕ		
Субсидии на реализацию мероприятий федеральной целевой программы «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов России (2014-2020 годы)»	199,4	Восстановленные остатки межбюджетных трансфертов (от возврата дебиторской задолженности прошлых лет)
КОМИТЕТ ПО ОБРАЗОВАНИЮ		
Субсидии на мероприятия государственной программы РФ «Доступная среда» на 2013 - 2015 годы в рамках подпрограммы «Обеспечение доступности приоритетных объектов и услуг в приоритетных сферах жизнедеятельности инвалидов и других маломобильных групп населения»	31,6	Экономия от проведения конкурсных процедур
КОМИТЕТ ПО ПРОМЫШЛЕННОЙ ПОЛИТИКЕ И ИННОВАЦИЯМ САНКТ- ПЕТЕРБУРГА		
Субсидии на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, включая крестьянские (фермерские) хозяйства, в рамках подпрограммы «Развитие малого и среднего предпринимательства» государственной программы РФ «Экономическое развитие и инновационная экономика»	1 442,7	Экономия от проведения конкурсных процедур
Субсидии ОАО «Технопарк Санкт-Петербурга» на осуществление функций специализированной организации, обеспечивающей сопровождение развития кластера информационных технологий, за счет средств федерального бюджета	35,4	Восстановленные остатки межбюджетных трансфертов (от возврата дебиторской задолженности прошлых лет)
КОМИТЕТ ПО РАЗВИТИЮ ТРАНСПОРТНОЙ ИНФРАСТРУКТУРЫ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА		
Иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий региональных программ в сфере дорожного хозяйства по решениям Правительства Российской Федерации	57 042,7	Поздние сроки заключения государственных контрактов на строительно-монтажные работы из-за уточнения перечня объектов, нерешенность имущественно-правовых вопросов, срыв ввода в эксплуатацию объектов капитального строительства и реконструкции
Субсидии на реализацию мероприятий подпрограммы «Автомобильные дороги» федеральной целевой программы «Развитие транспортной системы России (2010 - 2020 годы)»	758 592,6	Неисполнение заключенных государственных контрактов (банкротство генподрядной организации ОАО «Мостостроительный отряд № 19», выполняющей работы по строительству транспортных развязок в районе Поклонной горы, а также неудовлетворительная работа (срыв сроков ввода) генподрядной организации ОАО «Мостостроительный трест № 6», выполняющей работы по строительству транспортной развязки на пересечении Зеленогорского шоссе и большого проспекта с железнодорожными путями Выборгского направления)
Расходы на реализацию мероприятия по подготовке и проведению чемпионата мира по футболу в 2018 году в РФ в рамках подпрограммы «Магистральный железнодорожный транспорт» госпрограммы РФ «Развитие транспортной системы» (рублей)	68,15	Позднее заключение государственного контракта по причине длительного получения положительного заключения государственной экспертизы на выполнение строительно-монтажных работ



КОМИТЕТ ПО СОЦИАЛЬНОЙ ПОЛИТИКЕ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА

Субвенции на выплату единовременного пособия беременной жене военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, а также ежемесячного пособия на ребенка военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, в соответствии с Федеральным законом от 19 мая 1995 года № 81-ФЗ «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей» в рамках подпрограммы «Совершенствование социальной поддержки семьи и детей» государственной программы Российской Федерации «Социальная поддержка граждан»	0,9	Выплаты осуществляются по мере обращения граждан, носят заявительный характер
Субвенции на выплату государственных пособий лицам, не подлежащим обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и лицам, уволенным в связи с ликвидацией организаций (прекращением деятельности, полномочий физическими лицами), в соответствии с Федеральным законом от 19 мая 1995 года № 81-ФЗ «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей» в рамках подпрограммы «Совершенствование социальной поддержки семьи и детей» государственной программы Российской Федерации «Социальная поддержка граждан»	0,2	Выплаты осуществляются по мере обращения граждан, носят заявительный характер
Субвенции на осуществление переданных полномочий Российской Федерации по предоставлению отдельных мер социальной поддержки граждан, подвергшихся воздействию радиации	8,1	Выплаты осуществляются по мере обращения граждан, носят заявительный характер

КОМИТЕТ ПО ТРАНСПОРТУ

Подпрограмма «Комплексная программа обеспечения безопасности населения на транспорте» государственной программы Российской Федерации «Развитие транспортной системы»	27 290,9	Экономия от проведения конкурсных процедур
--	----------	--

КОМИТЕТ ПО ТРУДУ И ЗАНЯТОСТИ НАСЕЛЕНИЯ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА

Субвенции на социальные выплаты безработным гражданам в соответствии с Законом РФ от 19 апреля 1991 года № 1032-1 «О занятости населения в РФ» в рамках подпрограммы «Активная политика занятости населения и социальная поддержка безработных граждан» государственной программы Российской Федерации «Содействие занятости населения»	894,2	Выплаты осуществляются по мере обращения граждан, носят заявительный характер
---	-------	---



ДАННЫЕ О НЕИСПОЛНЕННЫХ ЦЕЛЕВЫХ СТАТЬЯХ (НЕ НОСЯЩИХ ЗАЯВИТЕЛЬНЫЙ ХАРАКТЕР) И НЕ ПЕРЕМЕЩЕННЫХ ГЛАВНЫМИ РАСПОРЯДИТЕЛЯМИ НА ДРУГИЕ ЦЕЛЕВЫЕ СТАТЬИ

(тыс. рублей)

Код	Наименование ГРБС, целевой статьи, раздела классификации	Бюджет	Роспись
АДМИНИСТРАЦИЯ КАЛИНИНСКОГО РАЙОНА САНКТ-ПЕТЕРБУРГА			
0679063	Расходы на реализацию постановления Правительства Санкт-Петербурга от 30.11.2012 № 1246 «О резервах материальных ресурсов для ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» (раздел «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»)	3 100,0	3 100,0
АДМИНИСТРАЦИЯ КИРОВСКОГО РАЙОНА САНКТ-ПЕТЕРБУРГА			
0837031	Расходы на подготовку и проведение мероприятий, связанных с празднованием 70-летия Победы в Великой Отечественной войне (раздел «Культура, кинематография»)	1 580,5	1 580,5
АДМИНИСТРАЦИЯ ЦЕНТРАЛЬНОГО РАЙОНА САНКТ-ПЕТЕРБУРГА			
9905422	Расходы на компенсацию расходов, связанных с оказанием в 2014 году медицинскими организациями гражданам Украины и лицам без гражданства медицинской помощи и проведения профилактических прививок, включенных в календарь профилактических прививок по эпидемическим показаниям за счет средств ФБ (раздел «Здравоохранение»)	382,1	382,1
ЖИЛИЩНЫЙ КОМИТЕТ			
0918322	Расходы на реализацию мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов, жилые помещения в которых подлежат включению в состав жилищного фонда коммерческого использования Санкт-Петербурга после проведения капитального ремонта (раздел «Жилищно-коммунальное хозяйство»)	3 802,0	3 802,0
КОМИТЕТ ИМУЩЕСТВЕННЫХ ОТНОШЕНИЙ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА			
1119572	Субсидия АО «Фонд имущества Санкт-Петербурга» на возмещение затрат, связанных с подготовкой и организацией аукционов по продаже земельных участков, находящихся в государственной собственности, или аукционов на право заключения договоров аренды земельных участков, находящихся в государственной собственности» (раздел «Общегосударственные вопросы»)	13 281,2	13 281,2
1629819	Расходы на развитие РГИС в части, касающейся дополнения ее сведениями, полученными в ходе реализации мероприятий программы	3 400,0	3 400,0
КОМИТЕТ ПО ЗДРАВООХРАНЕНИЮ			
0151076	Субсидии социально ориентированным некоммерческим организациям на осуществление проектов в области здравоохранения (раздел «Здравоохранение»)	200,0	200,0



КОМИТЕТ ПО ИНВЕСТИЦИЯМ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА

1129436	Расходы на организацию проведения в Санкт-Петербурге ежегодного инвестиционного форума (раздел «Национальная экономика»)	3 400,0	3 400,0
---------	--	---------	---------

КОМИТЕТ ПО ИНФОРМАТИЗАЦИИ И СВЯЗИ

1519619	Расходы на обеспечение эксплуатации государственной информационной системы Санкт-Петербурга в сфере государственных программ Санкт-Петербурга (раздел «Национальная экономика»)	2 419,2	2 419,2
---------	---	---------	---------

КОМИТЕТ ПО ОБРАЗОВАНИЮ

0212079	Расходы на приобретение немонтируемого оборудования и инвентаря для оснащения вводных объектов по ГП «Развитие образования в Санкт-Петербурге» на развитие дошкольного образования в соответствии с АИП (раздел «Образование»)	7 100,0	7 100,0
0262057	Расходы на организацию и проведение конкурса инновационных продуктов (раздел «Образование»)	367,9	367,9

КОМИТЕТ ПО ПРОМЫШЛЕННОЙ ПОЛИТИКЕ И ИННОВАЦИЯМ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА

1235050	Субсидии на поддержку племенного крупного рогатого скота мясного направления за счет средств федерального бюджета (раздел «Национальная экономика»)	139,4	139,4
---------	---	-------	-------

КОМИТЕТ ПО СОЦИАЛЬНОЙ ПОЛИТИКЕ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА

0345381	Расходы на оздоровительный отдых на государственных дачах ветеранов боевых действий (Афганистан) и членов их семей из числа членов Санкт-Петербургского городского отделения Всероссийской общественной организации ветеранов «БОЕВОЕ БРАТСТВО» (раздел «Социальная политика»)	746,8	746,8
---------	--	-------	-------

КОМИТЕТ ПО ФИЗИЧЕСКОЙ КУЛЬТУРЕ И СПОРТУ

0424537	Субсидия ЗАО «Футбольный клуб «Зенит» на обеспечение спортивной подготовки и на участие в спортивных мероприятиях баскетбольных команд (раздел «Физическая культура и спорт»)	45 000,0	45 000,0
---------	---	----------	----------

КОМИТЕТ ПО ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ПОЛИТИКЕ И СТРАТЕГИЧЕСКОМУ ПЛАНИРОВАНИЮ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА

1119561	Субсидия АНО «Стратегическое партнерство по экономическому и социальному развитию Северо-Западного федерального округа» в виде имущественного взноса Санкт-Петербург (раздел «Национальная экономика»)	1 000,0	1 000,0
1629821	Расходы на организационно-техническое и консультационное обеспечение деятельности Совета по сохранению и развитию исторического центра Санкт-Петербурга при Правительстве Санкт-Петербурга (раздел «Общегосударственные вопросы»)	191,5	191,5

КОМИТЕТ ПО ЭНЕРГЕТИКЕ И ИНЖЕНЕРНОМУ ОБЕСПЕЧЕНИЮ

0778013	Расходы на выплату премии Правительства Санкт-Петербурга «Лучший проект Санкт-Петербурга в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности» (раздел «Жилищно-коммунальное хозяйство»)	800,0	800,0
---------	---	-------	-------



**ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИСПОЛНЕНИИ РАСХОДОВ,
НЕ ПРЕДУСМОТРЕННЫХ БЮДЖЕТОМ, НО ВКЛЮЧЕННЫХ РОСПИСЬЮ**

(тыс. рублей)

Код	Наименование раздела и целевой статьи расходов	Роспись	Исполнено за 2015 год	
			сумма	%
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ				
1159518	Расходы на содействие в организации комплексных мероприятий в формате Дней, культурно-деловых миссий, презентаций субъектов Российской Федерации в Санкт-Петербурге	416,1	299,9	72,1
9900119	Расходы на реализацию постановления Правительства Санкт-Петербурга от 09.06.2015 № 1-С	338 791,2	24 974,4	7,4
9900121	Расходы на оказание единовременной финансовой помощи Правительству Республики Хакасия в связи с пожарами	3 000,0	3 000,0	100,0
НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ				
9900137	Расходы, связанные с оказанием услуг по проведению технической инвентаризации заглубленных помещений в зданиях и сооружениях, необходимых для укрытия населения Санкт-Петербурга, расположенных на территории районов Санкт-Петербурга	2 459,5	1 466,9	59,6
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА				
1119414	Расходы на обеспечение и организацию деятельности Экономического Совета при Губернаторе Санкт-Петербурга	497,3	497,2	100,0
1159557	Расходы на организацию деятельности в рамках Строительного технопарка Санкт-Петербурга, в том числе на организацию выставок и взаимодействие с экспертами	197,6	197,6	100,0
1225064	Субсидии ОАО «Технопарк Санкт-Петербурга» на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, включая крестьянские (фермерские) хозяйства, за счёт средств федерального бюджета	39 351,6	37 908,9	96,3
1235038	Субсидии на возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на развитие растениеводства, переработки и реализации продукции растениеводства за счёт средств федерального бюджета	20 115,1	20 115,1	100,0
1235039	Субсидии на возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) на развитие растениеводства, переработки и развития инфраструктуры и логистического обеспечения рынков продукции растениеводства за счёт средств федерального бюджета	631,6	631,6	100,0



1235047	Субсидии на возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на развитие животноводства, переработки и реализации продукции животноводства за счёт средств федерального бюджета	10 116,7	10 116,7	100,0
1235450	Субсидии на возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на переработку продукции растениеводства и животноводства за счет средств федерального бюджета	158 259,7	158 259,7	100,0
1245043	Субсидии на 1 килограмм реализованного и (или) отгруженного на собственную переработку молока на развитие молочного скотоводства за счет средств федерального бюджета	5 306,0	5 305,6	100,0
ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО				
1426780	Субсидии на возмещение затрат, связанных с оказанием услуг по транспортировке тел погибших в результате крушения Airbus A321, следовавшего рейсом KGL9268	687,4	687,3	100,0
ОБРАЗОВАНИЕ				
0639046	Расходы на обеспечение подготовки и повышения квалификации специалистов в вопросах проведения профилактики наркомании и наркопреступности, выявления, лечения и реабилитации наркозависимых лиц	99,8	99,8	100,0
1535066	Субсидии бюджетам Российской Федерации на реализацию мероприятий Государственной поддержки управленческих кадров для организации народного хозяйства за счёт средств федерального бюджета	12 158,6	12 158,4	100,0
9900118	Расходы на выплату премий Правительства Санкт-Петербурга по итогам 39-го командного студенческого чемпионата мира по программированию в 2015 году	400,0	400,0	100,0
ЗДРАВООХРАНЕНИЕ				
9945422	Расходы на компенсацию расходов, связанных с оказанием медицин. организациями гражданам Украины и лицам без гражданства медицинской помощи и проведения профилактических прививок, включенных в календарь профилактических прививок по эпидемическим показаниям за счет средств ФБ	1 182,0	1 182,0	100,0
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА				
0345085	Расходы на мероприятия по поддержке социально ориентированных некоммерческих организаций, за счёт средств федерального бюджета	21 468,0	21 124,3	98,4
9900135	Расходы на предоставление материальной помощи членам семей (родственникам) погибших в авиакатастрофе, произошедшей 31.10.2015 в результате крушения Airbus A321, следовавшего рейсом KGL9268 Шарм-Эль-Шейх - Санкт-Петербург	224 000,0	224 000,0	100,0



АНАЛИЗ ИСПОЛНЕНИЯ ГЛАВНЫМИ РАСПОРЯДИТЕЛЯМИ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ БЮДЖЕТНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА

(тыс. рублей)

Наименование ГРБС	Бюджет	Роспись	Отклонение		Исполнено за 2015 год		
			сумма	%	сумма	в процентах к	
						бюджету	росписи
ВСЕГО:	451 237 090,9	452 654 964,5	1 417 873,6	0,3	431 947 232,1	95,7	95,4
Администрация Губернатора Санкт-Петербурга	5 033 349,0	5 051 143,7	17 794,7	0,4	4 965 140,4	98,6	98,3
Архивный комитет Санкт-Петербурга	526 319,9	526 319,9	0,0	0,0	520 108,5	98,8	98,8
Государственная административно-техническая инспекция	188 311,5	188 311,5	0,0	0,0	186 448,1	99,0	99,0
Государственная жилищная инспекция Санкт-Петербурга	226 221,5	226 221,5	0,0	0,0	217 941,1	96,3	96,3
Государственная техническая инспекция Санкт-Петербурга	70 480,4	70 480,4	0,0	0,0	66 915,2	94,9	94,9
Жилищный комитет	22 948 289,1	22 948 308,1	19,0	0,0	21 733 987,1	94,7	94,7
Законодательное собрание Санкт-Петербурга	1 213 408,6	1 213 408,6	0,0	0,0	1 208 466,4	99,6	99,6
Комитет государственного финансового контроля Санкт-Петербурга	71 157,8	71 157,8	0,0	0,0	68 305,8	96,0	96,0
Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга	13 450 168,8	13 450 168,8	0,0	0,0	13 140 954,7	97,7	97,7
Комитет по благоустройству Санкт-Петербурга	9 669 003,8	9 669 003,8	0,0	0,0	9 548 509,0	98,8	98,8
Комитет по внешним связям Санкт-Петербурга	210 390,6	213 390,6	3 000,0	1,4	205 111,8	97,5	96,1
Комитет по вопросам законности, правопорядка и безопасности	4 170 188,1	4 172 647,6	2 459,5	0,1	4 153 555,1	99,6	99,5
Комитет по государственному заказу Санкт-Петербурга	307 611,3	307 611,3	0,0	0,0	290 791,2	94,5	94,5
Комитет по государственному контролю, использованию и охране памятников истории и Культуры	3 140 254,1	3 139 617,3	-636,8	-0,0	3 009 743,0	95,8	95,9
Комитет по градостроительству и архитектуре	842 787,8	842 787,8	0,0	0,0	827 040,2	98,1	98,1
Комитет по делам записи актов гражданского состояния	319 192,5	327 208,5	8 016,0	2,5	319 741,3	100,2	97,7
Комитет по здравоохранению	59 797 398,0	59 805 915,8	8 517,8	0,0	59 614 135,4	99,7	99,7
Комитет по инвестициям Санкт-Петербурга	130 321,8	218 549,6	88 227,8	67,7	195 068,5	149,7	89,3
Комитет по информатизации и связи	9 258 475,6	9 258 475,6	0,0	0,0	9 008 838,7	97,3	97,3
Комитет по культуре Санкт-Петербурга	10 885 766,5	10 881 343,9	-4 422,6	-0,0	10 862 450,6	99,8	99,8
Комитет по международным отношениям и реализации миграционной политики в Санкт-Петербурге	126 059,1	126 059,1	0,0	0,0	124 812,1	99,0	99,0
Комитет по молодежной политике и взаимодействию с общественными организациями	884 989,7	884 989,7	0,0	0,0	880 500,1	99,5	99,5

Заключение Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга по результатам внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета Санкт-Петербурга за 2015 год



Комитет по науке и высшей школе	1 808 569,5	1 808 986,9	417,4	0,0	1 800 147,1	99,5	99,5
Комитет по образованию	9 244 120,4	9 366 854,7	122 734,3	1,3	9 352 019,0	101,2	99,8
Комитет по печати и взаимодействию со средствами массовой информации	1 398 617,8	1 398 617,8	0,0	0,0	1 384 686,6	99,0	99,0
Комитет по природопользованию, охране окружающей среды и обеспечению экологической безопасности	1 731 947,8	1 766 260,4	34 312,6	2,0	1 666 487,2	96,2	94,4
Комитет по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга	1 433 657,0	1 667 437,7	233 780,7	16,3	1 451 355,5	101,2	87,0
Комитет по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга	1 147 202,6	1 148 044,4	841,8	0,1	1 066 426,1	93,0	92,9
Комитет по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга	45 704 066,4	45 704 066,4	0,0	0,0	42 178 795,5	92,3	92,3
Комитет по развитию туризма Санкт-Петербурга	170 086,9	170 086,9	0,0	0,0	166 368,7	97,8	97,8
Комитет по социальной политике Санкт-Петербурга	43 159 017,5	44 497 210,7	1 338 193,2	3,1	43 999 502,9	101,9	98,9
Комитет по строительству	23 304 062,1	23 554 625,5	250 563,4	1,1	17 226 920,3	73,9	73,1
Комитет по тарифам Санкт-Петербурга	91 125,5	91 125,5	0,0	0,0	87 934,5	96,5	96,5
Комитет по транспорту	27 616 336,0	27 616 336,1	0,1	0,0	26 841 730,1	97,2	97,2
Комитет по труду и занятости населения Санкт-Петербурга	1 527 861,4	1 571 861,4	44 000,0	2,9	1 561 585,4	102,2	99,3
Комитет по физической культуре и спорту	5 670 877,8	5 670 877,8	0,0	0,0	5 604 304,3	98,8	98,8
Комитет по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга	222 923,8	222 923,8	0,0	0,0	198 835,5	89,2	89,2
Комитет по энергетике и инженерному обеспечению	15 951 641,9	15 951 641,9	0,0	0,0	15 046 936,2	94,3	94,3
Комитет финансов Санкт-Петербурга	8 841 794,5	8 211 380,9	-630 413,6	-7,1	2 741 065,0	31,0	33,4
Контрольно-счетная палата Санкт-Петербурга	180 239,5	180 239,5	0,0	0,0	176 601,8	98,0	98,0
Санкт-Петербургская избирательная комиссия	229 573,0	229 573,0	0,0	0,0	227 949,3	99,3	99,3
Служба государственного строительного надзора и экспертизы Санкт-Петербурга	158 389,8	158 389,8	0,0	0,0	153 393,9	96,8	96,8
Уполномоченный по защите прав предпринимателей в Санкт-Петербурге	38 343,7	38 343,7	0,0	0,0	35 416,4	92,4	92,4
Уполномоченный по правам ребенка в Санкт-Петербурге	49 747,6	49 747,6	0,0	0,0	48 556,4	97,6	97,6
Уполномоченный по правам человека в Санкт-Петербурге	55 002,1	55 002,1	0,0	0,0	54 996,7	100,0	100,0
Управление ветеринарии Санкт-Петербурга	140 510,2	140 510,2	0,0	0,0	136 880,5	97,4	97,4
Управление по развитию садоводства и огородничества Санкт-Петербурга	310 418,7	310 418,7	0,0	0,0	304 199,4	98,0	98,0
Управление социального питания	122 838,8	122 838,8	0,0	0,0	121 822,2	99,2	99,2
Уставный суд Санкт-Петербурга	90 520,1	90 520,1	0,0	0,0	80 643,7	89,1	89,1
Администрации районов города	117 367 453,0	117 267 921,3	-99 531,7	-0,1	117 083 107,0	99,8	99,8
Адмиралтейского	5 053 589,8	4 914 855,5	-138 734,3	-2,7	4 907 085,9	97,1	99,8
Василеостровского	5 151 764,4	5 153 764,4	2 000,0	0,0	5 125 857,7	99,5	99,5



Выборгского	9 925 622,4	9 929 622,4	4 000,0	0,0	9 909 860,1	99,8	99,8
Калининского	9 814 368,3	9 816 368,3	2 000,0	0,0	9 807 565,4	99,9	99,9
Кировского	8 017 320,5	8 017 320,5	0,0	0,0	8 005 805,5	99,9	99,9
Колпинского	5 742 194,5	5 742 194,5	0,0	0,0	5 729 226,9	99,8	99,8
Красногвардейского	7 550 123,1	7 550 123,1	0,0	0,0	7 550 114,3	100,0	100,0
Красносельского	7 804 413,7	7 804 413,7	0,0	0,0	7 797 790,1	99,9	99,9
Кронштадтского	1 803 271,4	1 803 271,4	0,0	0,0	1 803 044,3	100,0	100,0
Курортного	3 504 520,1	3 504 520,1	0,0	0,0	3 501 988,6	99,9	99,9
Московского	6 337 213,7	6 341 636,3	4 422,6	0,1	6 339 860,5	100,0	100,0
Невского	9 510 749,4	9 512 749,4	2 000,0	0,0	9 505 871,0	99,9	99,9
Петроградского	3 934 167,7	3 936 167,7	2 000,0	0,1	3 931 160,0	99,9	99,9
Петродворцового	3 760 789,7	3 760 789,7	0,0	0,0	3 727 606,5	99,1	99,1
Приморского	10 175 051,7	10 177 051,7	2 000,0	0,0	10 176 746,5	100,0	100,0
Пушкинского	5 208 429,7	5 208 429,7	0,0	0,0	5 188 171,2	99,6	99,6
Фрунзенского	8 263 952,6	8 264 432,6	480,0	0,0	8 264 378,0	100,0	100,0
Центрального	5 809 910,3	5 830 210,3	20 300,0	0,3	5 810 972,8	100,0	99,7



**ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВОМ ОБЕСПЕЧЕНИИ ГОСУДАРСТВЕННЫХ БЮДЖЕТНЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ
И ГОСУДАРСТВЕННЫХ АВТОНОМНЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА
В 2015 ГОДУ**

По состоянию на 01.01.2016 в Санкт-Петербурге насчитывалось 2 578 государственных бюджетных и 14 государственных автономных учреждений, которым открыты лицевые счета в Комитете финансов Санкт-Петербурга.

На кассовые расходы бюджета Санкт-Петербурга за 2015 год в форме субсидий на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) и на иные цели в исполненном бюджете Санкт-Петербурга пришлось 36,3 %, что составило 156 626 035,7 тыс. рублей или 100,2 % от годового объема, рассчитанного исходя из законодательно утвержденных бюджетных ассигнований, в том числе:

• государственных бюджетных учреждений Санкт-Петербурга – 151 122 970,1 тыс. рублей или 100,4 % к бюджету и 99,9 % к росписи, данные представлены в таблице:

Наименование ГРБС	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год			Кол-во (ед.)
			сумма	в процентах к		
				бюджету	росписи	
Всего:	150 525 077,6	151 153 514,4	151 122 970,1	100,4	99,98	2 578
Администрация Губернатора Санкт-Петербурга	916 107,6	956 184,0	956 183,9	104,4	99,99	5
Жилищный Комитет	300 710,3	303 660,1	303 660,1	101,0	100,0	4
Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга	119 151,7	119 151,7	119 151,7	100,0	100,0	1
Комитет по государственному заказу Санкт-Петербурга	214 270,2	214 270,2	200 815,4	93,7	93,72	2
Комитет по здравоохранению	20 217 062,4	20 317 395,1	20 304 873,1	100,4	99,94	87
Комитет по инвестициям Санкт-Петербурга	25 446,7	113 674,5	113 674,5	446,7	100,0	2
Комитет по культуре Санкт-Петербурга	9 078 494,0	9 334 511,1	9 333 235,1	102,8	99,99	109
Комитет по молодежной политике и взаимодействию с общественными организациями	248 385,8	248 385,8	248 385,8	100,0	100,0	3
Комитет по науке и высшей школе	1 551 312,7	1 551 294,2	1 551 286,2	100,0	99,99	14
Комитет по образованию	8 213 275,4	8 334 714,9	8 334 586,9	101,5	99,99	63
Комитет по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга	97 442,5	97 442,5	95 484,1	98,0	97,99	2
Комитет по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга	36 437,6	39 906,6	39 906,6	109,5	100,0	1



Комитет по развитию туризма Санкт-Петербурга	32 520,3	32 520,3	32 520,3	100,0	100,0	1
Комитет по социальной политике Санкт-Петербурга	4 320 320,4	4 321 386,7	4 321 386,7	100,0	100,0	32
Комитет по строительству	120 096,5	31 868,7	31 868,7	26,5	100,0	1
Комитет по тарифам Санкт-Петербурга	11 021,3	11 021,3	11 021,3	100,0	100,0	1
Комитет по физической культуре и спорту	2 201 672,0	2 201 672,0	2 201 337,5	100,0	99,98	22
Комитет по энергетике и инженерному обеспечению	54 336,4	54 336,4	53 865,3	99,1	99,1	1
Служба государственного строительного надзора и экспертизы Санкт-Петербурга	20 858,4	20 858,4	20 858,4	100,0	100,0	1
Управление ветеринарии Санкт-Петербурга	79 082,2	79 082,2	79 082,2	100,0	100,0	1
Управление социального питания	100 229,1	101 324,1	101 324,1	101,1	100,0	2
Администрации районов города	102 566 844,1	102 668 853,6	102 668 462,2	100,1	99,99	2 223

* бюджетному учреждению «Управление инвестиций» в период с сентября по декабрь 2015 года предоставлялась не предусмотренная бюджетом субсидия на финансовое обеспечение выполнения государственного задания в сумме 88 227,8 тыс. рублей.

• государственных автономных учреждений Санкт-Петербурга – 5 503 065,6 тыс. рублей или 96,2 % к бюджету и 99,9 % к росписи, данные представлены в таблице:

Наименование ГРБС	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год			Кол-во (ед.)
			сумма	в процентах к		
				бюджету	росписи	
Общий	5 718 724,0	5 504 295,3	5 503 065,6	96,2	99,98	14
Администрация Губернатора Санкт-Петербурга	0,0	4 073,9	4 073,9	x	100,0	x
Комитет по здравоохранению	80 951,3	80 909,9	80 909,9	99,9	100,0	5
Комитет по культуре Санкт-Петербурга	721 308,5	460 868,8	460 673,7	63,9	99,96	3
Комитет по науке и высшей школе	25 280,1	25 298,6	25 298,6	100,1	100,0	1
Комитет по образованию	458 015,1	458 530,6	458 530,6	100,1	100,0	x
Комитет по социальной политике Санкт-Петербурга	728 295,2	728 295,2	728 295,2	100,0	100,0	1
Комитет по труду и занятости населения Санкт-Петербурга	1 181 116,8	1 221 116,8	1 220 294,7	103,3	99,93	2
Комитет по физической культуре и спорту	2 266 450,2	2 264 495,7	2 264 283,5	99,9	99,99	x
Администрации районов города	257 306,8	260 705,8	260 705,5	101,3	100,0	2



АНАЛИЗ РЕЗУЛЬТАТИВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СУБЪЕКТОВ БЮДЖЕТНОЙ ОТЧЕТНОСТИ В 2015 ГОДУ

Внешней проверкой бюджетной отчетности установлено, что из назначений, предусмотренных росписью в сумме 452 654 964,5 тыс. рублей, объем бюджетных данных, запланированный субъектами бюджетной отчетности на выполнение государственного задания или на достижение показателей результативности, предусмотрен в сумме 403 635 665,3 тыс. рублей или 89,2 %.

Таким образом, без установления субъектами бюджетной отчетности результатов деятельности было запланировано 49 019 299,2 тыс. рублей, а израсходовано – 39 013 672,3 тыс. рублей

Исходя из Сведений о результатах деятельности (ф. 0503162) только у 15 ГРБС, все расходы, предусмотренные росписью, соответствуют данным, запланированным в ф. 0503162. Бюджетные средства, предусмотренные субъектами бюджетной отчетности для достижения результативности деятельности, израсходованы в полном объеме только 5 ГРБС.

При исполнении назначений росписи на уровне 95,4 %, бюджетные средства, запланированные для достижения результативности, освоены на 97,4 % (в совокупности).

Наименование ГРБС	Роспись	Исполнено		Сведения о результативности (ф. 0503162)			Расходы без установленных показателей результативности			
		сумма	%	Доведено	Исполнено		Доведено		Исполнено	
					сумма	%	сумма	%	сумма	%
А	1	2	3	4	5	6	7 (1-4)	8	9 (2-5)	10
ВСЕГО:	452 654 964,5	431 947 232,1	95,4	403 635 665,3	392 933 559,8	97,4	49 019 299,2	10,8	39 013 672,3	9,9
Администрация Губернатора Санкт-Петербурга	5 051 143,7	4 965 140,3	98,3	4 048 156,4	4 000 363,9	98,8	1 002 987,3	19,9	964 776,4	24,1
Архивный Комитет Санкт-Петербурга	526 319,9	520 108,5	98,8	483 642,1	481 775,3	99,6	42 677,8	8,1	38 333,2	8,0
Государственная административно-техническая инспекция	188 311,5	186 448,1	99,0	188 164,3	186 300,9	99,0	147,2	0,1	147,2	0,1
Государственная жилищная инспекция Санкт-Петербурга	226 221,5	217 941,0	96,3	226 198,6	217 918,5	96,3	22,9	0,0	22,5	0,0
Государственная техническая инспекция Санкт-Петербурга	70 480,4	66 915,2	94,9	69 820,9	66 335,7	95,0	659,5	0,9	579,5	0,9
Жилищный Комитет	22 948 308,1	21 733 987,0	94,7	22 787 821,6	21 361 418,7	93,7	160 486,5	0,7	372 568,3	1,7

Заключение Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга по результатам внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета Санкт-Петербурга за 2015 год



Законодательное Собрание Санкт-Петербурга	1 213 408,6	1 208 466,5	99,6	1 213 082,5	1 208 167,4	99,6	326,1	0,0	299,1	0,0
Комитет государственного финансового контроля Санкт-Петербурга	71 157,8	68 305,9	96,0	71 071,9	68 220,1	96,0	85,9	0,1	85,8	0,1
Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга	13 450 168,8	13 140 954,7	97,7	13 450 168,8	13 140 954,7	97,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Комитет по благоустройству Санкт-Петербурга	9 669 003,8	9 548 509,4	98,8	9 668 274,1	9 547 879,2	98,8	729,7	0,0	630,2	0,0
Комитет по внешним связям Санкт-Петербурга	213 390,6	205 111,8	96,1	213 390,6	205 111,8	96,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Комитет по вопросам законности, правопорядка и безопасности	4 172 647,6	4 153 554,8	99,5	1 445 856,1	1 432 028,6	99,0	2 726 791,5	65,3	2 721 526,2	190,0
Комитет по государственному заказу Санкт-Петербурга	307 611,3	290 791,2	94,5	300 821,6	284 077,9	94,4	6 789,7	2,2	6 713,3	2,4
Комитет по государственному контролю, использованию и охране памятников истории и культуры	3 139 617,3	3 009 743,0	95,9	3 083 365,1	2 962 998,5	96,1	56 252,2	1,8	46 744,5	1,6
Комитет по градостроительству и архитектуре	842 787,8	827 040,2	98,1	828 632,2	813 106,4	98,1	14 155,6	1,7	13 933,8	1,7
Комитет по делам записи актов гражданского состояния	327 208,5	319 741,3	97,7	327 085,8	319 618,6	97,7	122,7	0,0	122,7	0,0
Комитет по здравоохранению	59 805 915,8	59 614 135,4	99,7	59 805 915,8	59 614 135,3	99,7	0,0	0,0	0,1	0,0
Комитет по инвестициям Санкт-Петербурга	218 549,6	195 068,5	89,3	175 444,1	166 368,2	94,8	43 105,5	19,7	28 700,3	17,3
Комитет по информатизации и связи	9 258 475,6	9 008 838,6	97,3	9 115 549,7	8 905 187,6	97,7	142 925,9	1,5	103 651,0	1,2
Комитет по культуре Санкт-Петербурга	10 881 343,9	10 862 450,7	99,8	9 986 836,2	9 977 286,5	99,9	894 507,7	8,2	885 164,2	8,9
Комитет по международным отношениям и реализации миграционной политики в Санкт-Петербурге	126 059,1	124 812,0	99,0	126 059,1	124 812,1	99,0	0,0	0,0	-0,1	-0,0
Комитет по молодежной политике и взаимодействию с общественными организациями	884 989,7	880 500,4	99,5	884 989,7	880 500,1	99,5	0,0	0,0	0,3	0,0
Комитет по науке и высшей школе	1 808 986,9	1 800 147,1	99,5	1 629 968,0	1 626 382,1	99,8	179 018,9	9,9	173 765,0	10,7
Комитет по образованию	9 366 854,7	9 352 019,3	99,8	7 694 161,5	7 679 433,8	99,8	1 672 693,2	17,9	1 672 585,5	21,8
Комитет по печати и взаимодействию со средствами массовой информации	1 398 617,8	1 384 686,5	99,0	1 398 472,9	1 384 541,8	99,0	144,9	0,0	144,7	0,0
Комитет по природопользованию, охране окружающей среды и обеспечению экологической безопасности	1 766 260,4	1 666 487,6	94,4	1 620 911,6	1 574 915,7	97,2	145 348,8	8,2	91 571,9	5,8
Комитет по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга	1 667 437,7	1 451 355,4	87,0	1 667 437,7	1 451 328,5	87,0	0,0	0,0	26,9	0,0



Комитет по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга	1 148 044,4	1 066 426,0	92,9	1 137 597,7	1 056 147,9	92,8	10 446,7	0,9	10 278,1	1,0
Комитет по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга	45 704 066,4	42 178 795,5	92,3	45 702 698,4	42 177 534,0	92,3	1 368,0	0,0	1 261,5	0,0
Комитет по развитию туризма Санкт-Петербурга	170 086,9	166 368,7	97,8	170 086,9	166 386,7	97,8	0,0	0,0	-18,0	-0,0
Комитет по социальной политике Санкт-Петербурга	44 497 210,7	43 999 502,8	98,9	22 046 530,0	22 027 445,3	99,9	22 450 680,7	50,5	21 972 057,5	99,7
Комитет по строительству	23 554 625,5	17 226 920,4	73,1	13 231 278,5	10 774 807,3	81,4	10 323 347,0	43,8	6 452 113,1	59,9
Комитет по тарифам Санкт-Петербурга	91 125,5	87 934,5	96,5	91 076,4	87 885,4	96,5	49,1	0,1	49,1	0,1
Комитет по транспорту	27 616 336,1	26 841 730,1	97,2	26 455 221,2	25 965 385,8	98,1	1 161 114,9	4,2	876 344,3	3,4
Комитет по труду и занятости населения Санкт-Петербурга	1 571 861,4	1 561 585,4	99,3	1 465 860,9	1 456 596,8	99,4	106 000,5	6,7	104 988,6	7,2
Комитет по физической культуре и спорту	5 670 877,8	5 604 304,2	98,8	5 668 843,8	5 602 573,3	98,8	2 034,0	0,0	1 730,9	0,0
Комитет по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга	222 923,8	198 835,4	89,2	222 724,6	198 636,3	89,2	199,2	0,1	199,1	0,1
Комитет по энергетике и инженерному обеспечению	15 951 641,9	15 046 936,2	94,3	15 950 575,7	15 045 951,4	94,3	1 066,2	0,0	984,8	0,0
Комитет финансов Санкт-Петербурга	8 211 380,9	2 741 065,1	33,4	962 492,1	889 643,2	92,4	7 248 888,8	88,3	1 851 421,9	208,1
Контрольно-счетная палата Санкт-Петербурга	180 239,5	176 601,8	98,0	179 982,1	176 344,4	98,0	257,4	0,1	257,4	0,1
Санкт-петербургская избирательная комиссия	229 573,0	227 949,2	99,3	228 883,0	227 259,3	99,3	690,0	0,3	689,9	0,3
Служба государственного строительного надзора и экспертизы Санкт-Петербурга	158 389,8	153 393,8	96,8	156 092,4	151 142,1	96,8	2 297,4	1,5	2 251,7	1,5
Уполномоченный по защите прав предпринимателей в Санкт-Петербурге	38 343,7	35 416,4	92,4	38 253,7	35 327,7	92,4	90,0	0,2	88,7	0,3
Уполномоченный по правам ребенка в Санкт-Петербурге	49 747,6	48 556,5	97,6	49 747,6	48 556,4	97,6	0,0	0,0	0,1	0,0
Уполномоченный по правам человека в Санкт-Петербурге	55 002,1	54 996,8	100,0	54 953,0	54 948,4	100,0	49,1	0,1	48,4	0,1
Управление ветеринарии Санкт-Петербурга	140 510,2	136 880,5	97,4	140 510,2	136 880,5	97,4	0,0	0,0	-0,0	-0,0
Управление по развитию садоводства и огородничества Санкт-Петербурга	310 418,7	304 199,4	98,0	294 878,1	289 940,8	98,3	15 540,6	5,0	14 258,6	4,9
Управление социального питания	122 838,8	121 822,3	99,2	122 790,6	121 774,1	99,2	48,2	0,0	48,2	0,0
Уставный суд Санкт-Петербурга	90 520,1	80 643,7	89,1	85 649,9	75 789,9	88,5	4 870,2	5,4	4 853,8	6,4
Администрации районов Санкт-Петербурга	117 267 921,3	117 083 107,0	99,8	116 667 640,0	116 485 434,8	99,8	600 281,3	0,5	597 672,2	0,5



Адмиралтейского	4 914 855,5	4 907 086,0	99,8	4 880 765,1	4 872 995,7	99,8	34 090,4	0,7	34 090,3	0,7
Василеостровского	5 153 764,4	5 125 857,8	99,5	5 153 764,4	5 125 857,7	99,5	0,0	0,0	0,1	0,0
Выборгского	9 929 622,4	9 909 860,1	99,8	9 864 194,5	9 846 333,2	99,8	65 427,9	0,7	63 526,9	0,6
Калининского	9 816 368,3	9 807 565,5	99,9	9 753 803,4	9 745 297,5	99,9	62 564,9	0,6	62 268,0	0,6
Кировского	8 017 320,5	8 005 805,7	99,9	8 017 320,5	8 005 805,5	99,9	0,0	0,0	0,2	0,0
Колпинского	5 742 194,5	5 729 227,0	99,8	5 698 393,7	5 685 430,5	99,8	43 800,8	0,8	43 796,5	0,8
Красногвардейского	7 550 123,1	7 550 114,5	100,0	7 550 123,1	7 550 114,3	100,0	0,0	0,0	0,2	0,0
Красносельского	7 804 413,7	7 797 790,0	99,9	7 804 413,7	7 797 790,1	99,9	0,0	0,0	-0,1	-0,0
Кронштадтского	1 803 271,4	1 803 044,4	100,0	1 682 017,5	1 681 771,2	100,0	121 253,9	6,7	121 273,2	7,2
Курортного	3 504 520,1	3 501 988,8	99,9	3 500 678,5	3 498 147,2	99,9	3 841,6	0,1	3 841,6	0,1
Московского	6 341 636,3	6 339 860,5	100,0	6 315 352,1	6 313 614,4	100,0	26 284,2	0,4	26 246,1	0,4
Невского	9 512 749,4	9 505 871,0	99,9	9 461 122,8	9 454 444,3	99,9	51 626,6	0,5	51 426,7	0,5
Петроградского	3 936 167,7	3 931 160,1	99,9	3 925 202,2	3 920 194,7	99,9	10 965,5	0,3	10 965,4	0,3
Петродворцового	3 760 789,7	3 727 606,7	99,1	3 744 275,6	3 711 093,1	99,1	16 514,1	0,4	16 513,6	0,4
Приморского	10 177 051,7	10 176 746,7	100,0	10 081 733,6	10 081 570,8	99,9	95 318,1	0,9	95 175,9	0,9
Пушкинского	5 208 429,7	5 188 171,3	99,6	5 208 429,7	5 188 171,2	99,6	0,0	0,0	0,1	0,0
Фрунзенского	8 264 432,6	8 264 378,2	100,0	8 195 839,4	8 195 830,6	99,9	68 593,2	0,8	68 547,6	0,8
Центрального	5 830 210,3	5 810 972,7	99,7	5 830 210,3	5 810 972,8	99,7	0,0	0,0	-0,1	-0,0



АНАЛИЗ ФИНАНСОВОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ РЕАЛИЗАЦИИ ГОСУДАРСТВЕННЫХ ПРОГРАММ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА И СТЕПЕНЬ ДОСТИЖЕНИЯ ЦЕЛЕВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

(тыс. рублей)

№	Наименование госпрограммы	Госпрограмма	Бюджет	Роспись	Исполнено за 2015 год			Уровень эффективности, по данным		
					сумма	в процентах к		КЭПиСП*	КСП	
						ГП*	Бюджет			Роспись
	ГОСПРОГРАММЫ:	421 851 505,1	419 903 868,8	421 398 396,3	407 156 460,7	96,5	97,0	96,6	92,9	93,3
1	«Развитие здравоохранения в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	71 348 947,0	72 185 641,0	72 234 907,9	70 889 950,6	99,4	98,2	98,1	93,1	93,2
2	«Развитие образования в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	93 561 553,5	94 502 972,6	94 739 237,8	93 271 206,3	99,7	98,7	98,5	98,7	98,7
3	«Социальная поддержка граждан в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	55 244 589,6	54 045 301,2	55 053 091,9	54 406 228,6	98,5	100,7	98,8	95,4	95,2
4	«Развитие физической культуры и спорта в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	16 610 511,8	16 589 606,4	16 586 229,9	15 148 644,8	91,2	91,3	91,3	98,1	98,1
5	«Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга на 2015-2020 годы»	84 064 891,0	82 181 602,8	82 064 010,4	77 589 304,3	92,3	94,4	94,5	95,9	95,8
6	«Обеспечение законности, правопорядка и безопасности в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	6 187 117,9	5 754 829,0	5 744 114,0	5 590 447,8	90,4	97,1	97,3	91,8	92,0
7	«Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	17 903 010,8	17 448 782,7	17 468 496,3	16 359 461,4	91,4	93,8	93,7	83,9	84,3
8	«Развитие сферы культуры и туризма в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	17 584 856,6	18 377 866,1	18 402 233,0	17 826 223,0	101,4	97,0	96,9	91,4	91,4
9	«Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей Санкт-Петербурга на 2015-2020 годы»	31 733 819,9	30 931 970,9	30 929 772,4	28 995 258,0	91,4	93,7	93,7	91,7	91,6
10	«Благоустройство и охрана окружающей среды в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	5 470 460,5	5 328 984,3	5 344 589,3	5 240 157,6	95,8	98,3	98,0	84,7	84,7
11	«Экономическое развитие и экономика знаний в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	1 023 139,2	951 663,0	948 768,9	846 374,5	82,7	88,9	89,2	90,9	90,9

Заключение Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга по результатам внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета Санкт-Петербурга за 2015 год



12	«Развитие промышленности, инновационной деятельности и агропромышленного комплекса в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	2 605 657,3	1 289 748,4	1 523 529,1	1 323 438,9	50,8	102,6	86,9	96,2	101,2
13	«Содействие занятости населения в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	1 466 848,0	1 370 534,1	1 414 534,1	1 410 506,2	96,2	102,9	99,7	99,5	99,6
14	«Развитие предпринимательства и потребительского рынка в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	1 537 932,0	1 581 917,0	1 582 093,7	1 418 628,0	92,2	89,7	89,7	96,8	96,8
15	«Повышение эффективности государственного управления в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	8 254 727,8	8 208 293,1	8 237 633,8	8 024 139,7	97,2	97,8	97,4	97,1	97,7
16	«Экономическое и социальное развитие территорий Санкт-Петербурга на 2015-2020 годы»	3 389 428,0	5 319 549,7	5 302 659,4	5 008 291,9	147,8	94,1	94,4	85,5	86,9
17	«Создание условий для обеспечения общественного согласия в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	3 864 014,2	3 834 606,5	3 822 494,4	3 808 199,1	98,6	99,3	99,6	88,6	88,0

*** в Сводном отчете о реализации госпрограмм, в расчетах степени реализации мероприятий подпрограммы, отдельных мероприятий госпрограммы, применены показатели росписи, а не закона Санкт-Петербурга о бюджете с учетом внесенных изменений в соответствии с бюджетным законодательством, как это установлено п. 3.1. Методики оценки эффективности реализации государственных программ Санкт-Петербурга, утвержденной постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 25.12.2015 № 1186, что, по мнению Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга, повлекло несоблюдение принципа прозрачности (открытости), установленного в ст. 36 БК РФ, и означающего полноту представления информации о ходе исполнения бюджетов.**



**ДАННЫЕ ОБ ИСПОЛНЕНИИ АДРЕСНОЙ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРОГРАММЫ В 2015 ГОДУ
В РАЗРЕЗЕ ГОСУДАРСТВЕННЫХ ПРОГРАММ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА**

(тыс. рублей)

Наименование госпрограммы, ГРБС	Бюджет на 2015	Исполнено на 01.01.2016	
		сумма	в %
Всего, в том числе:	73 381 915,4	63 418 595,6	86,4
1 «Развитие здравоохранения в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы», в том числе:	3 351 771,3	2 163 557,8	64,5
Комитет по строительству	3 117 341,0	1 996 791,3	64,1
Комитет по здравоохранению	214 172,5	146 508,7	68,4
Администрация Московского района	20 257,8	20 257,8	100,0
2 «Развитие образования в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы», в том числе:	6 207 917,9	4 752 897,7	76,6
Комитет по строительству	5 412 397,6	3 965 319,4	73,3
Комитет имущественных отношений	754 387,0	754 386,9	99,9
Комитет по образованию	18 205,0	11 104,4	61,0
Администрация Приморского района	13 125,0	13 125,0	100,0
Администрация Невского района	9 803,3	8 962,1	91,4
3 «Социальная поддержка граждан в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы», в том числе:	715 731,9	567 045,3	79,2
Комитет по строительству	715 731,9	567 045,3	79,2
4 «Развитие физической культуры и спорта в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы», в том числе:	7 927 444,5	6 652 541,1	83,9
Комитет по строительству	7 789 091,5	6 515 894,8	83,7
Комитет по физической культуре и спорту	138 353,0	136 646,2	98,8
5 «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга на 2015-2020 годы». В том числе:	33 157 911,6	30 082 541,1	90,7
Комитет по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга	27 682 670,7	25 438 259,2	91,9
Комитет по транспорту	4 053 851,1	3 388 787,4	83,6
Комитет по строительству	1 112 729,5	953 779,6	85,7
Комитет имущественных отношений	193 299,1	193 299,0	99,9
Комитет по благоустройству	115 361,2	108 416,0	94,0



6 «Обеспечение законности, правопорядка и безопасности в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	99 145,4	44 892,2	45,3*
Комитет по строительству	93 762,0	39 705,0	42,3
Комитет по вопросам законности, правопорядка и безопасности	5 383,4	5 187,1	96,4
7 «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	9 976 392,9	8 949 250,2	89,7
Комитет по энергетике и инженерному обеспечению	8 669 018,1	7 839 658,5	90,4
Комитет имущественных отношений	900 000,0	899 999,9	99,9
Комитет по строительству	407 374,8	209 591,8	51,4
8 «Развитие сферы культуры и туризма в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	628 170,5	180 792,2	28,8**
Комитет по строительству	628 170,5	180 792,2	28,8
9 «Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей Санкт-Петербурга на 2015-2020 годы»	4 870 250,5	4 161 279,3	85,4
Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга	2 949 739,2	2 947 963,6	99,9
Комитет по строительству	1 920 511,3	1 213 315,7	63,2
10 «Благоустройство и охрана окружающей среды в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы». В том числе:	164 705,4	145 810,6	88,5
Комитет по природопользованию, охране окружающей среды и обеспечению экологической безопасности	129 687,9	113 612,9	87,6
Комитет по благоустройству	20 517,5	17 699,3	86,3
Комитет имущественных отношений	14 500,0	14 498,4	99,9
12 «Развитие промышленности, инновационной деятельности и агропромышленного комплекса в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	389 549,2	207 223,7	53,2***
Комитет по промышленной политике и инновациям	389 549,2	207 223,7	53,2
14 «Развитие предпринимательства и потребительского рынка в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	549 128,9	400 221,2	72,9
Комитет по строительству	454 680,2	370 408,8	81,5
Комитет по развитию предпринимательства и потребительского рынка	94 448,7	29 812,3	31,6
16 «Экономическое и социальное развитие территорий Санкт-Петербурга на 2015-2020 годы»	3 607 022,6	3 458 312,6	95,9
Комитет имущественных отношений	3 519 301,8	3 409 145,7	96,9
Комитет по строительству	79 947,8	42 620,1	53,3
Комитет по энергетике и инженерному обеспечению	7 773,0	6 546,8	84,2



17 «Создание условий для обеспечения общественного согласия в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы»	22 098,9	21 317,1	96,5
Комитет по строительству	22 098,9	21 317,1	96,5
99 Непрограммные расходы, в том числе:	1 714 673,9	1 630 913,4	95,1
Комитет по информатизации и связи	792 869,2	792 869,2	100,0
Администрация Губернатора	732 680,9	700 646,9	95,6
Комитет по строительству	183 406,7	132 804,5	72,4
Управление по развитию садоводства и огородничества	5 717,1	4 592,8	80,3

* - в основном по причине неисполнения в сумме 52 075,7 тыс. рублей из-за отставания от графика производства работ по вине подрядчика по объекту «Реконструкция пожарного депо по адресу: ул. Б. Озерная, д. 55, литера А (2 а/м)»;

** - в основном по причине неисполнения в сумме 111 169,2 тыс. рублей из-за отставания от графика производства работ по вине подрядчика по объекту «Приспособление для современного использования здания по адресу: Санкт-Петербург, Невский пр., д. 70, лит. А»;

*** - низкое освоение в основном по причине неисполнения в сумме 115 403,2 тыс. рублей по объекту «Строительство объектов инженерной и дорожной инфраструктуры территории производственной зоны «Рыбацкое»».



**ДАННЫЕ ОБ ИСПОЛНЕНИИ ГОСУДАРСТВЕННЫМИ ЗАКАЗЧИКАМИ
АДРЕСНОЙ ИНВЕСТИЦИОННОЕ ПРОГРАММЫ**

(млн. рублей)

ГРБС	Бюджет 2015 от 28.11.14	Бюджет 2015 от 02.12.15	Изменение (+/-) Бюджета от 28.11.14 и бюджета от 02.12.15		Ожидаемое исполнение	Исполнено на 01.01.2016		
			сумма	в %		сумма	в %	
							к Бюджету 2015 от 02.12.15	к ожидаемому исполнению
Всего:	95 255,0	73 382,3	-21 872,7	-23,0	73 638,8	63 418,7	86,4	86,1
ИСПОЛНЕНИЕ 100 - 90 %								
Комитет по информатизации и связи	345,5	792,9	447,4	129,5	792,9	792,9	100,0	100,0
Администрация Московского района	20,3	20,3	0,0	0,0	20,3	20,3	100,0	100,2
Администрация Приморского района	127,2	13,1	-114,1	-89,7	13,1	13,1	100,0	100,0
Комитет по физической культуре и спорту	205,4	138,4	-67,0	-32,6	138,4	136,6	98,7	98,7
Комитет имущественных отношений	9 011,8	8 331,2	-680,6	-7,6	8 281,2	8 219,3	98,7	99,3
Комитет по вопросам законности, правопорядка и безопасности	14,9	5,4	-9,5	-63,8	5,4	5,2	96,3	96,3
Администрация Губернатора	732,8	732,7	-0,1	менее 0,1	732,8	700,6	95,6	95,6
Комитет по благоустройству	176,4	135,9	-40,5	-23,0	135,9	126,1	92,8	92,8



Комитет по развитию транспортной инфраструктуры	39 614,5	27 682,7	-11 931,8	-30,1	27 682,7	25 438,3	91,9	91,9
Администрация Невского района	56,7	9,8	-46,9	-82,7	9,8	9,0	91,8	91,8
Комитет по энергетике и инженерному обеспечению	11 544,9	8 676,9	-2 868,0	-24,8	8 895,2	7 846,2	90,4	88,2
ИСПОЛНЕНИЕ 90 - 60 %								
Комитет по природопользованию, охране окружающей среды и обеспечению экологической безопасности	482,5	129,7	-352,8	-73,1	133,4	113,7	87,7	85,2
Комитет по транспорту	4 749,7	4 053,9	-695,8	-14,6	4 068,2	3 388,8	83,6	83,3
Управление по развитию садоводства и огородничества	5,7	5,7	0,0	0,0	5,7	4,6	80,7	80,7
Комитет по строительству	26 620,5	21 937,4	-4 683,1	-17,6	21 937,2	16 209,4	73,9	73,9
Комитет по здравоохранению	254,4	214,2	-40,2	-15,8	214,2	146,5	68,4	68,4
Комитет по образованию	0,0	18,2	18,2	x	18,2	11,1	61,0	61,0
ИСПОЛНЕНИЕ МЕНЕЕ 60 %								
Комитет по промышленной политике и инновациям	903,4	389,5	-513,9	-56,9	459,9	207,2	53,2	45,0
Комитет по развитию предпринимательства и потребительского рынка	196,6	94,4	-102,2	-52,0	94,4	29,8	31,6	31,6



**РАСПРЕДЕЛЕНИЕ АВАНСОВ, ВЫДАННЫХ В ПРЕДЫДУЩИЕ ПЕРИОДЫ,
ПО ГОСУДАРСТВЕННЫМ ЗАКАЗЧИКАМ**

(тыс. рублей)

Наименование ГРБС, отрасли, объекта	Неотработанные авансы, выданные в предыдущие периоды			
	всего, на 01.01.15	из них:		
		возвращено в бюджет	отработано	остаток
Всего, в том числе:	13 747 267,2	336 081,0	8 801 897,5	4 609 288,7
КОМИТЕТ ПО ПРИРОДОПОЛЬЗОВАНИЮ, ОХРАНЕ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ И ОБЕСПЕЧЕНИЮ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ	194 175,7	0,0	0,0	194 175,7
Отрасль: охрана окружающей среды	194 175,7	0,0	0,0	194 175,7
Строительство 1-ой очереди экспериментального предприятия по переработке и захоронению промышленных токсичных отходов	194 175,7	0,0	0,0	194 175,7
КОМИТЕТ ПО РАЗВИТИЮ ТРАНСПОРТНОЙ ИНФРАСТРУКТУРЫ ВСЕГО, В ТОМ ЧИСЛЕ:	4 195 054,3	0,0	2 666 335,3	1 528 719,0
Отрасль: дорожное хозяйство	522 003,8	0,0	489 185,3	32 818,5
Реконструкция наб. р. Б. Невки и наб. р. М. Невки в границах от Ушаковского моста до Каменноостровского моста	200 000,0	0,0	200 000,0	0,0
Реконструкция Синопской наб. от наб. Обводного кан. до ул. Моисеенко.	258 979,1	0,0	258 979,1	0,0
Отрасль: транспорт	3 673 050,5	0,0	2 177 150,0	1 495 900,5
Строительство Красносельско-Калининской линии от станции «Казаковская» до станции «Обводный канал 2» с электродепо «Красносельское»	407 704,4	0,0	0,0	407 704,4
Строительство Фрунзенского радиуса за ст. «Международная» до ст. «Южная», включая проектирование	2 432 533,5	0,0	2 092 150,0	340 383,5
КОМИТЕТ ПО СТРОИТЕЛЬСТВУ	5 949 900,8	336 081,0	2 739 113,7	2 874 706,1
Отрасль: жилищное хозяйство	514 192,1	55 181,9	296 463,3	162 546,9
Проектирование и строительство жилых домов по адресу: севернее улицы Новоселов, кв.16 (участки 2, 3, 11, 12, 13, 19, 20, 21)	229 653,5	0,0	229 653,5	0,0
Строительство жилых домов по адресу: севернее улицы Новоселов, кв.16 (уч. 22)	117 885,4	40 515,4	4 263,7	73 106,3
Отрасль: дорожное хозяйство	371 326,1	280 887,5	26 161,8	64 276,8
Проектирование и строительство объекта: инженерно-транспортное обеспечение квартала 16 севернее улицы Новоселов	132 111,9	42 854,2	25 119,1	64 138,6



Отрасль: общее образование	608 682,4	0,0	427 783,9	180 898,5
Строительство общеобразовательной школы, пос. Металлострой, квартал 2а, участок 10 (550 мест)	144 686,3	0,0	30 757,0	113 929,3
Реконструкция ГОУ СОШ № 434 Курортного района Санкт-Петербурга со строительством пристройки для размещения бассейна по адресу: г. Сестрорецк, ул. Мосина, д. 63, литера А	99 209,7	0,0	87 328,0	11 881,7
Отрасль: дошкольное образование	498 042,0	0,0	237 746,5	260 295,5
Строительство дошкольного образовательного учреждения, севернее ул.Новоселов, квартал 19а, корпус 10 (215 мест)	143 603,5	0,0	88 762,7	54 840,8
Строительство дошкольного образовательного учреждения, совмещенного с начальной школой, северо-приморская часть, квартал 5баб, корп.43 (ДОУ на 170 мест, школа на 300 мест)	122 323,6	0,0	49 204,3	73 119,3
Отрасль: здравоохранение	637 767,8	11,6	225 328,0	412 428,2
Проектирование и строительство здания для перевода противотуберкулезного диспансера № 5 из дома 40 по свердловской наб, Полустрово, кв.47	92 482,8	5,3	36 123,4	56 354,1
Строительство нового лечебнодиагностического (хирургического профиля) корпуса ГУЗ «Городская больница № 33» по адресу: Санкт-Петербург, г. Колпино, ул. Павловская, д.16, литера А	87 179,5	0,0	10 505,1	76 674,4
Строительство здания поликлиники для взрослых на 600 посещений в смену с отделением травматологии, стоматологическим отделением, отделением реабилитации, женской консультацией по адресу: Санкт-Петербург, г. Красное Село, севернее д. 120 по пр. Ленина	85 351,1	0,0	53 242,3	32 108,8
Отрасль: физическая культура и спорт	3 056 895,7	0,0	1 389 926,1	1 666 969,6
Проектирование и строительство футбольного стадиона в западной части Крестовского острова с разборкой существующих конструкций стадиона им. Кирова	2 224 967,7	0,0	1 012 490,3	1 212 477,4
Работы по приспособлению для современного использования объекта культурного наследия регионального значения «Приморский парк победы»	629 491,2	0,0	337 350,3	292 140,9
КОМИТЕТ ИМУЩЕСТВЕННЫХ ОТНОШЕНИЙ	3 353 424,5	0,0	3 353 424,5	0,0
Отрасль: жилищное хозяйство	3 353 424,5	0,0	3 353 424,5	0,0
Расходы на приобретение жилых помещений в государственную собственность Санкт-Петербурга в целях предоставления их отдельным категориям граждан в соответствии с законом Санкт-Петербурга от 26.04.2006 № 221-32 «О жилищной политике Санкт-Петербурга»	2 826 825,1	0,0	2 826 825,1	0,0
Расходы на приобретение жилых помещений в государственную собственность Санкт-Петербурга в целях предоставления по договорам найма специализированных жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа	526 599,4	0,0	526 599,4	0,0



**РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ВЫПЛАЧЕННЫХ АВАНСОВ 2015 ГОДА
ПО ГОСУДАРСТВЕННЫМ ЗАКАЗЧИКАМ**

(тыс. рублей)

Наименование ГРБС, отрасли, объекта	Стоимость объемов работ на 2015 год	Профинансировано по состоянию на 01.01.2016 (нарастающим итогом)		
		всего		из них авансы
		сумма	в %	
Всего:	73 381 915,4	63 313 195,5	86,3	5 669 885,4
КОМИТЕТ ПО РАЗВИТИЮ ТРАНСПОРТНОЙ ИНФРАСТРУКТУРЫ	27 682 670,7	25 332 859,2	91,5%	3 308 103,3
Отрасль: дорожное хозяйство	10 870 177,1	9 637 286,1	88,7%	1 223 292,7
Строительство путепроводной развязки на пересечении Пулковского шоссе с Дунайским пр.	1 969 081,3	1 955 554,8	99,3%	600 000,0
Реконструкция оборонной ул. от Заводского пр. до Лагерного шоссе со строительством моста через Ижорский пруд и путепровода через ж.д. пути Московского направления.	506 686,3	506 686,2	100,0%	224 640,5
Строительство набережной Макарова с мостом через реку Смоленку. 2-я очередь. Участок от транспортной связи через остров Серный до Адмиральского проезда	278 256,7	236 542,3	85,0%	141 984,9
Строительство наб. Макарова от адмиральского проезда до ЗСД	154 838,6	144 936,6	93,6%	135 564,3
Отрасль: транспорт	14 558 361,9	13 265 779,2	91,1%	2 084 810,6
Строительство Фрунзенского радиуса за ст. «Международная» до ст. «Южная»	7 513 972,0	7 506 229,8	99,9%	1 173 218,9
Строительство Лахтинско-Правобережной линии метрополитена от ст. «Спасская» до ст. «Морской фасад»	1 833 269,3	1 213 575,6	66,2%	550 000,0
КОМИТЕТ ПО СТРОИТЕЛЬСТВУ	21 937 243,7	16 209 385,6	73,9%	1 748 797,5
Отрасль: жилищное хозяйство	1 682 922,9	1 089 983,7	64,8%	97 791,0
Строительство жилых домов по адресу: севернее улицы Новоселов, кв.16 (уч. 22)	301 404,0	115 206,7	38,2%	79 498,1
Отрасль: общее образование	2 572 624,6	1 912 096,6	74,3%	176 959,8
Проектирование и строительство общеобразовательной школы, юго-западная Приморская часть, квартал 18, корп.21 (825 мест)	178 500,4	177 320,8	99,3%	32 055,0



Строительство общеобразовательной школы по адресу: Санкт-Петербург, Малая Бухарестская улица, участок 1, (восточнее дома 10, корпус 1, литера а по Малой Бухарестской улице), (южнее реки Волковки, кв. 31, корп.12), (550 мест)	176 996,4	171 327,9	96,8%	34 872,7
Строительство здания бассейна для ГОУ средней общеобразовательной школы № 639 с углубленным изучением иностранных языков невского района Санкт-Петербурга по адресу: наб.реки Оккервиль, дом 10, лит. А	104 801,0	94 371,6	90,0%	53 474,6
Отрасль: дошкольное образование	2 839 773,0	2 053 222,8	72,3%	268 229,6
Строительство дошкольного образовательного учреждения, северо-приморская часть, квартал 64, корп.28 (220 мест)	135 429,5	133 817,1	98,8%	28 000,0
Строительство дошкольного образовательного учреждения, Октябрьская наб., напротив дома № 118, корп.9 (150 мест)	99 971,4	59 880,8	59,9%	31 553,9
Строительство дошкольного образовательного учреждения по адресу: Санкт-Петербург, Приморский район, северо-приморская часть квартал 63	128 211,9	80 748,1	63,0%	36 331,2
Строительство дошкольного образовательного учреждения, Санкт-Петербург, улица Дмитрия Устинова, участок 1	124 030,0	65 787,1	53,0%	27 787,1
Отрасль: здравоохранение	3 117 341,0	1 992 181,3	63,9%	210 264,3
Реконструкция корпусов литер Б, П, Д, Ж ГБУЗ «городская больница № 40 курортного района» по адресу: Санкт-Петербург, г. Сестрорецк, ул. Борисова, д. 9	222 616,6	148 480,4	66,7%	121 772,7
Отрасль: физическая культура и спорт	7 789 091,5	6 515 894,8	83,7%	774 205,1
Проектирование и строительство футбольного стадиона в западной части Крестовского острова с разборкой существующих конструкций стадиона им. Кирова	5 930 141,1	5 339 962,2	90,0%	513 965,6
Работы по приспособлению для современного использования объекта культурного наследия регионального значения «Приморский парк победы»	1 020 571,9	670 947,1	65,7%	229 549,9
КОМИТЕТ ИМУЩЕСТВЕННЫХ ОТНОШЕНИЙ	8 331 227,1	8 219 293,5	98,7%	474 864,7
Отрасль: жилищное хозяйство	2 949 739,2	2 947 963,6	99,9%	474 864,7
Расходы на приобретение жилых помещений в государственную собственность Санкт-Петербурга в целях предоставления их отдельным категориям граждан в соответствии с Законом Санкт-Петербурга от 26.04.2006 № 221-32 «О жилищной политике Санкт-Петербурга»	2 642 880,0	2 641 918,0	100,0%	474 864,7
КОМИТЕТ ПО ЭНЕРГЕТИКЕ И ИНЖЕНЕРНОМУ ОБЕСПЕЧЕНИЮ	8 676 791,1	7 846 205,3	90,4%	51 107,2
<i>Отрасль: коммунальное хозяйство</i>	<i>8 676 791,1</i>	<i>7 826 618,1</i>	<i>90,2%</i>	<i>51 107,2</i>
Обеспечение присоединения объектов строительства к сетям энергообеспечения	21 724,1	21 724,0	100,0%	21 724,0



ДАННЫЕ О КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ, СФОРМИРОВАННОЙ НА 01.01.2015 ПО ГОСУДАРСТВЕННЫМ ЗАКАЗЧИКАМ

(тыс. рублей)

Наименование ГРБС, отрасли, объекта	Кредиторская задолженность за работы, выполненные в предыдущий период		
	всего на 01.01.2015	из них на 01.01.2016	
		профинансирована	остаток
ВСЕГО, в том числе:	4 227 332,2	1 120 689,9	3 106 642,3
КОМИТЕТ ПО РАЗВИТИЮ ТРАНСПОРТНОЙ ИНФРАСТРУКТУРЫ	16 769,6	16 769,6	0,0
Отрасль: Транспорт, в том числе:	16 769,6	16 769,6	0,0
Строительство участка Невско-Василеостровской линии метрополитена от станции «Приморская» до станции «Улица Савушкина», включая станцию «Новокрестовская»	13 263,5	13 263,5	0,0
КОМИТЕТ ИМУЩЕСТВЕННЫХ ОТНОШЕНИЙ	4 187 342,5	1 080 700,2	3 106 642,3
Отрасль: другие общегосударственные вопросы	133 014,3	133 014,3	0,0
Расходы на приобретение объектов недвижимости	133 014,3	133 014,3	0,0
Отрасль: дорожное хозяйство	892 149,4	193 299,0	698 850,4
Расходы на приобретение объектов недвижимости в соответствии с соглашением о создании и эксплуатации на основе ГЧП автомобильных дорог на территории жилого района «Славянка» Пушкинского района Санкт-Петербурга от 01.11.2012 №42-с	892 149,4	193 299,0	698 850,4
Отрасль: общее образование	2 012 323,9	491 191,0	1 521 132,9
Расходы на приобретение объектов недвижимости в соответствии с соглашением о создании и эксплуатации на основе ГЧП зданий, предназначенных для размещения образовательных учреждений на территории пушкинского района Санкт-Петербурга от 26.04.2011 №13-с	529 016,6	169 807,8	359 208,8
Расходы на приобретение объектов недвижимости в соответствии с соглашением о создании и эксплуатации на основе ГЧП зданий, предназначенных для размещения образовательных учреждений на территории II, III, V и VI кварталов жилого района «Славянка» Пушкинского района Санкт-Петербурга от 26.11.2012 №45-с	1 483 307,3	321 383,2	1 161 924,1
Отрасль: дошкольное образование	1 149 854,9	263 195,9	886 659,0
Расходы на приобретение объектов недвижимости в соответствии с соглашением о создании и эксплуатации на основе ГЧП зданий, предназначенных для размещения образовательных учреждений на территории пушкинского района Санкт-Петербурга от 26.04.2011 №13-с	134 782,6	43 263,6	91 519,0
Расходы на приобретение объектов недвижимости в соответствии с соглашением о создании и эксплуатации на основе ГЧП зданий, предназначенных для размещения образовательных учреждений на территории II, III, V и VI кварталов жилого района «Славянка» Пушкинского района Санкт-Петербурга от 26.11.2012 №45-с	1 015 072,3	219 932,3	795 140,0



**КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ, СФОРМИРОВАННАЯ НА 01.01.2016
В РАЗРЕЗЕ ГОСУДАРСТВЕННЫХ ЗАКАЗЧИКОВ**

(тыс. рублей)

Наименование государственного заказчика	Выполнено работ в рамках лимита на 2015 год	Профинансировано по состоянию на 01.01.2016		Кредиторская задолженность за работы, выполненные в 2015 году на 01.01.2016	
		всего			в т.ч. работы, выполненные в 2015 году
		сумма	в %		сумма
Всего:	56 209 408,5	63 313 195,5	86,3	56 093 592,3	115 816,2
Комитет по благоустройству Санкт-Петербурга	128 414,5	126 115,3	92,8%	123 104,5	5 310,0
Отрасль: коммунальное хозяйство	128 414,5	126 115,3	92,8%	123 104,5	5 310,0
Строительство утепленного вольера для собак	20 276,3	17 699,3	86,3%	17 699,3	2 577,0
Строительство снегоприемного пункта по адресу: Взлетная ул., участок 1 (северо-восточнее пересечения с ул. Пилотов)	45 101,6	45 000,5	92,7%	44 981,0	120,6
Строительство снегоприемного пункта по адресу: г. Колпино, ул. Севастьянова, участок 1 (южнее дома № 53, литер а, по ул. Севастьянова)	29 489,3	29 396,3	99,7%	29 376,9	112,4
Проектно-изыскательские работы	33 547,3	34 019,2	91,1%	31 047,3	2 500,0
Комитет по природопользованию, охране окружающей среды и обеспечению экологической безопасности	120 721,8	113 612,9	87,6%	110 759,4	9 962,4
Отрасль: охрана окружающей среды	120 721,8	110 813,3	85,4%	110 759,4	9 962,4
Проектно-изыскательские работы	33 461,7	23 499,3	55,5%	23 499,3	9 962,4
Комитет по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга	21 843 624,2	25 332 859,2	91,5%	21 743 080,4	100 543,8
Отрасль: дорожное хозяйство	8 489 624,2	9 637 286,1	88,7%	8 413 993,4	75 630,8
Строительство продолжения Суздальского проспекта на участке от Выборгского шоссе до дороги на каменку	650 255,2	650 255,2	97,5%	647 255,2	3 000,0
Реконструкция автодороги м-10 «Россия» (Московское шоссе) на участке от кольцевой автомобильной дороги до пос.Ям-Ижора в административных границах Санкт-Петербурга. (4 этап -транспортная развязка № 3 с автодорогой в г. Пушкин-Колпино)	234 954,7	230 661,0	54,9%	230 661,0	4 293,7
Реконструкция Тучкова моста	68 643,1	306,0	0,4%	306,0	68 337,1
Отрасль: транспорт	11 189 112,0	13 265 779,2	91,1%	11 164 199,0	24 913,0
Проектно-изыскательские работы по строительству и реконструкции объектов метрополитена Санкт-Петербурга	168 444,5	143 531,5	37,2%	143 531,5	24 913,0



**ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ЛИСТЫ, ВЫДАННЫЕ АРБИТРАЖНЫМ СУДОМ
САНКТ-ПЕТЕРБУРГА И ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ, ОПЛАЧЕННЫЕ ИЗ СРЕДСТВ
АДРЕСНОЙ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРОГРАММЫ**

(тыс. рублей)

Заказчик, № дела	Выплачено из средств АИП 2015 года	Ответчик	ВСЕГО по ИЛ	из них:		Излишне уплаченные средства
				задолж-ть за работы	иные расходы	
Всего:	429 027,9		430 662,8	429 075,8	1 587,1	126,0
КОМИТЕТ ПО ПРИРОДОПОЛЬЗОВАНИЮ, ОХРАНЕ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ И ОБЕСПЕЧЕНИЮ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ	2 853,5		2 853,5	2 799,6	53,9	53,9
A56-17093/2014	2 853,5	КППООСиОЭБ	2 853,5	2 799,6	53,9	53,9
КОМИТЕТ ПО РАЗВИТИЮ ТРАНСПОРТНОЙ ИНФРАСТРУКТУРЫ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА	264 905,9		265 404,9	264 905,9	499,0	-
A56-62774/2014	650,0	СПбГКУ «ДТС»	666,0	650,0	16,0	-
A56-56253/2014	42 378,3	СПбГКУ «ДТС»	42 578,3	42 378,3	200,0	-
A56-55940/2014 (56940)?	209 774,8	СПбГКУ «ДТС»	209 974,8	209 774,8	200,0	-
A 56-15943/2015	11 991,6	СПбГКУ «ДТС»	12 074,6	11 991,6	83,0	-
A 56-16076/2015	111,2	СПбГКУ «ДТС»	111,2	111,2	-	-
КОМИТЕТ ПО СТРОИТЕЛЬСТВУ	98 374,0		98 544,2	98 327,6	216,6	46,4
A56-13889/2014	78 524,8	КС	78 524,8	78 524,8	-	-
A56-22625/2014	469,9	КС	486,3	469,9	16,4	-
A56-63988/2013	4 610,0	КС	4 610,0	4 564,2	45,8	45,8
A56-9652/2014	3 572,6	КС	3 612,9	3 572,0	40,9	0,6
A56-2178/2014	492,2	КС	505,0	492,2	12,8	-
A56-40581/2014	1 428,5	КС	1 459,8	1 428,5	31,3	-
A56-77670/2014	9 276,0	КС	9 345,4	9 276,0	69,4	-
КОМИТЕТ ПО ТРАНСПОРТУ	42 278,8		42 890,2	42 452,7	437,5	-
A56-51714/2014	7 512,4	ГКУ «АВТ»	7 573,0	7 512,4	60,6	-
A56-9496/2014	2 138,8	КТ	2 172,5	2 138,8	33,7	-
A56-6531/2014	1 968,6	КТ	1 968,6	1 968,6	-	-
A56-57308/2014	632,0	КТ	632,0	632,0	-	-
A56-39117/2014	435,6	ГКУ «АВТ»	435,6	435,6	-	-
A56-38172/2014	518,3	КТ	518,3	518,3	-	-
A56-68863/2014	906,4	КТ	906,4	906,4	-	-

Заключение Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга по результатам внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета Санкт-Петербурга за 2015 год



A56-30685/2014	3 453,8	КТ	3 453,8	3 453,8	-	-
A56-67508/2013	2 336,9	КТ	2 336,9	2 336,9	-	-
A56-57288/2014	1 882,2	КТ	1 882,2	1 882,2	-	-
A56-27914/2014	9 334,6	КТ	9 430,5	9 334,6	95,9	-
A56-57749/2014	671,2	КТ	671,2	671,2	-	-
A56-71714/2014	2 950,0	КТ	3 085,8	2 950,0	135,8	-
A56-55605/2014	1 113,1	КТ	1 311,5	1 287,0	24,5	-
A56-21059/2014	2 796,9	КТ	2 883,9	2 796,9	87	-
A56-28173/2015	2 778,4	КТ	2 778,4	2 778,4	-	-
A56-10085/2015	849,6	КТ	849,6	849,6	-	-
КОМИТЕТ ПО ЭНЕРГЕТИКЕ И ИНЖЕНЕРНОМУ ОБЕСПЕЧЕНИЮ	19 587,2		19 941,5	19 584,6	357,0	2,6
A56-56577/2014	55,5	КЭИО	72,7	52,9	19,8	2,6
A56-18489/2014	10 950,5	ГКУ «Управление заказчика»	11 030,2	10 950,5	79,8	-
A56-23736/2014	1 200,0	КЭИО	1 225,0	1 200,0	25,0	-
A56-56224/2014	1 454,9	КЭИО	1 510,7	1 454,9	55,8	-
A56-56146/2014	9,5	КЭИО	52,1	9,5	42,6	-
A56-56228/2014	326,2	КЭИО	409,6	326,2	83,4	-
A56-79901/2014	5 590,6	КЭИО	5 641,2	5 590,6	50,6	-
УПРАВЛЕНИЕ ПО РАЗВИТИЮ САДОВОДСТВА И ОГОРОДНИЧЕСТВА САНКТ-ПЕТЕРБУРГА	1 028,5		1 028,5	1 005,4	23,1	23,1
A56-81919/2014	1 028,5	Управление	1 028,5	1 005,4	23,1	23,1



Приложение 15

**РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ОБЪЕКТОВ АДРЕСНОЙ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРОГРАММЫ, ПРЕДУСМОТРЕННЫХ
К ВВОДУ В 2015 ГОДУ ПО ОТРАСЛЯМ И ОБЪЕКТАМ**

(тыс. рублей)

ОТРАСЛЬ	Кол-во вводимых объектов (шт.) по бюджету 2015 от		Стоимость объемов работ на		Исполнено за 2015 год		Введено
	28.11.14	02.12.15	01.06.15	01.01.16	сумма	в %	
ВСЕГО:					14 063 827,1	88,3	22
ДОРОЖНОЕ ХОЗЯЙСТВО	20	26	8 613 276,00	4 189 480,0	3 673 454,5	87,7	3
дороги, улицы, проспект, шоссе, набережные	17	22	6 637 245,80	3 532 200,5	3 145 745,4	89,1	3
развязка	2	2	1 678 030,20	472 350,3	471 855,4	99,9	0
прочее	1	2	298 000,00	184 929,2	55 853,7	30,2	0
ЖИЛИЩНОЕ ХОЗЯЙСТВО (жилые дома, комплексы)	4	1	1 642 049,40	850 628,5	598 681,3	70,4	0
ЗДРАВООХРАНЕНИЕ	11	7	2 510 033,20	666 612,2	560 878,7	84,1	4
поликлиники	6	4	1 373 801,60	178 550,0	164 167,2	91,9	3
подстанции скорой помощи	2	1	184 786,70	19 000,0	17 662,6	93,0	0
противотуберкулезный диспансер	1	1	386 574,30	403 485,1	313 472,1	77,7	0
больницы	2	1	564 870,60	65 577,1	65 576,8	100,0	1
КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	31	33	4 864 052,00	3 187 543,8	2 704 862,9	84,9	2
инженерная подготовка территорий	7	5	445 014,60	186 430,0	71 341,0	38,3	1
объекты водоснабжения	8	10	1 638 677,90	374 044,7	306 548,0	82,0	0
объекты теплоснабжения	8	11	454 046,20	1 740 804,4	1 614 957,3	92,8	0
объекты газоснабжения	2	2	137 659,60	119 880,5	111 519,0	93,0	0
свет	1	2	370 757,00	347 395,1	189 125,9	54,4	0
прочее	5	3	1 817 896,70	418 989,1	411 371,7	98,2	1
ОБЩЕЕ ОБРАЗОВАНИЕ (проектирование и строительство или реконструкция общеобразовательных школ)	8	3	1 770 804,90	403 016,3	277 495,8	68,9	1
ДРУГИЕ ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ (проектирование, строительство и реконструкция зданий)	6	5	3 274 499,70	3 102 281,4	2 953 130,1	95,2	3
ДОШКОЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ (проектирование и строительство или реконструкция дошкольных образовательных учреждений)	13	9	2 032 320,30	1 262 947,0	1 189 226,9	94,2	5
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	5	2	837 213,30	296 920,8	283 351,9	95,4	2
центры социальной реабилитации	3	1	299 828,00	23 294,0	9 754,6	41,9	1
специальный жилой дом	1	0	292 441,10	0,0	0,0	x	0
интернат	1	1	244 944,20	273 626,8	273 597,3	100,0	1

Заключение Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга по результатам внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета Санкт-Петербурга за 2015 год



КУЛЬТУРА (проектирование, строительство и реконструкция зданий для размещения объектов культуры)	2	3	128 627,90	135 200,7	19 803,0	14,6	0
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ (проектирование, строительство и реконструкция зданий для размещения объектов спорта)	4	1	996 574,40	138 353,0	136 646,2	98,8	1
ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПОЖАРНОЙ БЕЗОПАСНОСТИ (проектирование и строительство пожарных депо)	1	1	149 154,70	13 919,9	13 919,8	100,0	1
ТРАНСПОРТ (строительство и реконструкция объектов метрополитена)	3	2	1 328 257,70	1 675 731,4	1 652 376,0	98,6	0



ИНФОРМАЦИЯ О КОЛИЧЕСТВЕ И ВИДАХ ОБЪЕКТОВ СОЦИАЛЬНОЙ НАПРАВЛЕННОСТИ (ПО ОТРАСЛЯМ ДОШКОЛЬНОЕ И ОБЩЕЕ ОБРАЗОВАНИЕ, ЗДРАВООХРАНЕНИЕ, СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА И ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ), ПО РАЙОНАМ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА, С УЧЕТОМ ДАННЫХ О ВВОДЕ ЖИЛЬЯ И ДИНАМИКЕ ЧИСЛЕННОСТИ НАСЕЛЕНИЯ

Район	Численность населения, тыс. человек на 01.01.				Ввод жилья, тыс. кв.м. на 01.01.		Планируемые к вводу в эксплуатацию в социальные объекты (шт.)			
	2013	2014	2015	2016	2015	2016	вид	бюджет от 28.11.14	бюджет от 08.06.15	введено
Всего:	5 028,0	5 131,9	5 191,8	5 225,7	3 261,8	3 030,7		37	21	13
АДМИРАЛТЕЙСКИЙ	161,3	172,7	170,4	162,9	2,4	190,8	стоматологическая поликлиника	1	1	1
ВАСИЛЕОСТРОВСКИЙ	210,3	211	211,1	208,7	128,6	61,2	ДОУ	1	0	0
							центр социальной реабилитации инвалидов и детей-инвалидов	1	0	0
ВЫБОРГСКИЙ	462,2	472,1	482,5	493,1	387,9	407,5	школа	1	1	0
КАЛИНИНСКИЙ	516,3	522,5	526,9	530,1	152,3	265,1	станция скорой медицинской помощи	1	1	0
							конькобежный стадион	1	1	1
КИРОВСКИЙ	331,8	336,8	338,6	339,7	43,6	6,6	центр образования района	1	1	0
							ДОУ	1	1	0
							отделение скорой медицинской помощи	1	1	0
КОЛПИНСКИЙ	183,8	185,5	187	186,4	22,7	47,4	центр социальной реабилитации инвалидов и детей-инвалидов	1	0	0
КРАСНОГВАРДЕЙСКИЙ	345,3	346	347,5	348,2	221,5	253,1	противотуберкулезный диспансер	1	1	0
							инфекционная больница	1	1	1
							каток	1	0	0
КРАСНОСЕЛЬСКИЙ	342,6	351	357,1	366,4	245,1	218,7	школа	2	1	0
							поликлиника для взрослых	2	1	1
КРОНШТАДТСКИЙ	43,6	43,7	44,1	44,4	0,0	14,5	-	0	0	0
КУРОРТНЫЙ	71,5	72,6	73,8	75,1	121	69,5	школа	1	0	0
							крытый детский каток	1	0	0



МОСКОВСКИЙ	315	326,2	332,6	337,2	299,9	278,7	центр социальной реабилитации инвалидов и детей-инвалидов	1	1	1
							поликлиника для взрослых	1	1	1
НЕВСКИЙ	479,8	489	497,5	506,2	519,2	134,9	ДОУ	4	3	2
							бассейн для здания школы	1	0	0
ПЕТРОГРАДСКИЙ	136,6	139,3	139,1	136,6	59,4	66,8	ДОУ	1	1	0
							академия танца	1	1	1
ПЕТРОДВОРЦОВЫЙ	130,1	131,5	133,7	135,6	91	35,9	ДОУ	1	1	1
							поликлиника для взрослых	1	0	0
ПРИМОРСКИЙ	522,9	534,7	544	549,8	398,7	350,9	ДОУ	0	2	1
							интернат	1	1	1
							каток	1	0	0
							поликлиника для взрослых и детей	1	0	0
ПУШКИНСКИЙ	150,3	165,2	171,6	178,6	397,7	273,3	подстанция скорой медицинской помощи	1	0	0
ФРУНЗЕНСКИЙ	404,6	405,7	407,6	405,3	71,4	109,2	школа	1	0	0
							ДОУ	1	0	0
ЦЕНТРАЛЬНЫЙ	220	226,4	226,7	221,4	99,4	246,6	ДОУ	1	1	1

