

**Информация  
об исполнении бюджета Санкт-Петербурга,  
бюджета Территориального фонда обязательного медицинского  
страхования Санкт-Петербурга  
за январь-март 2020 года**

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

При подготовке информации использовались данные:

- законов Санкт-Петербурга:
    - «О бюджете Санкт-Петербурга на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»;
    - «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Санкт-Петербурга на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»;
  - Федеральной службы государственной статистики Территориального органа по Санкт-Петербургу и Ленинградской области;
  - информации, получаемой в соответствии с Соглашениями об информационном взаимодействии между Контрольно-счетной палатой и:
    - Управлением федеральной налоговой службы по Санкт-Петербургу;
    - Комитетом финансов Санкт-Петербурга;
    - Территориальным фондом ОМС Санкт-Петербурга;
  - отчетов государственных заказчиков и Комитета по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга:
    - об исполнении Адресной инвестиционной программы по состоянию на 01.04.2020;
    - о ходе работ по объектам Адресной инвестиционной программы, запланированным к вводу в 2020 году;
- иные данные.

## 1. Анализ макроэкономических условий исполнения бюджета Санкт-Петербурга в I квартале 2020 года

Исполнение бюджета Санкт-Петербурга в январе–марте 2020 года происходило в условиях **оживления большинства основных макроэкономических показателей наряду с замедлением роста промышленного производства и спадом оборота общественного питания.**

Такой сценарий вызван в основном общемировыми ограничительными мерами по нераспространению коронавирусной инфекции. По данным Петростата динамика изменений основных экономических и социальных показателей в январе–марте 2020 года по отношению к соответствующему периоду прошлого года, представлена в таблице:

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

Основные социально-экономические показатели	2019 год	2020 год	Отклонение, п.п., гр.3-гр.2
1	2	3	4
Индекс промышленного производства	104,8	102,5	-2,3
Оборот организаций	106,3	115,5	+9,2
Оборот розничной торговли	103,4	108,8	+5,4
Оборот оптовой торговли	97,3	102,0	+4,7
Оборот общественного питания	116,8	99,1	-17,7
Объем платных услуг населению	99,1	98,0	-1,1
Объем работ по виду деятельности «Строительство»	87,3	100,0	+12,7
Ввод в действие жилых домов, тыс. кв. м	39,8	94,9	+55,1
Инвестиции в основной капитал	75,6	98,5	+22,9
Объем услуг по транспортировке и хранению (без субъектов малого предпринимательства)	114,7	100,1	+14,6
Индекс потребительских цен	101,9	102,5	+0,6
Средняя начисленная заработная плата (номинальная)	101,9	107,6	+5,7
Средняя начисленная заработная плата (реальная)	97,3	104,9	+7,6

В отчетном периоде *прирост промышленного производства* по сравнению с 2019 годом замедлился и составил 2,5 % (в 2019 году – 4,8 %).

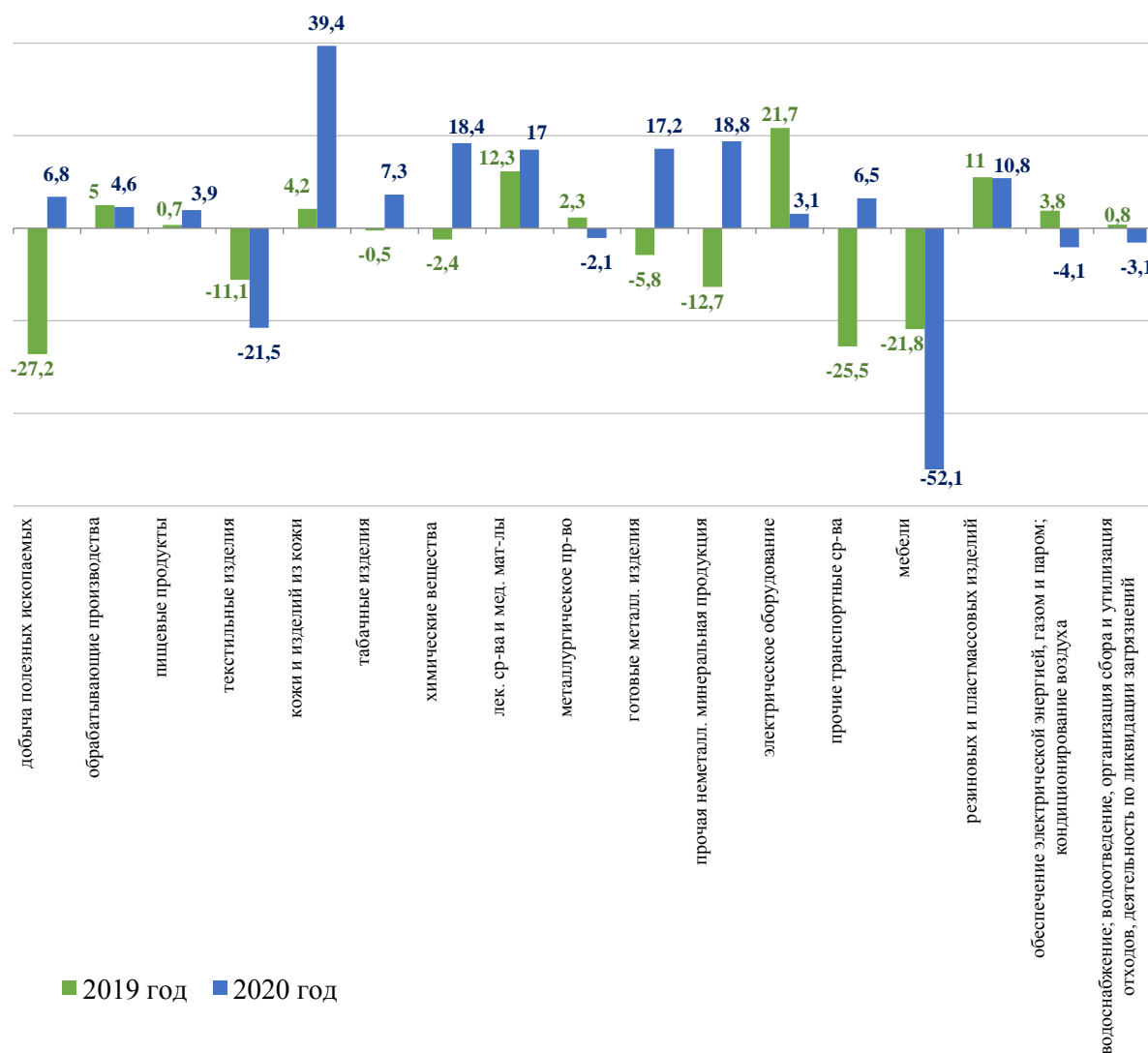
Рост промышленного производства сдерживался отрицательной динамикой по видам экономической деятельности «Обеспечение электрической энергией, газом и паром, кондиционирование воздуха» – 95,9 % и «Водоснабжение, водоотведение, организация сбора и утилизация отходов, деятельность по ликвидации загрязнений» – 96,9 %.

Прирост в добыче полезных ископаемых ускорился и составил 6,8 %, тогда как в аналогичном периоде 2019 года наблюдался спад на 27,2 %.

Обрабатывающие производства показали рост на 4,6 %. Основными драйверами роста обрабатывающих производств в январе – марте 2020 года выступили такие виды деятельности, как производство кожи и изделий из кожи (рост на 39,4 %), прочей неметаллической минеральной продукции (18,8 %), химических веществ и химических продуктов (18,4 %), готовых металлических изделий, кроме машин и оборудования (17,2 %), резиновых и пластмассовых изделий (10,8 %).

Среди других отраслей высокотехнологичного сектора промышленности увеличилось производство лекарственных средств и материалов, применяемых в медицинских целях (ИПП – 117 %), где возросли объемы производства лекарственных препаратов (на 17,7 %).

Динамика основных видов деятельности в промышленном производстве за I квартал 2019 – 2020 годов (в %) представлена на диаграмме:

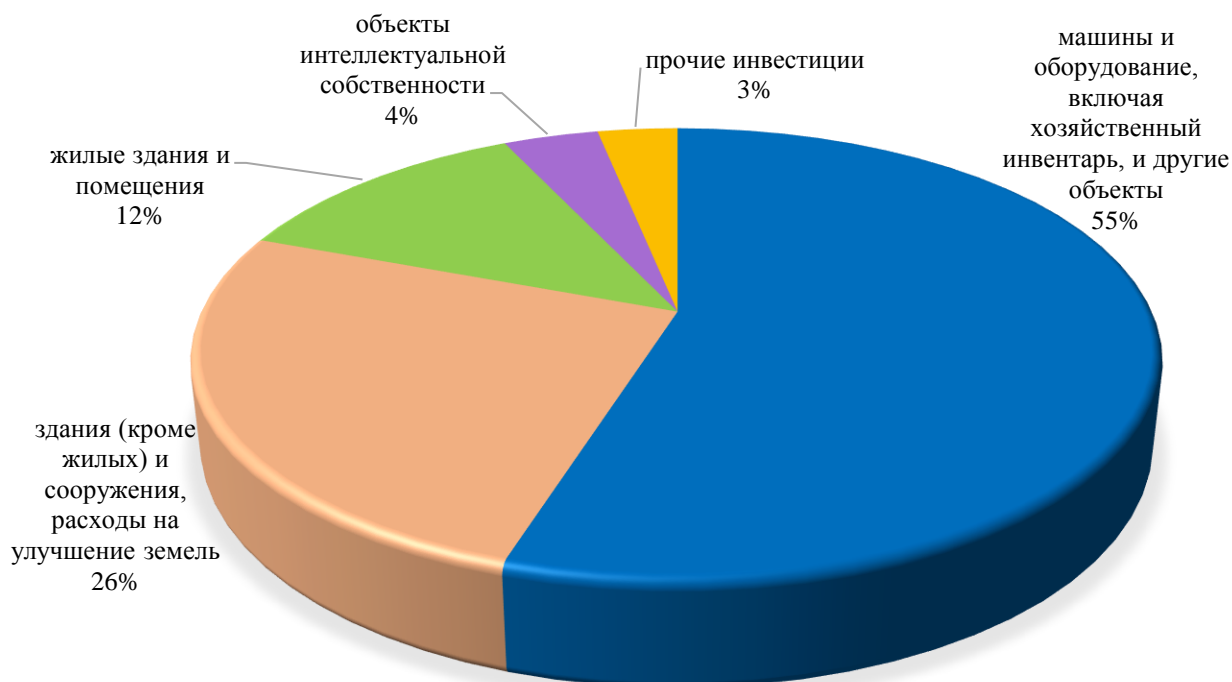


Объемы строительных работ в сопоставимых ценах остались на уровне аналогичного периода 2019 года, тогда как в январе – марте 2019 года по сравнению с аналогичным периодом 2018 года наблюдался спад на 12,7 %. За счет всех источников финансирования в Санкт-Петербурге за отчетный период *введено в действие жилых домов* общей площадью 278,2 тыс. м<sup>2</sup>, что на 5,1 % меньше, чем в январе – марте 2019 года (293,2 тыс. м<sup>2</sup>).

Динамика *инвестиционного спроса* демонстрировала улучшение относительно аналогичного периода 2019 года (78,5 %) и составила 98,5 %. Общий объем финансовых вложений организаций (без субъектов малого предпринимательства) в январе – марте 2020 года составлял 3 097,6 млрд. рублей, из которых на долгосрочные финансовые вложения приходилось 233 млрд. рублей или 7,5 %.

Структура инвестиций в нефинансовые активы в I квартале 2020 года по сравнению с прошлым годом не претерпела существенных изменений.

#### Видовая структура инвестиций в основной капитал в январе – марте 2020 года



Основной поток инвестиций – 97,2 % от общего объема, направлялся в основной капитал (в 2019 году – 95,5 %), в произведенные нефинансовые активы – 2,8 % (4,5 %).

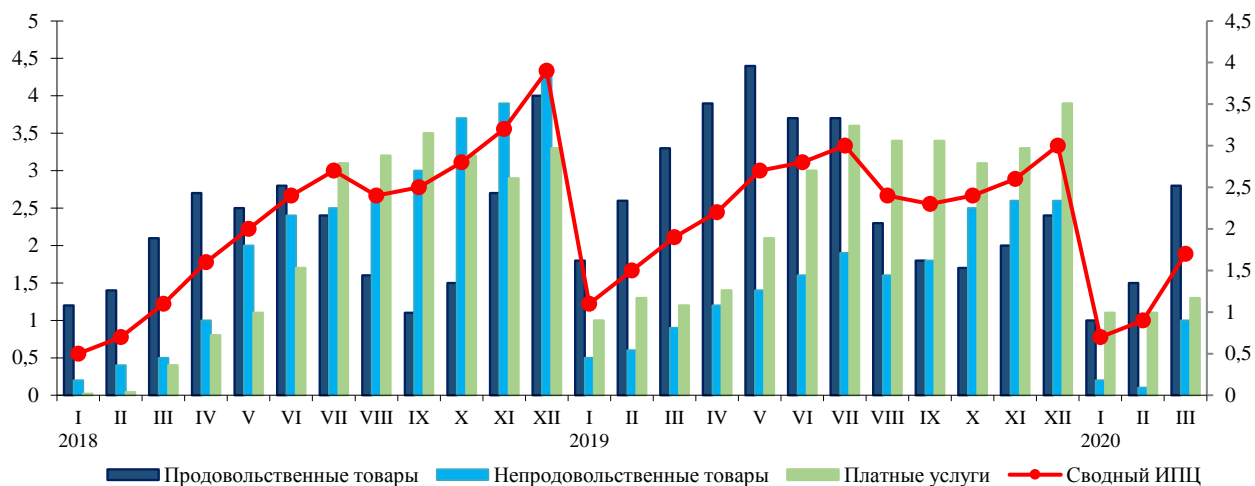
Внутренний потребительский спрос характеризовался ускорением динамики оборота розничной торговли и реальной средней начисленной заработной платы – рост на 5,4 % и 7,6 %, соответственно. Объем платных услуг населению и оборот общественного питания составляли 98 % и 99,1 %, соответственно.

Годовое значение инфляции на конец марта 2020 года (2,5 % к аналогичному периоду прошлого года) оказалось ниже оценки Центрального Банка России, который оценивал годовую инфляцию в конце марта в интервале 2,7 – 2,8 %<sup>1</sup>.

Ускорение роста потребительских цен в январе–марте до 1,7 % связано с ослаблением обменного курса, а также увеличением спроса на ряд продовольственных товаров и других товаров первой необходимости в связи с подготовкой населения к режиму самоизоляции, введенному из-за распространения пандемии COVID-19.

Прирост цен на потребительском рынке и влияние отдельных его сегментов на инфляционные процессы в 2018 – 2020 годах (в %) представлены на диаграмме:

<sup>1</sup> По данным Банка России, информационно-аналитический материал «Инфляция на потребительском рынке» [http://www.cbr.ru/Collection/Collection/File/27806/CPD\\_2020-03.pdf](http://www.cbr.ru/Collection/Collection/File/27806/CPD_2020-03.pdf)



Прирост *цен на продовольственные товары* в марте 2020 года составил 2,8 %. Наиболее заметно возросли цены на продукты, которые население закупало впрок на период самоизоляции (сахарный песок – 16,1 %, плодоовощная продукция – 5,2 %, мука – 3,2 %, крупы и бобовые – 2,8 %).

За отчетный период прирост *цен на непродовольственные товары* составил 1 %. Более всего ускорился рост цен на бытовую технику и электронику (104,1 % и 102,2 %, соответственно), как результат возросших опасений населения относительно влияния ослабления рубля на цены. При этом, темпы удорожания одежды и обуви практически не изменились (100,1 % и 100,2 %, соответственно). Основной вклад (с учетом веса в потребительских расходах) внесло повышение годовых темпов прироста цен на парфюмерно-косметические товары (104,7 %) и медикаменты (104,1 %), которыми население запасалось впрок. В дальнейшем спрос на товары длительного пользования будет сдерживаться карантинными мерами и снижением потребительской активности населения.

Темп прироста *цен на услуги* составил 1,3 %, при этом динамика цен на различные виды услуг, как в ежемесячном выражении с исключением сезонности, так и в годовом сопоставлении, была разнонаправленной. Так, в результате приостановки воздушного сообщения произошло снижение тарифов на авиаперевозки (на 3,2 %), при этом проживание в гостинице стало дороже на 6,8 %. Возросли темпы роста цен на санаторно-оздоровительные услуги (на 2,5 %) и курсы профессионального обучения – на 1,3 %.

Показатели, характеризующие уровень жизни населения, в январе – марте 2020 года показали разнонаправленную динамику. В частности,

*Средняя номинальная заработная плата*, начисленная за март 2020 года, составила 72 054 рубля. *Реальная начисленная заработная плата*, рассчитанная с учетом ИПЦ, в марте 2020 года составила 104,2 % к уровню марта 2019 года, что выше на 2,9 п.п. роста в марте 2019 года к марту 2018 года (1,3 %).

*Среднемесячная начисленная заработная плата* повысилась по всем видам экономической деятельности, за исключением «Добыча полезных ископаемых» (70,7 % от уровня марта 2019 года), «Деятельность гостиниц и

предприятий общественного питания» (85,7 %), «Обрабатывающие производства» (92,7 %), «Деятельность в области культуры, спорта, организации досуга и развлечений» (96,9 %). Наиболее значительно увеличилась заработная плата работников по виду деятельности «Сельское, лесное хозяйство, охота, рыболовство и рыбоводство» (на 25,8 %). Самая высокая заработная плата, по-прежнему, по виду деятельности «Добыча полезных ископаемых» (выше средней заработной платы по всем видам экономической деятельности в 3,2 раза).

*Просроченная задолженность по выплате средств на оплату труда* по кругу наблюдаемых видов экономической деятельности по состоянию на 01.04.2020 составила 87,5 млн. рублей и значительно (на 65,1 %) возросла по сравнению с аналогичным периодом 2019 года. В общем объеме просроченной задолженности по заработной плате на строительство приходилось 48,9 %, на обрабатывающие производства – 43,9 %, на научные исследования и разработки – 7,2 %.

*Средний размер назначенной месячной пенсии* по Санкт-Петербургу на 01.04.2020 составил 16 486,1 рублей, что на 2,2 % выше апреля 2019 года – 15 639,3 рублей (рост 0,2 % к апрелю 2018 года).

*Динамика реальных денежных доходов населения* замедлилась по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (102,2 %) на 1,5 п.п. и составила в январе – марте 2020 года 100,7 %.

В марте 2020 года статус безработного получили 3,7 тыс. человек, что на 1 тыс. человек или на 35,2 % больше, чем в марте 2019 года. Размеры трудоустройства безработных в марте 2020 года были на 9,4 % больше, чем в аналогичном периоде 2019 года, и составили 0,9 тыс. человек. К концу марта 2020 года в государственных учреждениях службы занятости населения состояло на учете 24,2 тыс. не занятых трудовой деятельностью граждан, из них 15,1 тыс. человек имели статус безработного. *Уровень зарегистрированной безработицы* составил 0,5 % к численности рабочей силы, на конец марта 2019 года – 0,4 %.

По предварительной оценке, *численность постоянного населения* Санкт-Петербурга на 01.04.2020 составила 5 404,2 тыс. человек и с начала года увеличилась на 6,1 тыс. человек или на 0,1 %. При этом, рост численности населения в январе – марте 2020 года произошел за счет миграционного прироста, который полностью компенсировал естественную убыль населения (- 2 195) и превысил ее в 2,8 раза (в аналогичном периоде 2019 года естественную убыль населения (- 1 853) – в 3,2 раза). Миграционный прирост обеспечен межрегиональной миграцией в пределах России (8,5 тыс. человек) наряду со снижением международной миграции (-0,2 тыс. человек).

**В целом, макроэкономические условия исполнения бюджета Санкт-Петербурга в январе – марте 2020 года по сравнению с аналогичным периодом 2019 года характеризуются замедлением промышленной отрасли экономики, ускорением инвестиционного и внутреннего потребительского спроса наряду с ростом реальной средней начисленной заработной платы (на 7,6 %).**

## 2. Общие итоги исполнения бюджета Санкт-Петербурга в январе-марте 2020 года

2.1. Законом Санкт-Петербурга от 29.11.2019 № 614-132 «О бюджете Санкт-Петербурга на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (далее – бюджет) основные характеристики бюджета Санкт-Петербурга утверждены по доходам в сумме 674 959 268,3 тыс. рублей, по расходам в сумме 727 722 930 тыс. рублей, с дефицитом в размере 52 763 661,7 тыс. рублей.

По состоянию на 01.04.2020 бюджет Санкт-Петербурга исполнен по доходам в сумме 157 238 251,3 тыс. рублей, по расходам в сумме 127 556 117,9 тыс. рублей, что составляет 23,3 % и 17,5 % соответственно, с профицитом в сумме 29 682 133,4 тыс. рублей, что обусловлено поступлением доходов в объемах, превышающих произведенные расходы.

2.2. Заложенный в бюджете на 2020 год темп роста доходной части по отношению к 2019 году составляет 7,5 %, в то время как по результатам I квартала 2019 года он составил 7,1 %.

В отчетный период отмечалось снижение поступлений по налогу на прибыль организаций (на 2 466 268,3 тыс. рублей), акцизам (на 326 213 тыс. рублей), налогу на имущество организаций (на 551 752,4 тыс. рублей). Снижение поступлений в бюджет города за счет неналоговых доходов за 6 лет составило 20,5 % (с 9 181 135,4 тыс. рублей за 1 квартал 2015 года до 7 300 528,3 тыс. рублей за 1 квартал 2020 года).

Объем безвозмездных поступлений за январь-март 2020 года составил 8 947 240,9 тыс. рублей или 44,7 % к годовым бюджетным назначениям, что на 4 507 071,2 тыс. рублей или в 2 раза больше, чем за аналогичный период 2019 года.

На снижение темпов роста поступления доходов в I квартале 2020 года начали оказывать такие негативные тенденции в экономике, как начинающееся введение ограничительных мер (в некоторых случаях запретительных) в работе ряда предприятий крупного, малого и среднего бизнеса для борьбы с новой коронавирусной инфекцией за рубежом, ослабление курса рубля (по оценке, на 15,9 % по отношению к февралю в номинальном эффективном выражении после стабильной динамики в начале года) на фоне снижения нефтяных котировок.

2.3. Основными направлениями расходов бюджета Санкт-Петербурга в структуре финансирования в отчетный период являлись: образование – 27,8 %; социальная политика – 24 %; национальная экономика – 15,9 %; здравоохранение – 14,3 %; жилищно-коммунальное хозяйство – 7,4 %; общегосударственные вопросы – 4,2 %.

*(тыс. рублей)*

Наименование раздела	Бюджет на 2020 год	Роспись на 01.04.2020	Исполнено на 01.04.2020	в процентах, к	
				бюджету	росписи
<b>Всего:</b>	<b>727 722 930,0</b>	<b>727 520 058,8</b>	<b>127 556 119,4</b>	<b>17,5</b>	<b>17,5</b>
Общегосударственные вопросы	40 890 971,4	40 905 559,4	5 387 157,5	13,2	13,2



Наименование раздела	Бюджет на 2020 год	Роспись на 01.04.2020	Исполнено на 01.04.2020	в процентах, к	
				бюджету	росписи
Национальная оборона	75 826,4	75 826,4	9 387,1	12,4	12,4
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	4 812 704,8	4 812 704,8	1 185 987,5	24,6	24,6
Национальная экономика	157 089 013,4	157 382 103,0	20 306 896,2	12,9	12,9
Жилищно-коммунальное хозяйство	76 768 536,3	76 725 440,3	9 396 337,9	12,2	12,2
Охрана окружающей среды	2 098 619,2	2 098 619,2	172 375,2	8,2	8,2
Образование	176 216 416,3	176 750 158,9	35 461 566,6	20,1	20,1
Культура, кинематография	24 188 611,0	24 288 922,3	3 216 089,5	13,3	13,2
Здравоохранение	90 232 647,9	89 665 149,8	18 226 593,2	20,2	20,3
Социальная политика	129 592 188,0	129 626 153,3	30 568 740,9	23,6	23,6
Физическая культура и спорт	17 878 376,0	17 310 402,1	2 964 152,5	16,6	17,1
Средства массовой информации	3 084 312,9	3 084 312,9	526 974,0	17,1	17,1
Обслуживание государственного и муниципального долга	3 922 967,6	3 922 967,6	x	x	x
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы РФ	871 738,8	871 738,8	133 861,3	15,4	15,4

2.4. Освоение бюджетных ассигнований 2020 года осуществлялось в 1 квартале крайне неравномерно:

2.4.1. Ниже среднего уровня (17,5 %) исполнены расходы 28 главными распорядителями бюджетных средств (далее – ГРБС);

2.4.2. Самый низкий уровень исполнения (менее чем в 2 раза от среднего уровня исполнения бюджета на 01.04.2020) допущен 7 ГРБС, данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование ГРБС	Бюджет на 2020 год	Роспись на 01.04.2020	Исполнено на 01.04.2020	В %
Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга	34 985 782,6	34 985 700,2	1 033 166,8	3,0
Комитет по государственному контролю, использованию и охране памятников истории и культуры	3 137 447,2	3 137 447,2	235 044,3	7,5
Комитет по природопользованию, охране окружающей среды и обеспечению экологической безопасности	2 169 961,0	2 169 961,0	172 679,6	8,0
Комитет по промышленной политике, инновациям и торговле Санкт-Петербурга	4 875 187,8	4 988 463,7	278 726,6	5,7
Комитет по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга	608 173,2	608 173,2	49 778,4	8,2
Комитет по энергетике и инженерному обеспечению	22 723 302,3	22 752 902,3	1 856 102,1	8,2
Управление по развитию садоводства и огородничества Санкт-Петербурга	437 911,3	437 911,3	8 669,0	2,0

2.4.3. С опережением среднего уровня исполнены расходы 41 ГРБС, из них расходы, предусмотренные сводной бюджетной росписью по состоянию на 01.04.2020, на 20 % и более исполнены 30 ГРБС, в том числе представленными в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование ГРБС	Бюджет на 2020 год	Роспись на 01.04.2020	Исполнено на 01.04.2020	в процентах, к	
				бюджету	росписи
Администрация Адмиралтейского района Санкт-Петербурга	7 605 392,2	7 609 499,1	1 624 463,0	21,4	21,3



Наименование ГРБС	Бюджет на 2020 год	Роспись на 01.04.2020	Исполнено на 01.04.2020	в процентах, к	
				бюджету	росписи
Администрация Василеостровского района Санкт-Петербурга	7 789 372,9	7 810 332,9	1 656 422,0	21,3	21,2
Администрация Выборгского района Санкт-Петербурга	16 653 838,2	16 789 527,4	3 359 993,0	20,2	20,0
Администрация Калининского района Санкт-Петербурга	15 440 312,2	15 598 445,7	3 354 580,1	21,7	21,5
Администрация Кировского района Санкт-Петербурга	11 850 293,8	11 860 335,8	2 505 066,2	21,1	21,1
Администрация Красногвардейского района Санкт-Петербурга	13 415 879,3	13 466 980,9	2 870 133,5	21,4	21,3
Администрация Красносельского района Санкт-Петербурга	14 192 272,2	14 196 542,4	2 929 431,2	20,6	20,6
Администрация Кронштадтского района Санкт-Петербурга	2 737 985,3	2 740 603,1	591 788,1	21,6	21,6
Администрация Московского района Санкт-Петербурга	11 431 795,5	11 457 690,2	2 468 496,6	21,6	21,5
Администрация Невского района Санкт-Петербурга	16 829 889,5	16 843 350,3	3 594 463,3	21,4	21,3
Администрация Петродворцового района Санкт-Петербурга	6 102 528,4	6 246 510,0	1 282 278,6	21,0	20,5
Администрация Приморского района Санкт-Петербурга	18 331 248,2	18 407 368,7	3 846 950,5	21,0	20,9
Администрация Пушкинского района Санкт-Петербурга	9 674 676,1	9 687 332,4	1 952 729,0	20,2	20,2
Администрация Фрунзенского района Санкт-Петербурга	13 323 744,0	13 343 867,4	2 889 075,5	21,7	21,7
Администрация Центрального района Санкт-Петербурга	9 168 655,2	9 195 731,7	1 854 273,6	20,2	20,2
Государственная административно-техническая инспекция	234 315,4	234 315,4	47 011,0	20,1	20,1
Государственная жилищная инспекция Санкт-Петербурга	330 944,4	330 944,4	67 077,5	20,3	20,3
Жилищный комитет	28 414 347,9	28 414 348,0	7 149 863,8	25,2	25,2
Комитет государственного финансового контроля Санкт-Петербурга	103 064,4	103 064,4	21 363,0	20,7	20,7
Комитет по внешним связям	261 610,2	261 610,2	55 215,4	21,1	21,1
Комитет по вопросам законности, правопорядка и безопасности	6 252 239,8	6 252 239,8	1 422 573,2	22,8	22,8
Комитет по градостроительству и архитектуре	1 004 351,3	1 004 351,3	202 387,5	20,2	20,2
Комитет по здравоохранению	100 381 089,6	100 073 245,9	23 476 957,7	23,4	23,5
Комитет по социальной политике Санкт-Петербурга	71 021 259,5	71 058 365,2	17 024 454,6	24,0	24,0
Комитет по тарифам	106 601,4	106 601,4	27 000,0	25,3	25,3
Комитет по труду и занятости населения Санкт-Петербурга	2 607 596,2	2 694 625,6	551 581,6	21,2	20,5
Контрольно-счетная палата Санкт-Петербурга	218 069,8	218 069,8	43 780,1	20,1	20,1
Служба государственного строительного надзора и экспертизы	202 847,9	202 847,9	42 542,5	21,0	21,0
Уполномоченный по правам ребенка в Санкт-Петербурге	52 116,0	52 116,0	12 809,6	24,6	24,6
Уставный суд Санкт-Петербурга	102 662,2	102 662,2	22 104,3	21,5	21,5

2.5. Объем бюджетных средств, реализуемый программно-целевым методом, за I квартал 2020 года составил 122 274 508,4 тыс. рублей или 17,6 %

от утвержденных программных расходов и 95,9 % от общего объема исполненных бюджетных расходов. Данные о кассовых расходах бюджета Санкт-Петербурга на реализацию госпрограмм представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование госпрограммы	Бюджет	Роспись	Исполнено на 01.04.2020		
			сумма	в процентах к	
				бюджету	росписи
<b>Всего:</b>	<b>696 761 297,7</b>	<b>696 536 878,1</b>	<b>122 274 508,4</b>	<b>17,6</b>	<b>17,6</b>
Развитие здравоохранения	123 551 287,9	122 983 789,8	26 515 690,0	21,5	21,6
Развитие образования	162 220 959,8	162 714 570,3	32 928 720,9	20,3	20,2
Социальная поддержка граждан	87 784 657,4	87 767 022,6	20 517 628,1	23,4	23,4
Развитие физической культуры и спорта	17 791 172,0	16 866 992,8	2 858 042,6	16,1	16,9
Развитие транспортной системы	132 354 605,2	132 355 248,3	16 891 573,5	12,8	12,8
Обеспечение законности, правопорядка и безопасности	12 304 073,6	12 304 073,6	2 348 140,0	19,1	19,1
Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения	25 652 198,7	25 656 730,4	1 913 274,9	7,5	7,5
Развитие сферы культуры	29 789 943,6	29 923 998,0	4 209 155,9	14,1	14,1
Обеспечение доступным жильем и ЖКУ жителей	45 940 564,8	45 975 994,8	8 748 742,3	19,0	19,0
Благоустройство и охрана окружающей среды	13 289 698,4	13 284 347,7	844 567,7	6,4	6,4
Экономическое развитие и экономика знаний	1 805 570,8	1 836 874,0	247 163,6	13,7	13,5
Развитие промышленности, инновационной деятельности и АПК	4 082 877,7	4 082 974,2	59 285,9	1,5	1,5
Содействие занятости населения	2 412 536,1	2 499 565,5	503 048,7	20,1	20,1
Развитие предпринимательства и потребительского рынка	1 846 166,5	1 959 036,6	177 060,9	9,6	9,0
Повышение эффективности государственного управления	13 235 109,0	13 261 569,5	1 724 858,0	13,0	13,0
Экономическое и социальное развитие территорий	15 160 177,8	15 166 476,0	479 930,1	3,2	3,2
Создание условий для обеспечения общественного согласия	6 862 822,0	6 863 752,3	1 110 070,9	16,2	16,2
Развитие сферы туризма	676 176,4	676 176,4	123 528,1	18,3	18,3

Наибольший объем освоенных средств в структуре программных расходов обеспечен по госпрограммам социальной направленности: «Развитие образования» – 26,9 %, «Развитие здравоохранения» – 21,7 %, «Социальная поддержка граждан» – 16,8 %.

2.6. При предусмотренном верхнем пределе государственного долга Санкт-Петербурга на конец 2020 года на уровне 107 064 433,4 тыс. рублей заимствования Санкт-Петербургом в отчетный период не осуществлялись.

По состоянию на 01.04.2020 долговые обязательства Санкт-Петербурга составили 30 100 000 тыс. рублей и были представлены исключительно государственными облигациями, выпущенными: 30.11.2017 со сроком обращения 7,5 лет (до 28.05.2025) – в сумме 30 000 000 тыс. рублей и 12.12.2017 со сроком обращения 9 лет (до 04.12.2026) – в сумме 100 000 тыс. рублей.

2.7. За отчетным периодом в Закон Санкт-Петербурга «О бюджете Санкт-Петербурга на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» внесены изменения, главным образом обусловленные необходимостью:

- реализации мероприятий по профилактике и устранению последствий распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19);
- уточнения объемов доходов вследствие сложной экономической ситуации и перераспределения расходов, в том числе в целях финансового обеспечения приоритетных и первоочередных задач, обозначенных Президентом Российской Федерации.

### **Ключевые изменения бюджета Санкт-Петербурга в 2020 году (первая корректировка)**

*(тыс. рублей)*

Наименование	Бюджет	Изменения (+ / -)		Корр-ка
		сумма	%	
<b>Доходы, из них</b>	<b>674 959 268,3</b>	<b>-101 136 000,2</b>	<b>-15,0</b>	<b>573 823 268,1</b>
- налоговые и неналоговые	654 936 655,3	-110 925 155,6	-16,9	544 011 499,7
- безвозмездные поступления	20 022 613,0	9 789 155,4	48,9	29 811 768,4
<b>Расходы, из них</b>	<b>727 722 930,0</b>	<b>-42 767 939,6</b>	<b>-5,9</b>	<b>684 954 990,4</b>
Адресная инвестиционная программа	100 897 139,9	-33 203 526,7	-32,9	67 693 613,2
Дорожный фонд Санкт-Петербурга	49 344 718,0	-7 967 510,7	-16,1	41 377 207,3
Публичные нормативные обязательства	43 762 986,7	3 638 518,4	8,3	47 401 505,1
Резервный фонд	1 000 000,0	31 000 000,0	32 п.	32 000 000,0
<b>Дефицит</b>	<b>52 763 661,7</b>	<b>58 368 060,6</b>	<b>110,6</b>	<b>111 131 722,3</b>
<b>Верхний предел государственного долга</b>	<b>107 064 433,4</b>	<b>31 634 516,6</b>	<b>29,5</b>	<b>138 698 950,0</b>

**С учетом корректировки исполнение бюджета Санкт-Петербурга за I квартал 2020 года по доходам и по расходам составляет 28 % и 19 %, соответственно.**

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

Исполнение доходной части бюджета города в 1 квартале 2020 года проходило в условиях устойчивого стабильного роста практически всех экономических и социальных показателей. Так, положительную динамику относительно соответствующего периода предыдущего года демонстрировали:

- индекс промышленного производства – 102,5 %;
- оборот розничной торговли – 108,8 %;
- оборот оптовой торговли – 102 %;
- оборот организаций – 115,5 %;
- средняя номинальная начисленная заработная плата – 107,6 %;
- средняя реальная начисленная заработная плата 104,9 %;
- средняя численность работников организаций – 103,6 %.

Уровень зарегистрированной безработицы на конец марта 2020 года оставался на низком уровне и составлял 0,5 % к численности рабочей силы (на конец марта 2019 года – 0,4 %). Индекс потребительских цен за три месяца составил 101,7 %.

В январе-феврале 2020 года сальдированный финансовый результат (прибыль минус убыток) организаций составил 75,1 млрд. рублей, что на

38,8 % меньше, чем за соответствующий период 2019 года. Одновременно с этим число убыточных организаций по сравнению с тем же периодом 2019 года уменьшилось на 54 единицы или на 5,3 %, сумма убытка возросла на 33,8 %.

В доходы бюджета Санкт-Петербурга за первые три месяца поступило 157 238 251,3 тыс. рублей. Годовые бюджетные назначения исполнены на 23,3 %, превысив поступления аналогичного периода прошлого года на 10 353 419,1 тыс. рублей или на 7 % (против роста на 13,5 % в 2019 году относительно 2018 года), данные представлены в таблице:

*(тыс. рублей)*

Наименование	Бюджет на 2020 год	Исполнено на 01.04.2020			Исполнено на 01.04.19 к 01.04.18
		сумма	в процентах к		
			бюджету	01.04.19	
<b>Доходы бюджета, всего:</b>	<b>674 959 268,3</b>	<b>157 238 251,3</b>	<b>23,3</b>	<b>107,0</b>	<b>113,5</b>
Налоговые и неналоговые доходы	654 936 655,3	148 291 010,4	22,6	104,1	113,9
Безвозмездные поступления	20 022 613,0	8 947 240,9	44,7	в 2	101,9

Заложенный в бюджете на 2020 год темп роста доходной части по отношению к 2019 году составляет 7,5 %, в то время как по результатам I квартала 2019 года он составил 7 %, что только на 0,5 п.п. ниже.

На снижение темпов роста поступления доходов в 1 квартале 2020 года начали оказывать такие негативные тенденции в экономике, как начинающееся введение ограничительных мер (в некоторых случаях запретительных) в работе ряда предприятий крупного, малого и среднего бизнеса для борьбы с новой коронавирусной инфекцией за рубежом, ослабление курса рубля (по оценке, на 15,9 % по отношению к февралю в номинальном эффективном выражении после стабильной динамики в начале года) на фоне снижения нефтяных котировок.

Поправкой Губернатора Санкт-Петербурга ко 2-му чтению проекта закона Санкт-Петербурга «О внесении изменений и дополнений в Закон Санкт-Петербурга «О бюджете Санкт-Петербурга на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» предусмотрено снижение поступлений *доходов* до 573 823 268,1 тыс. рублей, что на 10,2 % ниже, чем поступило за 2019 год при этом будут:

- сокращены:
  - налог на прибыль организаций до 142 903 318,1 тыс. рублей;
  - налог на доходы физических лиц до 275 000 551,4 тыс. рублей;
  - акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации до 17 074 522,4 тыс. рублей;
  - налог, взимаемый в связи с применением УСН до 28 038 604,9 тыс. рублей;
  - налоги на имущество до 48 813 745 тыс. рублей;
  - доходы от использования имущества, находящегося в государственной собственности до 14 664 075,8 тыс. рублей;

– доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства до 2 222 839,8 тыс. рублей;

– увеличены безвозмездные поступления из федерального бюджета до 28 938 059 тыс. рублей, в том числе: дотации до 4 314 400 тыс. рублей, субсидии до 4 444 877,7 тыс. рублей, субвенции до 14 237 972,9 тыс. рублей, иные межбюджетные трансферты до 5 940 808,4 тыс. рублей.

С учетом корректировки исполнение по налоговым и неналоговым доходам составляет 27,3 %, безвозмездным поступлениям – 30 %.

### 3.1. Налоговые доходы бюджета Санкт-Петербурга

Налоговые доходы (89,7 % в общем объеме доходов) поступили в сумме 140 990 482,1 тыс. рублей, что составляет 22,8 % от годовых бюджетных назначений (в 2019 году - 24,7 %) и 103,9 % к аналогичному периоду 2019 года (в 2019 году - 115,7 %), данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджет на 2020 год	Исполнено на 01.04.2020		
		сумма	в процентах к	
			бюджету	01.04.19
<b>НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, ВСЕГО, в т.ч.:</b>	<b>618 042 188,5</b>	<b>140 990 482,1</b>	<b>22,8</b>	<b>103,9</b>
<b>Налоги на прибыль, доходы:</b>	<b>505 326 416,0</b>	<b>118 908 352,1</b>	<b>23,5</b>	<b>104,2</b>
· Налог на прибыль организаций	200 851 962,0	53 403 419,5	26,6	95,6
· Налог на доходы физических лиц	304 474 454,0	65 504 932,6	21,5	112,6
<b>Акцизы</b>	<b>25 414 936,1</b>	<b>5 066 541,2</b>	<b>19,9</b>	<b>94,0</b>
<b>Налоги на совокупный доход</b>	<b>36 494 773,0</b>	<b>6 501 100,5</b>	<b>17,8</b>	<b>116,5</b>
<b>Налоги на имущество, в том числе:</b>	<b>48 954 721,4</b>	<b>10 035 785,9</b>	<b>20,5</b>	<b>97,9</b>
· Налог на имущество организаций	27 971 099,4	6 339 711,5	22,7	92,0
· Транспортный налог	11 576 414,0	1 828 701,2	15,8	113,0
· Земельный налог	5 757 603,0	1 530 923,5	26,6	106,3
· Налог на имущество физических лиц	3 577 509,0	319 388,7	8,9	110,6
<b>Государственная пошлина</b>	<b>1 842 029,0</b>	<b>478 931,9</b>	<b>26,0</b>	<b>109,1</b>

Поступления по большинству налоговых доходов увеличились по отношению к аналогичному периоду 2019 года. Вместе с тем, отмечается снижение поступлений по налогу на прибыль организаций (на 2 466 268,3 тыс. рублей), акцизам (на 326 213 тыс. рублей) налогу на имущество организаций (на 551 752,4 тыс. рублей).

Темпы роста поступлений основных налоговых доходов, заложенные в бюджете Санкт-Петербурга на 2020 год и их динамика в 1 квартале 2020 года, в %



Годовые темпы роста, некоторых основных налоговых доходов, заложенных в бюджете, не подтверждаются текущей динамикой по состоянию на 01.04.2020, что потребует их корректировки.



Увеличение в 1 квартале 2020 года по отношению к аналогичному периоду 2019 года было отмечено по:

– НДФЛ – на 12,6 % или на 7 312 178,7 тыс. рублей. Увеличение поступлений, обусловлено, в т.ч. ростом номинальной заработной платы, который составил 107,6 % к аналогичному периоду предыдущего года. Основным источником по-прежнему являются поступления от налогового агента с долей 96,8 % в общем объеме налога с объемом 63 403 584,5 тыс. рублей;

– Налогу на совокупный доход – на 16,5 % или на 920 285,6 тыс. рублей. Увеличение поступлений обусловлено, в т.ч. ростом поступлений налога, взимаемого с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения:

- доходы на 14,6 % до 4 047 468,6 тыс. рублей;
- доходы, уменьшенные на величину расходов, на 19,7 % до 2 450 556,6 тыс. рублей.

Данные об изменении объемов задолженности в I квартале 2020 года и I квартале 2019 года представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Объем задолженности по состоянию на				Изменения (+/-)	
	01.04.2019		01.04.2020			
	сумма	в % к бюджету	сумма	в % к бюджету	сумма	в %
<b>НДФЛ</b>	<b>4 595 148,0</b>	<b>1,7</b>	<b>4 957 336,0</b>	<b>1,6</b>	<b>+362 188,0</b>	<b>+7,9</b>
<b>Налог на имущество физических лиц</b>	<b>1 336 200,0</b>	<b>40,5</b>	<b>1 438 548,0</b>	<b>40,2</b>	<b>+102 348,0</b>	<b>+7,7</b>
<b>Налог на имущество организаций</b>	<b>1 940 948,0</b>	<b>7,6</b>	<b>2 559 077,0</b>	<b>9,1</b>	<b>+618 129,0</b>	<b>+31,8</b>
<b>Транспортный налог, в т.ч.:</b>	<b>6 805 669,0</b>	<b>62,1</b>	<b>6 743 295,0</b>	<b>56,1</b>	<b>-62 374,0</b>	<b>-0,9</b>
по физическим лицам	6 495 198,0	-	6 404 254,0	-	-90 944,0	-1,4
по юридическим лицам	310 471,0	-	339 041,0	-	+28 570,0	+9,2
<b>Земельный налог, в т.ч.:</b>	<b>920 300,0</b>	<b>15,7</b>	<b>890 062,0</b>	<b>15,5</b>	<b>-30 238,0</b>	<b>-3,3</b>
по физическим лицам	171 637,0	-	137 581,0	-	-34 056,0	-19,8
по юридическим лицам	748 663,0	-	752 481,0	-	+3 818,0	+0,5

### 3.2. Неналоговые доходы бюджета Санкт-Петербурга

Неналоговые доходы мобилизованы в бюджет города в сумме 7 300 528,3 тыс. рублей, что составляет 19,8 % от годовых бюджетных назначений и 108,8 % к аналогичному периоду 2019 года, данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование подгруппы неналоговых доходов	Бюджет на 2020 год	Исполнено на 01.04.2020		
		сумма	в процентах к	
			бюджету	01.04.19
<b>НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ:</b>	<b>36 893 466,8</b>	<b>7 300 528,3</b>	<b>19,8</b>	<b>108,8</b>
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной собственности	17 131 525,1	3 461 925,1	20,2	97,3
Платежи при пользовании природными ресурсами	183 745,0	52 769,8	28,7	56,2
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	7 422 377,6	641 020,9	8,6	66,8
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	8 778 170,2	2 352 499,4	26,8	187,3

Наименование подгруппы неналоговых доходов	Бюджет на 2020 год	Исполнено на 01.04.2020		
		сумма	в процентах к	
			бюджету	01.04.19
Административные платежи и сборы	6 002,7	1 600,1	26,7	123,1
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	3 265 878,9	766 408,3	23,5	104,6
Прочие неналоговые доходы	105 767,3	24 304,7	23,0	21,8

Снижение поступлений в бюджет города за счет неналоговых доходов за 6 лет составило 20,5 % (с 9 181 135,4 тыс. рублей за 1 квартал 2015 года до 7 300 528,3 тыс. рублей за 1 квартал 2020 года).

По ряду неналоговых доходов отмечен высокий темп поступлений по отношению к аналогичному периоду 2019 года, а именно по:

– доходам от продажи материальных и нематериальных активов – на 87,3 % или на 1 096 166,6 тыс. рублей. Средства от продажи квартир поступили от Жилищного комитета (296 167,8 тыс. рублей) и Комитета имущественных отношений (640 878,4 тыс. рублей), от реализации иного имущества, находящегося в собственности Санкт-Петербурга, поступили от Комитета имущественных отношений (1 005 695,7 тыс. рублей);

– административным платежам и сборам – на 23,1 % или на 300,3 тыс. рублей. Основные платежи поступили от Государственной технической инспекции в сумме 1 413 тыс. рублей.

В то же время отмечено снижение:

– платежей при пользовании природными ресурсами – на 43,8 % или на 41 099,3 тыс. рублей. Средства поступили в сумме 52 769,8 тыс. рублей, основной объем которых пришелся от платы за сброс загрязняющих веществ в водные объекты в сумме 42 996,6 тыс. рублей;

– доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства – на 33,2 % или на 318 633,7 тыс. рублей. Средства поступили в сумме 641 020,9 тыс. рублей, основной объем которых пришелся на поступления от Комитета по благоустройству в сумме – 276 589,9 тыс. рублей, Комитета по информатизации и связи – 123 400,9 тыс. рублей, Комитета по строительству в сумме – 46 114,9 тыс. рублей, Комитета по социальной политике Санкт-Петербурга – 33 947,3 тыс. рублей.

### 3.3. Безвозмездные поступления

Объем безвозмездных поступлений за январь-март 2020 года составил 8 947 240,9 тыс. рублей или 44,7 % к годовым бюджетным назначениям, что на 4 507 071,5 тыс. рублей или в 2 раза больше, чем за аналогичный период 2019 года.

Объем трансфертов по подгруппе «Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ» составил 8 078 022,2 тыс. рублей, из них поступили:

- субсидии в сумме 378 457,9 тыс. рублей, что составляет 10,2 % от годовых бюджетных назначений, в том числе на:



– выплату региональных социальных доплат к пенсии – в сумме 208 539,6 тыс. рублей;

– развитие паллиативной медицинской помощи – в сумме 13 143,9 тыс. рублей;

– организацию профессионального обучения и дополнительного профессионального образования граждан в возрасте 50-ти лет и старше – в сумме 4 322,1 тыс. рублей;

– переобучение и повышение квалификации женщин в период отпуска по уходу за ребенком в возрасте до 3 лет, а также женщин, имеющих детей дошкольного возраста, не состоящих в трудовых отношениях и обратившихся в органы службы занятости – в сумме 3 241,5 тыс. рублей;

• субвенции в сумме 4 028 885,4 тыс. рублей, что составляет 28,3 % от годовых бюджетных назначений, в том числе на:

– оплату ЖКУ отдельным категориям граждан – в сумме 1 867 019,9 тыс. рублей;

– оказание отдельным категориям граждан социальной услуги по обеспечению лекарственными препаратами для медицинского применения по рецептам на лекарственные препараты, медицинскими изделиями по рецептам на медицинские изделия, а также специализированными продуктами лечебного питания для детей-инвалидов – в сумме 583 264,5 тыс. рублей;

– выплату государственных пособий лицам, не подлежащим обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и лицам, уволенным в связи с ликвидацией организаций (прекращением деятельности, полномочий физическими лицами) – в сумме 317 900,9 тыс. рублей;

– на осуществление ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка – в сумме 468 390,7 тыс. рублей;

• иные межбюджетные трансферты в сумме 137 678,9 тыс. рублей, что составляет 6,6 % от годовых бюджетных назначений, в том числе на:

– реализацию отдельных полномочий в области лекарственного обеспечения – в сумме 127 078,2 тыс. рублей;

– обеспечение деятельности депутатов Государственной Думы и их помощников в избирательных округах – в сумме 6 809,5 тыс. рублей;

– обеспечение деятельности членов Совета Федерации и их помощников в Санкт-Петербурге – в сумме 342,1 тыс. рублей;

*Дотации бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов* на оснащение (переоснащение) дополнительно создаваемого или перепрофилируемого коечного фонда медицинских организаций для оказания медицинской помощи больным новой коронавирусной инфекцией поступили в сумме 3 533 000 тыс. рублей.

В доходы бюджета за 3 месяца 2020 года возвращены остатки субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет - в сумме

881 096,5 тыс. рублей, в том числе возвращены остатки субсидий 2019 года в общей сумме 871 632,7 тыс. рублей, из них:

- бюджетными учреждениями – в сумме 774 494,9 тыс. рублей (в 2019 году - 638 507,1 тыс. рублей; в 2018 году – 152 131,3 тыс. рублей), в том числе подведомственными: Комитету по здравоохранению (185 579,1 тыс. рублей), Комитету по культуре (148 493 тыс. рублей), Комитету по образованию (129 794,8 тыс. рублей), Администрации Выборгского района Санкт-Петербурга (56 571 тыс. рублей), Администрации Центрального района Санкт-Петербурга (136 478 тыс. рублей);

- автономными учреждениями – в сумме 2 058,7 тыс. рублей (в 2019 году – 3 693,6 тыс. рублей; в 2018 году – 515,3 тыс. рублей), в том числе подведомственными Комитету по труду и занятости Санкт-Петербурга (1 379 тыс. рублей), Комитету по социальной политике Санкт-Петербурга (611,3 тыс. рублей);

- иными учреждениями – в сумме 95 079,2 тыс. рублей (в 2019 году - 31 231,7 тыс. рублей, в 2018 году – 108 214,9 тыс. рублей), в том числе подведомственными Жилищному комитету (12 712 тыс. рублей), Комитету по транспорту (75 488 тыс. рублей).

#### 4. Финансовое обеспечение реализации госпрограмм Санкт-Петербурга

Закон о бюджете и сводная бюджетная роспись расходов сформированы в программной структуре расходов на основе 18 госпрограмм.

Объем бюджетных средств, реализуемый программно-целевым методом, за I квартал 2020 года составил 122 274 508,4 тыс. рублей или 17,6 % от утвержденных программных расходов и 95,9 % от общего объема исполненных бюджетных расходов. Данные о кассовых расходах бюджета Санкт-Петербурга на реализацию госпрограмм представлены в таблице:

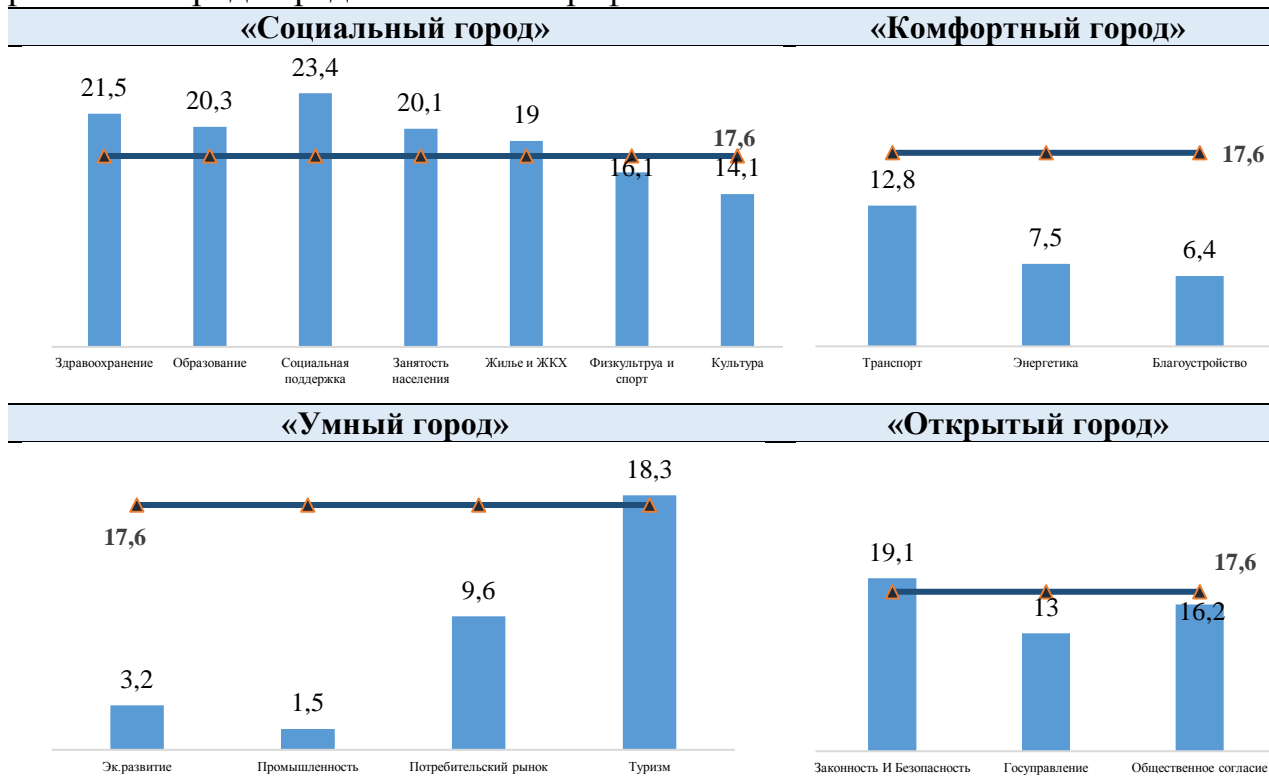
*(тыс. рублей)*

Наименование госпрограммы	Бюджет	Роспись	Исполнено на 01.04.2020		
			сумма	в процентах к	
				бюджету	росписи
<b>Всего:</b>	<b>696 761 297,7</b>	<b>696 536 878,1</b>	<b>122 274 508,4</b>	<b>17,6</b>	<b>17,6</b>
Развитие здравоохранения	123 551 287,9	122 983 789,8	26 515 690,0	21,5	21,6
Развитие образования	162 220 959,8	162 714 570,3	32 928 720,9	20,3	20,2
Социальная поддержка граждан	87 784 657,4	87 767 022,6	20 517 628,1	23,4	23,4
Развитие физической культуры и спорта	17 791 172,0	16 866 992,8	2 858 042,6	16,1	16,9
Развитие транспортной системы	132 354 605,2	132 355 248,3	16 891 573,5	12,8	12,8
Обеспечение законности, правопорядка и безопасности	12 304 073,6	12 304 073,6	2 348 140,0	19,1	19,1
Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения	25 652 198,7	25 656 730,4	1 913 274,9	7,5	7,5
Развитие сферы культуры	29 789 943,6	29 923 998,0	4 209 155,9	14,1	14,1
Обеспечение доступным жильем и ЖКУ жителей	45 940 564,8	45 975 994,8	8 748 742,3	19,0	19,0
Благоустройство и охрана окружающей среды	13 289 698,4	13 284 347,7	844 567,7	6,4	6,4

Наименование госпрограммы	Бюджет	Роспись	Исполнено на 01.04.2020		
			сумма	в процентах к	
				бюджету	росписи
Экономическое развитие и экономика знаний	1 805 570,8	1 836 874,0	247 163,6	13,7	13,5
Развитие промышленности, инновационной деятельности и АПК	4 082 877,7	4 082 974,2	59 285,9	1,5	1,5
Содействие занятости населения	2 412 536,1	2 499 565,5	503 048,7	20,1	20,1
Развитие предпринимательства и потребительского рынка	1 846 166,5	1 959 036,6	177 060,9	9,6	9,0
Повышение эффективности государственного управления	13 235 109,0	13 261 569,5	1 724 858,0	13,0	13,0
Экономическое и социальное развитие территорий	15 160 177,8	15 166 476,0	479 930,1	3,2	3,2
Создание условий для обеспечения общественного согласия	6 862 822,0	6 863 752,3	1 110 070,9	16,2	16,2
Развитие сферы туризма	676 176,4	676 176,4	123 528,1	18,3	18,3

Наибольший объем освоенных средств в структуре программных расходов обеспечен по госпрограммам социальной направленности: «Развитие образования» – 26,9 %, «Развитие здравоохранения» – 21,7 %, «Социальная поддержка граждан» – 16,8 %.

Данные об исполнении расходов госпрограмм по направлениям развития города представлены на графиках:



Как показывают графики, наилучшее исполнение в 1 квартале показывали такие направления развития города, как «Социальный город» и «Открытый город». Ниже среднего исполнены годовые бюджетные назначения по направлениям «Умный город» и «Комфортный» город.

Представленные данные также характеризуют крайнюю неравномерность исполнения бюджетных обязательств по госпрограммам, что требует учесть ответственным исполнителям программ в целях минимизации рисков их неисполнения.

**В нарушение Порядка, утвержденного постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 25.12.2013 № 1039, а именно:**

• **п. 1.3-1**, согласно которому в срок до 01.09.2019 госпрограммы подлежали корректировке, в т.ч. путем исключения мероприятий, реализация которых осуществлялась в прошедшем году, и дополнения госпрограммы мероприятиями шестого года, не соблюдены указанные требования в 13 госпрограммах (по состоянию на 01.05.2020), а именно:

«Развитие здравоохранения в Санкт-Петербурге» (ответственный исполнитель госпрограммы – Комитет по здравоохранению);

«Развитие образования в Санкт-Петербурге» (Комитет по образованию);

«Социальная поддержка граждан в Санкт-Петербурге» (Комитет по социальной политике Санкт-Петербурга);

«Развитие физической культуры и спорта в Санкт-Петербурге» (Комитет по физической культуре и спорту);

«Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» (Комитет по транспорту);

«Обеспечение законности, правопорядка и безопасности в Санкт-Петербурге» (Комитетом по вопросам законности, правопорядка и безопасности);

«Развитие сферы культуры в Санкт-Петербурге» (Комитет по культуре Санкт-Петербурга);

«Обеспечение доступным жильем и ЖКУ жителей Санкт-Петербурга» (Жилищный комитет);

«Экономическое развитие и экономика знаний» (Комитет по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга);

«Развитие промышленности, инновационной деятельности и агропромышленного комплекса в Санкт-Петербурге» (Комитет по промышленной политике, инновациям и торговле Санкт-Петербурга);

«Экономическое и социальное развитие территорий» (Комитет по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга);

«Развитие предпринимательства и потребительского рынка в Санкт-Петербурге» (Комитет по промышленной политике, инновациям и торговле Санкт-Петербурга);

«Развитие сферы туризма в Санкт-Петербурге» (Комитет по развитию туризма Санкт-Петербурга);

• **п.п. 2.2 и 2.3**, согласно которым в паспорте госпрограммы указываются региональные проекты, реализуемые в рамках государственной программы (п. 2.2.), перечень мероприятий должен содержать проектную и процессную части (п. 2.3.), не соблюдены указанные требования в 13 госпрограммах (по состоянию на 02.06.2020), а именно:

«Развитие здравоохранения в Санкт-Петербурге» (ответственный исполнитель госпрограммы – Комитет по здравоохранению);

«Развитие образования в Санкт-Петербурге» (Комитет по образованию);  
 «Социальная поддержка граждан в Санкт-Петербурге» (Комитет по социальной политике Санкт-Петербурга);

«Развитие физической культуры и спорта в Санкт-Петербурге» (Комитет по физической культуре и спорту);

«Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» (Комитет по транспорту);

«Обеспечение законности, правопорядка и безопасности в Санкт-Петербурге» (Комитетом по вопросам законности, правопорядка и безопасности);

«Развитие сферы культуры в Санкт-Петербурге» (Комитет по культуре Санкт-Петербурга);

«Обеспечение доступным жильем и ЖКУ жителей Санкт-Петербурга» (Жилищный комитет);

«Экономическое развитие и экономика знаний» (Комитет по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга);

«Развитие промышленности, инновационной деятельности и агропромышленного комплекса в Санкт-Петербурге» (Комитет по промышленной политике, инновациям и торговле Санкт-Петербурга);

«Развитие предпринимательства и потребительского рынка в Санкт-Петербурге» (Комитет по промышленной политике, инновациям и торговле Санкт-Петербурга);

«Экономическое и социальное развитие территорий» (Комитет по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга);

«Развитие сферы туризма в Санкт-Петербурге» (Комитет по развитию туризма Санкт-Петербурга).

• **п. 2.2-1**, согласно которому в госпрограмме должны быть указаны значения индикаторов подпрограмм и отдельных мероприятий по годам реализации госпрограммы с указанием целевых показателей госпрограммы, на достижение которых они оказывают влияние, не соблюдены указанные требования в 13 госпрограммах (по состоянию на 02.06.2020):

«Развитие здравоохранения в Санкт-Петербурге» – ответственный исполнитель госпрограммы – Комитет по здравоохранению;

«Развитие образования в Санкт-Петербурге» – Комитет по образованию;

«Социальная поддержка граждан в Санкт-Петербурге» – Комитет по социальной политике Санкт-Петербурга;

«Развитие физической культуры и спорта в Санкт-Петербурге» - Комитет по физической культуре и спорту;

«Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» – Комитет по транспорту;

«Обеспечение законности, правопорядка и безопасности в Санкт-Петербурге» – Комитетом по вопросам законности, правопорядка и безопасности;

«Развитие сферы культуры в Санкт-Петербурге» – Комитет по культуре Санкт-Петербурга;

«Обеспечение доступным жильем и ЖКУ жителей Санкт-Петербурга» (Жилищный комитет);

«Экономическое развитие и экономика знаний» (Комитет по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга);

«Развитие промышленности, инновационной деятельности и агропромышленного комплекса в Санкт-Петербурге» – Комитет по промышленной политике, инновациям и торговле Санкт-Петербурга;

«Развитие предпринимательства и потребительского рынка в Санкт-Петербурге» – Комитет по промышленной политике, инновациям и торговле Санкт-Петербурга;

«Экономическое и социальное развитие территорий» (Комитет по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга);

«Развитие сферы туризма в Санкт-Петербурге» – Комитет по развитию туризма Санкт-Петербурга.

**В нарушение п. 2 ст. 179 БК РФ и п. 2 ст. 17 Закона Санкт-Петербурга «О бюджетном процессе в Санкт-Петербурге», регламентирующих приведение госпрограмм в соответствие с законом о бюджете не позднее трех месяцев со дня вступления его в силу (не позднее 01.03.2020), ответственными исполнителями по состоянию на 02.06.2020 не приведены в соответствие с бюджетом параметры финансового обеспечения реализации 16 госпрограмм, а именно:**

«Развитие здравоохранения в Санкт-Петербурге» (123 551 287,9 тыс. рублей – в бюджете, 94 490 136,4 тыс. рублей – в паспорте госпрограммы) – ответственным исполнителем госпрограммы Комитетом по здравоохранению Санкт-Петербурга;

«Развитие образования в Санкт-Петербурге» (162 220 959,8 тыс. рублей, 145 994 838,6 тыс. рублей) Комитетом по образованию Санкт-Петербурга;

«Социальная поддержка граждан в Санкт-Петербурге» (87 784 657,4 тыс. рублей, 81 221 509,9 тыс. рублей) – Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга;

«Развитие физической культуры и спорта в Санкт-Петербурге» (17 791 872 тыс. рублей, 16 194 207,6 тыс. рублей) – Комитетом по физической культуре и спорту;

«Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» (132 354 605,2 тыс. рублей, 122 928 308,2 тыс. рублей) – Комитетом по транспорту;

«Обеспечение законности, правопорядка и безопасности в Санкт-Петербурге» (12 304 073,6 тыс. рублей, 8 692 898,2 тыс. рублей) – Комитетом по вопросам законности, правопорядка и безопасности;

«Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения в Санкт-Петербурге» (25 652 198,7 тыс. рублей, 25 681 798,7 тыс. рублей) - Комитет по энергетике и инженерному обеспечению;

«Развитие сферы культуры в Санкт-Петербурге» (29 789 943,6 тыс. рублей, 24 990 349,9 тыс. рублей) – Комитетом по культуре Санкт-Петербурга;

«Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей Санкт-Петербурга» (45 940 564,8 тыс. рублей, 45 956 207,8 тыс. рублей) – Жилищный комитет;

«Развитие промышленности, инновационной деятельности и АПК в Санкт-Петербурге» (4 082 877,7 тыс. рублей, 5 990 606,1 тыс. рублей) – Комитетом по промышленной политике, инновациям и торговле Санкт-Петербурга;

«Содействие занятости населения в Санкт-Петербурге» (2 412 536,1 тыс. рублей, 2 499 565,5 тыс. рублей) – Комитет по труду и занятости;

«Экономическое развитие и экономика знаний» (1 805 570,8 тыс. рублей, 1 462 742,9 тыс. рублей) – Комитетом по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга.

«Развитие предпринимательства и потребительского рынка в Санкт-Петербурге» (1 846 166,5 тыс. рублей, 1 762 696,1 тыс. рублей) – Комитетом по промышленной политике, инновациям и торговле Санкт-Петербурга;

«Повышение эффективности государственного управления в Санкт-Петербурге» (13 235 109 тыс. рублей, 13 247 689, тыс. рублей) – Администрацией Губернатора Санкт-Петербурга;

«Экономическое и социальное развитие территорий Санкт-Петербурга (15 160 177,8 тыс. рублей, 4 078 164,4 тыс. рублей) – Комитетом по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга;

«Развитие сферы туризма в Санкт-Петербурге» (676 176,4 тыс. рублей, 549 565,3 тыс. рублей) – Комитетом по развитию туризма Санкт-Петербурга.

**Государственная информационная система «Реестр государственных программ Санкт-Петербурга»**, созданная в соответствии с постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 25.08.2014 № 770, согласно п. 4.6. Порядка, утвержденного постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 25.12.2013 № 1039, ведется Комитетом по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга.

Целями развития и эксплуатации ГИС «Реестр государственных программ Санкт-Петербурга» являются: обеспечение доступа к полной и



актуальной информации о государственных программах, обеспечение проведения мониторинга и осуществления контроля за их реализацией. Предоставление информации, содержащейся в Реестр государственных программ Санкт-Петербурга, осуществляется в электронном виде<sup>2</sup>, в том числе посредством сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» по адресу: [programs.adc.spb.ru](http://programs.adc.spb.ru). Сопровождение и развитие ГИС «Реестр государственных программ Санкт-Петербурга» обеспечивает Комитет по информатизации и связи.

Финансирование расходов осуществлялось Комитетом по информатизации и связи в 2019 году по целевой статье **1510096160** «Обеспечение развития государственных информационных систем Санкт-Петербурга» в рамках госпрограммы «Повышение эффективности государственного управления в Санкт-Петербурге». В отчете об исполнении по плану-графика реализации госпрограммы «Повышение эффективности государственного управления» ответственным исполнителем – Администрацией Губернатора Санкт-Петербурга, указано, что в 2019 году произведено «Выполнение работ по развитию ГИС «Реестр государственных программ Санкт-Петербурга» на 100 %». В 2020 году на выполнение работ по развитию ГИС «Реестр государственных программ Санкт-Петербурга» запланированы средства в размере 38 031,2 тыс. рублей.

В процессе регулярного мониторинга сайта «Реестр государственных программ Санкт-Петербурга» в целях получения необходимой информации, например, такой как «Сводная аналитика», «Исполнение финансирования по Госпрограммам», «Достижение целевых показателей», «Оценка эффективности», по любому запросу выдается только информация следующего содержания: «Отчёт временно недоступен. Попробуйте загрузить страницу позже».

The screenshot shows the website interface. At the top, there are navigation links: «Ресурсы», «Помощь», and «Вход». The main header includes the logo of the Government of Saint-Petersburg and the text «РЕЕСТР ГОСУДАРСТВЕННЫХ ПРОГРАММ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА». Below the header, there are links for «СВОДНАЯ АНАЛИТИКА», «ПРАВОВОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ», and «КОНТАКТЫ». A search bar is also present. The main content area shows a breadcrumb trail: «Главная > О программе > О программе > Паспорт программы». Below this, a message states: «Отчёт временно недоступен. Попробуйте загрузить страницу позже.» To the right, there is a dropdown menu titled «О программе» with options: «Паспорт программы», «Целевые показатели», «Финансовое обеспечение», «О подпрограммах и отдельных мероприятиях >», and «Ход реализации >». At the bottom right, there is a link for «ДРУГИЕ ПРОГРАММЫ».

<sup>2</sup> п. 3.1 постановления Правительства Санкт-Петербурга от 25.08.2014 № 770 «О государственной информационной системе Санкт-Петербурга «Реестр государственных программ Санкт-Петербурга»

Данный факт может свидетельствовать, о том, что несмотря на производимые работы по развитию ГИС в 2019 году, а также значительный объем средств, предусмотренный на ее развитие в 2020 году ГИС «Реестр государственных программ» не функционирует в полном объеме.

В соответствии с п. 1 ст. 174.3 БК РФ перечень налоговых расходов субъекта РФ формируется в установленном высшим исполнительным органом государственной власти субъекта РФ порядке, в разрезе госпрограмм и их структурных элементов, а также направлений деятельности, не относящихся к госпрограммам.

По результатам проведенного Контрольно-счетной палатой Санкт-Петербурга совместного со Счетной палатой РФ контрольного мероприятия «Проверка развития налоговой базы по налогу на прибыль организаций, включая вопросы оптимизации льгот (преференций) по налогу в 2016-2018 годах (с контрольно-счетными органами субъектов РФ)» Счетной палатой РФ направлено информационное письмо Губернатору Санкт-Петербурга. Информация о возможности реализации представленных предложений направлена в Счетную палату РФ письмом Губернатора Санкт-Петербурга от 10.01.2020.

Предложения Счетной палаты РФ учтены при разработке проекта постановления Правительства Санкт-Петербурга «О порядке формирования перечня налоговых расходов Санкт-Петербурга и оценки налоговых расходов Санкт-Петербурга», подготовленном Комитетом финансов Санкт-Петербурга в декабре 2019 года в целях реализации положений п. 2 ст. 174.3 БК РФ.

Проект постановления определяет процедуру формирования перечня налоговых расходов Санкт-Петербурга, порядок определения кураторов налоговых расходов, ответственных за проведение оценки их эффективности, а также правила проведения такой оценки.

Проектом постановления предусматривается ежегодное формирование перечня налоговых расходов Санкт-Петербурга, содержащего сведения о распределении налоговых расходов в соответствии с целями госпрограмм Санкт-Петербурга и (или) целями социально-экономической политики Санкт-Петербурга, а также сведения о кураторах налоговых расходов. Кроме того, устанавливаются критерии оценки эффективности налоговых расходов исходя из их целесообразности и результативности, включая оценку совокупного бюджетного эффекта стимулирующих налоговых расходов (в том числе по налогу на прибыль организаций) с учетом данных организаций, применивших льготы, обуславливающие соответствующие налоговые расходы.

Согласно Общим требованиям к оценке налоговых расходов субъектов РФ, утвержденным постановлением Правительства РФ от 22.06.2019 № 796 в соответствии со ст. 174.3 БК РФ, куратор налогового расхода – орган исполнительной власти субъекта РФ, ответственный за достижение соответствующих налоговому расходу субъекта РФ целей государственной

программы субъекта РФ, осуществляет оценку целесообразности и результативности налоговых расходов субъекта РФ.

В частности, оценивается вклад предусмотренных для плательщиков льгот в изменение значения показателя (индикатора) достижения целей государственной программы субъекта РФ, который рассчитывается как разница между значением указанного показателя (индикатора) с учетом льгот и значением указанного показателя (индикатора) без учета льгот.

В Санкт-Петербурге в качестве мер государственной поддержки:

- инвестиционной привлекательности в Санкт-Петербурге постоянно совершенствуется система имущественных, финансовых и налоговых преференций.

При этом, в госпрограмме «Экономическое развитие и экономика знаний в Санкт-Петербурге» не содержатся сведения о финансовой оценке результатов реализации указанных мер стимулирования инвестиций и об объеме выпадающих доходов бюджета Санкт-Петербурга;

- субъектов малого и среднего предпринимательства госпрограммой предусматривается предоставление им на льготных условиях нежилых помещений бизнес-инкубаторов, оборудования и комплекса услуг на безвозмездной основе. Для садоводов и огородников Санкт-Петербурга и Ленинградской области организовано порядка тысячи торговых мест на розничных рынках, на территориях комплексов (зон) мелкорозничной торговли и торговых комплексов, которые предоставляются им на льготной и безвозмездной основах.

При этом, в госпрограмме «Развитие предпринимательства и потребительского рынка» не содержатся сведения о финансовой оценке результатов реализации указанных мер поддержки малого и среднего предпринимательства и развития потребительского рынка и об объеме выпадающих доходов бюджета Санкт-Петербурга;

- стимулирования производства и продаж авторской сувенирной продукции предусматривается предоставление для производителей льготных условий по аренде торговых точек в городских специализированных центрах по распространению аутентичной сувенирной продукции.

При этом, в госпрограмме «Развитие сферы туризма в Санкт-Петербурге» не содержатся сведения о финансовой оценке результатов реализации указанных мер арендных преференций и об объеме выпадающих доходов бюджета Санкт-Петербурга.

**Анализ исполнения расходов по всем госпрограммам выявил следующее.**

**4.1. По госпрограмме «Развитие здравоохранения в Санкт-Петербурге»** расходы исполнены в сумме 26 515 690 тыс. рублей или на 21,5 % от годовых бюджетных назначений, что выше уровня освоения ассигнований госпрограмм в целом (17,6 %).

Расходы по госпрограмме осуществлялись 20 исполнителями крайне неравномерно – в диапазоне от **5,4 %** (Администрация Курортного района Санкт-Петербурга) до **24,6 %** (Администрация Василеостровского района Санкт-Петербурга). По 2 исполнителям расходы не производились: Комитет по социальной политике (3 000 тыс. рублей) и Комитет по молодежной политике и взаимодействию с общественными организациями (2 000 тыс. рублей). Ответственным исполнителем госпрограммы – Комитетом по здравоохранению, ассигнования госпрограммы освоены в сумме 23 154 068,4 тыс. рублей или на 23,5 % от бюджета.

В отчетном периоде не исполнялись бюджетные назначения по 20 целевым статьям на общую сумму 4 417 431,3 тыс. рублей (3,6 % от утвержденных ассигнований по госпрограмме), основной объем которых (80,4 %) приходится на 4 целевые статьи госпрограммы, предусмотренные на:

- реализацию регионального проекта «Создание единого цифрового контура здравоохранения на основе единой государственной информационной системы в сфере здравоохранения (ЕГИСЗ)» (1 488 266,4 тыс. рублей),
- совершенствование системы оказания медицинской помощи больным онкологическими заболеваниями (902 431,7 тыс. рублей),
- приобретение немонтируемого оборудования и инвентаря для оснащения вводных объектов здравоохранения (770 010,7 тыс. рублей),
- развитие материально-технической базы детских поликлиник и детских поликлинических отделений медицинских организаций (388 833 тыс. рублей).

Как и предусмотрено Законом о бюджете, основные средства направлены на следующие целевые статьи, по которым сложилось наибольшее исполнение, обусловленное в том числе регулярным ежемесячным характером расходования:

**0160010670** «Страховые взносы на ОМС неработающего населения на выполнение территориальной программы ОМС в рамках базовой программы ОМС» – в сумме 8 331 718,3 тыс. рублей или на 25 % от утвержденных бюджетом назначений;

**0160010680** «Средства, направляемые в бюджет Территориального фонда ОМС, на дополнительное финансовое обеспечение реализации территориальной программы ОМС в пределах базовой программы ОМС» – в сумме 4 445 227,8 тыс. рублей или 25 % от бюджета;

**0120010250** «Субсидии бюджетным учреждениям – больницам, клиникам на финансовое обеспечение выполнения государственного задания» – в сумме 2 377 933 тыс. рублей или на 22,4 % от бюджета;

**0110010050** «Расходы на бесплатные медикаменты, изделия медицинского назначения, продукты лечебного питания для льготных категорий граждан» – в сумме 2 291 147,3 тыс. рублей или на 30,5 % от бюджета;

**01200R4020** «Расходы на оказание гражданам РФ высокотехнологичной медицинской помощи, не включенной в базовую программу ОМС» – в сумме 1 271 825,4 тыс. рублей или на 41,3 % от бюджета;

**0120010240** «Содержание больниц, клиник» – в сумме 1 217 691,5 тыс. рублей или на 23,8 % от бюджета.

Наименьшее освоение бюджетных ассигнований госпрограммы (ниже освоения в среднем по госпрограмме – 21,5 %) произведено по 27 целевым статьям, из которых основной объем приходится на целевые статьи:

**0150010720** «Расходы на реализацию ГП «Развитие здравоохранения в Санкт-Петербурге» в соответствии с АИП» в сумме неосвоения 8 073 569,7 тыс. рублей или на 92,3 %. Ассигнования освоены в сумме 677 226,2 тыс. рублей;

**0150010520** «Расходы на капитальный ремонт учреждений здравоохранения» в сумме неосвоения 2 437 864,6 тыс. рублей или на 99,7 %. Ассигнования освоены в сумме 7 886,6 тыс. рублей;

**0150010570** «Расходы на приобретение оборудования и материалов к оборудованию для учреждений здравоохранения» в сумме неосвоения 1 795 287,3 тыс. рублей или на 95,2 %. Ассигнования освоены в сумме 89 783 тыс. рублей;

**011N310050** «Расходы на бесплатные медикаменты, изделия медицинского назначения, продукты лечебного питания для льготных категорий граждан» в сумме неосвоения 1 706 005,7 тыс. рублей или на 92,7 %. Ассигнования освоены в сумме 133 907,3 тыс. рублей.

Расходы развития по госпрограмме на 01.04.2020 составили 677 226,2 тыс. рублей или 7,5 % от утвержденного Законом о бюджете объема (9 032 459,2 тыс. рублей). Согласно сводному отчету об исполнении АИП на 31.03.2020 из 32 объектов, предусмотренных по отрасли «Здравоохранение» с общим лимитом финансирования на 2020 год в сумме 8 232 332,4 тыс. рублей, Комитетом по строительству профинансированы работы по 15 объектам строительства и реконструкции и 1 объекту проектно-изыскательских работ:

– по 4 объектам средства освоены в диапазоне от 26,6 % до 54,5 %:

- Строительство подстанции скорой медицинской помощи по адресу: Санкт-Петербург, Ленинский пр., участок 2, (северо-западнее пересечения с ул. Доблести), (юго-запад, квартал 21, участок 2) (9 машин), включая корректировку проектной документации стадии РД – в сумме 18 033,4 тыс. рублей или на 26,6 %. Выполняются работы по армированию и бетонированию лестничных фундаментов. Имеются переходящие авансы, выданные в 2019 году на технологическое присоединение к сетям со сроком действия договоров – 2021, 2022 годы;

- Реконструкция больничного корпуса в части надстройки 5 этажа для размещения медицинских модулей операционного блока отделения реанимации и интенсивной терапии СПб ГБУЗ «Клиническая больница святителя Луки» по адресу: ул. Чугунная, д. 46, литер А, корпус 152 в сумме 89 550,6 тыс. рублей или на 29,2 %. Работы по внутренним инженерным системам, устройству фасада, отделке, монтажу лифтов выполняются с

отставанием от графика производства работ на 1 месяц. Имеются переходящие авансы в сумме 8 134,7 тыс. рублей, выданные в 2019 году на технологическое присоединение к сетям со сроками действия договоров – 2023, 2024 годы;

- Строительство нового здания ГБУЗ «Городская поликлиника № 64» для взрослых и детей (340 посещений в смену) по адресу: пос. Стрельна, Львовская ул., уч. 1 (западнее дома 76 литера А по Фронтальной улице) – в сумме 74 106,2 или на 53,6 %. Ведутся работы по наружным сетям водоснабжения и канализации, кровле, фасаду, отделке, отоплению, слаботочным сетям, благоустройству. Имеются переходящие авансы прошлых лет в сумме 60 996,1 тыс. рублей, выданные на выполнение работ (взыскание в судебном порядке планируется по завершении конкурсного производства) и на технологическое присоединение к сетям со сроком действия договора – 2020 год;

- Проектирование реконструкции зданий СПб ГБУЗ «Городская больница № 40 Курортного района» под размещение лаборатории клеточных технологий по адресу: г. Сестрорецк, ул. Борисова, дом 9, литера У и материального склада по адресу: г. Сестрорецк, наб. реки Сестры, д. 23, литера 3 – в сумме 3 492,9 тыс. рублей или на 54,5 %.

– по 12 объектам ассигнования освоены в диапазоне от 0,6 % до 18,7 %, из них по объектам:

- Строительство нового лечебно-диагностического (хирургического профиля) корпуса ГУЗ «Городская больница № 33» по адресу: г. Колпино, ул. Павловская, д.16, литера А, включая корректировку проектной документации стадии РД – в сумме 125 771 тыс. рублей или на 12,6 %. Выполняются работы по устройству отопления, внутренних инженерных систем, наружного водопровода и канализации, перегородок. Закупочные процедуры на оснащение объекта монтируемым медицинским оборудованием и завершением СМР запланированы после корректировки проектной документации в части технологического оборудования и внутренних инженерных сетей в 2020 году. Имеется переходящий аванс в сумме 17 277,4 тыс. рублей, выданный в 2019 году на технологическое присоединение к сетям, срок действия договора – 2022 год;

- Строительство зданий детского туберкулезного санатория на 300 мест на базе СПб ГУЗ «Детский туберкулезный санаторий «Жемчужина» по адресу: пос. Ушково, ул. Пляжевая, д. 10 – в сумме 98 434,7 тыс. рублей или на 14,3 %. Согласно графику производства работ, ведутся работы по административному зданию, пищеблоку, спальным корпусам, изолятору, прачечной, зданию временного нахождения персонала, школе, хозяйственному блоку. Имеется переходящий остаток аванса, выданного в 2014 году на выполнение работ в сумме 83 681,8 тыс. рублей. Взыскание в судебном порядке планируется по завершении конкурсного производства;

- Строительство здания поликлиники для детей по адресу: Союзный пр., уч. 14 (400 посещений в смену) – в сумме 65 495,2 тыс. рублей или на 18,7 %. Ведутся работы по устройству котлована и фундамента. Имеется переходящий аванс в сумме 6 131,6 тыс. рублей, выданный в декабре 2019 года

на технологическое присоединение к сетям со сроком действия договора – 2021 год;

– по 16 объектам финансирование не производилось, из которых заключены контракты по 7 объектам, проводятся конкурсные процедуры по 7 объектам, уточнение лимитов финансирования по 1 объекту, планируется исключение 1 объекта из АИП.

Законом о бюджете в рамках госпрограммы предусмотрены расходы на реализацию **2 национальных проектов**: «Здравоохранение» и «Демография». По состоянию на 1 апреля 2020 года отмечается низкий уровень контрактации и кассового исполнения НП «Здравоохранение» – 2,7 % от ассигнований, установленных бюджетом. Расходование средств по НП «Демография» не осуществлялось. Данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Код РП	Наименование регионального проекта	Закон о бюджете на 2020 год	Сводная бюджетная роспись	Исполнено на 01.04.2020
1	2	3	4	5
<b>Всего:</b>		<b>4 946 869,6</b>	<b>5 205 215,3</b>	<b>133 907,3</b>
N1	Развитие системы оказания первичной медико-санитарной помощи	28 864,1	20 000,0	0,0
N2	Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями	245 434,8	439 250,5	0,0
N3	Борьба с онкологическими заболеваниями	2 793 893,6	2 793 893,6	133 907,3
N4	Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям	388 833,0	383 292,7	0,0
N7	Создание единого цифрового контура здравоохранения на основе единой государственной информационной системы в сфере здравоохранения (ЕГИСЗ)	1 488 266,4	1 567 254,9	0,0
P3	Старшее поколение	1 577,7	1 523,6	0,0

Значения индикаторов подпрограмм госпрограммы на интервале 2019 – 2023 годов соответствуют значениям показателей указанных региональных проектов и Стратегии социально-экономического развития Санкт-Петербурга на период до 2035 года на тот же период.

**4.2. По госпрограмме «Развитие образования в Санкт-Петербурге»** расходы исполнены в сумме 32 928 720,9 тыс. рублей или на 20,3 % от годовых бюджетных назначений, что выше уровня освоения ассигнований госпрограмм в целом (17,6 %).

Расходы по госпрограмме, предусмотренные 26 ГРБС, осуществлялись крайне неравномерно: в диапазоне от **7,9 %** (Комитет по социальной политике) до **25,7 %** (Комитет имущественных отношений). Ответственным исполнителем госпрограммы – Комитетом по образованию ассигнования госпрограммы освоены в сумме 2 324 992,9 тыс. рублей или на 14,5 %.

В первом квартале пока не исполнялись бюджетные назначения по 60 целевым статьям на общую сумму 4 504 193,9 тыс. рублей (2,8 % от утвержденных бюджетных ассигнований по госпрограмме), в том числе по целевым статьям Комитета по образованию, введенным росписью:



**024E251890** «Расходы на создание центров выявления и поддержки одаренных детей» – в сумме 638 153,1 тыс. рублей, предназначенных для создания центра выявления, поддержки и развития способностей и талантов у детей и молодежи, создаваемого и реализующего программы с учетом опыта Образовательного фонда «Талант и успех». На основании протокола от 15.07.2019 № МР-16/02 заседания комиссии Министерства просвещения Российской Федерации по проведению отбора субъектов Российской Федерации на предоставление в 2020-2022 годах субсидий из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации по мероприятию «Создание центров выявления и поддержки одаренных детей» в рамках федерального проекта «Успех каждого ребенка» национального проекта «Образование» Санкт-Петербург стал победителем отбора;

**023E651770** «Расходы на разработку и распространение в системе среднего профессионального образования новых образовательных технологий и формы опережающей профессиональной подготовки» – в сумме 294 058,1 тыс. рублей, предназначенных для создания центра опережающей профессиональной подготовки на базе Санкт-Петербургского государственного бюджетного профессионального образовательного учреждения «Колледж электроники и приборостроения». Санкт-Петербург признан победителем конкурсного отбора на предоставление субсидии в 2020 году из федерального бюджета по мероприятию «Разработка и распространение в системе среднего профессионального образования новых образовательных технологий и форм опережающей профессиональной подготовки».

Наибольший объем финансирования (79,5 % исполненных расходов) произведен по 2 целевым статьям:

**0220020030** «Субсидии бюджетным учреждениям - общеобразовательным школам на финансовое обеспечение выполнения государственного задания» – в сумме 14 516 226,6 тыс. рублей или на 23,9 % от утвержденного бюджета, из них Комитетом по образованию в сумме – 325 297,1 тыс. рублей и администрациями всех районов Санкт-Петербурга - в сумме 14 190 929,5 тыс. рублей, в основном на оказание следующих государственных услуг по реализации: общеобразовательной программы начального общего образования, образовательной программы основного общего образования, образовательной программы среднего общего образования, дополнительных общеразвивающих программ.

Наибольший объем предусмотрен администрациям районов Санкт-Петербурга:

1. Приморского – в сумме 6 648 159,6 тыс. рублей, которые освоены в сумме 1 655 561,1 тыс. рублей или на 24,9 %;

2. Выборгского – в сумме 5 450 859,2 тыс. рублей, которые освоены в сумме 1 268 717,7 тыс. рублей или на 23,3 %;

3. Красносельского – в сумме 5 221 553,1 тыс. рублей, которые освоены в сумме 1 230 803,5 тыс. рублей или на 23,6 %;

4. Невского – в сумме 5 159 531,4 тыс. рублей, которые освоены в сумме 1 309 582,3 тыс. рублей или на 25,4 %;

**0210020010** «Субсидии бюджетным учреждениям - дошкольным образовательным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения государственного задания» – в сумме 11 678 982,8 тыс. рублей или на 22 % от утвержденного бюджета.

На низком уровне осуществлялись расходы по целевым статьям:

**0260021240** «Расходы на выполнение требований к антитеррористической защищенности объектов (территорий) государственных образовательных учреждений» – в сумме 3 249,7 тыс. рублей или на 0,3 % от утвержденного бюджета;

**0260020940** «Расходы на капитальный ремонт учреждений образования» – в сумме 25 275,1 тыс. рублей или на 1,1 % от утвержденного бюджета;

**0250020370** «Расходы на организацию отдыха и оздоровления детей и молодежи Санкт-Петербурга» – в сумме 47 788,2 тыс. рублей или на 2 % от утвержденного бюджета. Средства предусмотрены всем администрациям районов города, а также Комитету по здравоохранению, Комитету по образованию, Комитету по социальной политике Санкт-Петербурга.

В рамках достижения цели госпрограммы по доступности образования для всех слоев населения в 1 квартале осуществлялись:

- текущие расходы, в т.ч. по целевой статье **0260020940** «Расходы на капитальный ремонт учреждений образования» администрациями районов Санкт-Петербурга: Кировского (130,6 тыс. рублей или на 0,2 %), Колпинского (4 758,3 тыс. рублей или на 8,4 %), Курортного (300,3 тыс. рублей или на 0,5 %), Петроградского (5 415,4 тыс. рублей или на 1,9 %), Центрального (14 670,5 тыс. рублей или на 3,5 %). Остальными администрациями районов, а также Комитетом по здравоохранению, Комитетом по образованию финансирование объектов капитального ремонта пока не начиналось. Одновременно с этим, по итогам года расходы на капитальный ремонт осваиваются в полном объеме.

- расходы развития по целевым статьям:

**0210020810** «Расходы на реализацию ГП «Развитие образования в Санкт-Петербурге» на развитие дошкольного образования в соответствии с АИП» – в сумме 324 376,5 тыс. рублей или на 9,4 %.

Строительство и реконструкция дошкольных образовательных учреждений в 2020 году запланировано по 24 объектам. По состоянию на 01.04.2020 Комитетом по строительству:

– по 13 объектам финансирование не производилось, данные представлены в таблице:

Наименование объекта затрат, адрес	тыс. рублей
Строительство ДОУ, совмещенного с начальной школой, северо-приморская часть, квартал 56аб, корп.43 (ДОУ на 170 мест, школа на 300 мест), включая корректировку ПСД	280 234,0
Строительство ДОУ (на 220 мест), Бухарестская ул., уч. 1 (территория, ограниченная ул. Димитрова, м. Бухарестской ул., Дунайским пр., Бухарестской ул., во Фрунзенском районе), включая корректировку ПСД	270 454,8
Строительство ДОУ (на 220 мест) ул. Кораблестроителей, уч. 1 (юго-западнее дома 21, корпус 3, литера А по ул. Кораблестроителей)	252 324,8
Строительство ДОУ (на 185 мест), пос. Металлострой, Садовая ул., уч. 2 (юго-западнее пересечения с Пионерской ул.)	177 902,8
Реконструкция здания ГБОУ центра образования № 167 Красносельского района Санкт-Петербурга для размещения дошкольного отделения по адресу: ул. Летчика Пилутова, д. 13, корп. 2, литера А	2 926,8
Строительство ДОУ (на 220 мест) по адресу: Южное шоссе, уч. 14 (юго-западнее дома 55, литера Д по Южному шоссе), включая разработку проектной документации стадии РД	2 590,3
Строительство ДОУ (на 190 мест), ул. Дмитрия Устинова, уч. 1 (севернее дома 14, корпус 1, литера А по Шлиссельбургскому проспекту).	4 029,5
Строительство ДОУ (на 90 мест), г. Зеленогорск, ул. Мира, уч. 1 (северо-восточнее дома 22, литера а по Широкой ул.)	1 479,9
Строительство ДОУ (на 160 мест), Пискаревский проспект, уч. 1, (севернее дома 161, литера а, по Пискаревскому проспекту), (микрорайон ручьи), включая корректировку проектной документации стадии РД	991,2
Строительство нового здания ДОУ (на 220 мест) по адресу: ул. Добровольцев, дом 18, корпус 2, литера А, включая разработку проектной документации стадии РД	195 808,6
Строительство ДОУ (на 200 мест) по адресу: Проспект Ветеранов, дом 5, корпус 2, литера А, включая разработку проектной документации стадии РД	118 943,7
Строительство ДОУ (на 110 мест) по адресу: ул. Брянцева, уч. 1 (западнее дома 16, литера а по ул. Ушинского), включая разработку проектной документации стадии РД	79 408,1
Строительство ДОУ по адресу: ул. Добровольцев, д. 56, корп. 3, литера А	165 107,3

– по 11 объектам финансирование составило от 2,7 % до 35,8 %, данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование объекта затрат, адрес	Лимит на 2020	Исполнено на 01.04.2020	%
Строительство ДОУ (на 140 мест): Московское шоссе, дом 3, литера 3, включая разработку проектной документации стадии РД	215 841,2	62 015,7	28,7
Строительство ДОУ (на 220 мест): г. Колпино, ул. Ижорского батальона, уч. 1; г. Колпино, квартал 16, ул. Ижорского батальона, во дворе д.7, включая корректировку проектной документации стадии РД	275 689,3	23 921,1	8,7
Строительство ДОУ (на 200 мест): г. Пушкин, Красносельское шоссе, уч. 1	308 852,8	8 346,7	2,7
Строительство ДОУ (на 185 мест), п. Металлострой, Садовая ул., уч. 2	177 902,8	0,0	0,0
Строительство ДОУ (на 160 мест) по адресу: Южное шоссе, уч. 7, включая разработку проектной документации стадии РД	45 245,9	3 576,3	7,9
Строительство ДОУ (на 150 мест): Октябрьская наб., напротив д. 118, корп. 9	141 416,9	50 558,5	35,8
Строительство ДОУ (на 165 мест): западная часть В.О., квартал 3, включая корректировку проектной документации стадии РД	150 675,0	21 484,1	14,3
Строительство ДОУ (на 140 мест): Суздальское шоссе, уч. 15, включая корректировку проектной документации стадии РД	242 745,7	25 369,3	10,5
Строительство ДОУ (на 220 мест): ул. Олеко Дундича, д. 20, корп. 2, литера А	1 000,0	174,8	17,5
Строительство ДОУ (на 220 мест): Лиственная ул., уч. 1 (220 мест)	70 070,0	13 698,0	19,5
Строительство ДОУ (на 140 мест): Суздальское шоссе, уч. 14	152 801,9	16 553,1	10,8
Строительство ДОУ (на 190 мест): Приморский район, Северо-Приморская часть квартал 63 (Яхтенная ул., уч. 1)	179 609,7	18 306,5	10,2
Проектно-изыскательские работы	164 923,8	1 372,4	0,8

**0220020800** «Расходы на реализацию ГП «Развитие образования в Санкт-Петербурге» на развитие общего образования в соответствии с АИП» – в сумме 892 517,8 тыс. рублей или на 14,9 % от утвержденного бюджета. Строительство и реконструкция общеобразовательных учреждений в 2020 году запланировано по 24 объектам. По состоянию на 01.04.2020 по 15 объектам финансирование в текущем году не производилось, по 8 объектам финансирование составило от 1,9 % до 39,3 %, по 1 объекту полностью.

В рамках госпрограммы в 2020 году реализуются **национальные проекты:**

– **«Образование».** Совокупный бюджет 5 региональных проектов Санкт-Петербурга по направлению «Образование» на 2020 год утвержден в сумме 2 183 885,1 тыс. рублей. Исполнение по итогам 1 квартала 2020 года составило 35 212,3 тыс. рублей или на 1,6 % от бюджета и росписи, данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование регионального проекта	Бюджет	Роспись	Исполнено на 01.04.2020	
			сумма	в %
<b>Итого:</b>	<b>2 183 885,1</b>	<b>2 183 885,1</b>	<b>35 212,3</b>	<b>1,6</b>
Молодые профессионалы (Повышение конкурентоспособности профессионального образования)	617 018,1	617 018,1	0,0	0,0
Современная школа	87 972,4	87 972,4	0,0	0,0
Успех каждого ребенка	906 469,1	906 469,1	0,0	0,0
Учитель будущего	161 753,5	161 753,5	35 212,3	21,8
Цифровая образовательная среда	410 672,0	410 672,0	0,0	0,0

– **«Жилье и городская среда»**, в частности, по региональному проекту Санкт-Петербурга «Жилье» на 2020 год утверждено 18 200 тыс. рублей, которые сводной бюджетной росписью были исключены. Исполнение по итогам 1 квартала 2020 года не осуществлялось.

– **«Культура»**, в частности, по региональному проекту «Творческие люди» на 2020 год утверждено 37 924,3 тыс. рублей, которые исполнены в сумме 9 506,2 тыс. рублей или на 25,1 % от бюджета и росписи.

**4.3. По госпрограмме «Социальная поддержка граждан в Санкт-Петербурге»** расходы исполнены в сумме 20 517 628,1 тыс. рублей или на 23,4 % от годовых бюджетных назначений, что выше уровня освоения по госпрограммам в целом (17,6 %).

Расходы по госпрограмме осуществлялись 34 исполнителями крайне неравномерно: в диапазоне от **0 %** (Комитет по молодежной политике и взаимодействию с общественными организациями, Комитет по печати и взаимодействию со средствами массовой информации, Комитет по промышленной политике, инновациям и торговле Санкт-Петербурга, Управление по развитию садоводства и огородничества Санкт-Петербурга) до **62,6 %** (Комитет по физической культуре и спорту).

Ответственным исполнителем госпрограммы – Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга ассигнования госпрограммы освоены в сумме 16 837 799,2 тыс. рублей или на 24 % от бюджета.

В отчетном периоде не осваивались и при корректировке бюджета не изменялись бюджетные ассигнования 2020 года по ряду целевых статей, основные из них:

**0310041520** «Расходы на единовременную денежную выплату отдельным категориям жителей Санкт-Петербурга в связи с 75-летием Победы в Великой Отечественной войне 1941-1945 гг.» Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга на сумму – 1 468 999 тыс. рублей;

**0360041350** «Расходы на оказание финансовой поддержки дачным некоммерческим объединениям жителей Санкт-Петербурга, имеющим трех и более детей» Управлением по развитию садоводства и огородничества Санкт-Петербурга на сумму – 300 000 тыс. рублей;

**0340041390** «Субсидии социально ориентированным некоммерческим организациям на выполнение общественно-полезных программ» Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга на сумму – 67 826,8 тыс. рублей;

**0310040010** «Расходы по возмещению частичной оплаты за аренду дачных помещений льготных категорий граждан» Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга на сумму – 38 599 тыс. рублей;

**0320041340** «Расходы на проведение мероприятий по созданию условий доступности для инвалидов и иных маломобильных групп населения учреждений социального обслуживания населения» Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга на сумму – 14 943,5 тыс. рублей.

Бюджетоемкими направлениями госпрограммы остаются расходы на:

– оплату ЖКУ, в т.ч. по целевым статьям:

**0310040090** «Расходы на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, установленных нормативными правовыми актами Санкт-Петербурга» – исполненные в сумме 3 039 493,1 тыс. рублей, что составляет 29,4 % от годовых назначений. Рост расходов по целевой статье с 2016 по 2020 год составил 1,7 раза с 6 050,4 млн. рублей до 10 347,9 млн. рублей;

**0310052500** «Расходы на оплату ЖКУ отдельным категориям граждан за счет средств федерального бюджета» – исполненные в сумме 1 867 017,5 тыс. рублей, что составляет 35,8 % от годовых назначений.

– предоставление мер социальной поддержки пенсионерам, в т.ч., по целевым статьям:

(тыс. рублей)

Код и наименование целевой статьи	Бюджет	Исполнено	
		сумма	%
<b>0310041270</b> «Расходы на предоставление мер социальной поддержки пенсионерам или гражданам, достигшим возраста 60 и 55 лет (для мужчин и женщин соответственно), не относящимся к федеральным и региональным льготным категориям»	4 217 375,0	1 089 723,4	25,8
<b>0310040190</b> «Расходы на предоставление мер социальной поддержки пенсионерам»	3 366 153,6	628 756,2	18,7

Код и наименование целевой статьи	Бюджет	Исполнено	
		сумма	%
<b>0310041260</b> «Расходы на предоставление мер социальной поддержки ветеранам труда и ветеранам военной службы»	2 945 066,0	725 646,5	24,6
<b>0310040200</b> «Расходы на предоставление мер социальной поддержки пенсионерам или гражданам, достигшим возраста 60 и 55 лет (для мужчин и женщин соответственно), проработавшим в СПб (Ленинграде) не менее 20 лет и имеющим трудовой стаж не менее 45 лет для мужчин и 40 лет для женщин»	1 163 866,8	296 723,0	25,5

– предоставление мер социальной поддержки семей с детьми, в т.ч.:

**033P140760** «Расходы на социальную поддержку семей, имеющих детей, и на выплату ежемесячного пособия на ребенка» – исполнены в сумме 1 862 857,9 тыс. рублей, что составляет 21,4 % от годовых назначений;

**033P141330** «Расходы на предоставление ежемесячной денежной выплаты семьям при рождении (усыновлении) третьего или последующих детей» – исполнены в сумме 352 739,9 тыс. рублей, что составляет 23,1 % от годовых назначений;

**033P155730** «Расходы на ежемесячную выплату в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка за счет средств федерального бюджета» – исполнены в сумме 468 339,9 тыс. рублей, что составляет 12,7 % от годовых бюджетных назначений;

**033P141320** «Расходы на выплату земельного капитала в Санкт-Петербурге» – исполнены в сумме 215 699 тыс. рублей, что составляет 20,1 % от годовых назначений;

**033P140830** «Расходы на выплату материнского (семейного) капитала в Санкт-Петербурге» – исполнены в сумме 151 237,4 тыс. рублей, что составляет 18,4 % от годовых назначений;

В рамках достижения цели госпрограммы по повышению уровня доступности и качества социального обслуживания населения осуществлялись:

– текущие расходы, в т.ч. по целевой статье **0320040530** «Расходы на капитальный ремонт учреждений социальной защиты». Расходы произведены только Администрацией Колпинского района Санкт-Петербурга на сумму 116,7 тыс. рублей (3,3 % от утвержденных бюджетном средств) и Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга на сумму 9 037,5 тыс. рублей (2,8 %). Аналогичные расходы 11 администрациями районов Санкт-Петербурга на общую сумму 108 774,6 тыс. рублей в 1 квартале 2020 года пока не осуществлялись. Корректировкой бюджета по большинству ГРБС ассигнования уменьшены;

– расходы развития по целевой статье **0320041210** «Расходы на реализацию ГП «Социальная поддержка граждан в Санкт-Петербурге» в соответствии с АИП», утвержденные Комитету по строительству в сумме 1 084 384,9 тыс. рублей и по состоянию на 01.04.2020 исполненные в сумме 110 441,8 тыс. рублей или 10,2 % от бюджета



Информация о строительстве, реконструкции, приспособлении для современного использования объектов социальной направленности, представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование объекта строительства (район города)	Сроки проведения работ	Лимиты фин-я 2020 год	Состояние на 01.04.2020	
			Освоение лимитов фин-я, в %	Выполнение работ
Проектирование и строительство здания для центра социальной реабилитации инвалидов и детей-инвалидов по адресу: улица Камская, напротив дома 10 (Василеостровский)	2009-2019	172 170,3	0,0	<b>ГК: расторгнут.</b> Проведение закупочных процедур на СМР - после корректировки проекта. Объект находится под охраной.
Проектирование и приспособление для современного использования здания для размещения социально-реабилитационного центра для несовершеннолетних по адресу: Шлиссельбургское шоссе, д.187 (Колпинский)	2014-2020	113 065,9	0,0	<b>ГК: расторгнут.</b> Ведется претензионная работа. Планируется проведение закупочной процедуры на завершение работ во 2 квартале 2020 года.
Реконструкция здания ГСУСО «Психоневрологический интернат № 7», пр. Ветеранов, д. 180 (Красносельский)	2016-2020	94 158,4	0,0	<b>ГК: расторгнут.</b> Подведены итоги закупочных процедур на завершение работ (17.03.2020). Стадия заключения ГК.
Реконструкция здания ГСУСО «Психоневрологический интернат № 9» (Красносельский)	2017-2021	47 251,0	28,3	<b>ГК: заключен.</b> Ведутся работы по монтажу инженерных сетей, внутренней отделке, устройству кровли, окон. Работы выполняются согласно графику контракта.
Строительство здания центра социальной реабилитации инвалидов и детей-инвалидов: ул. Морской Пехоты, дом 12, литера А (Кировский)	2018-2020	353 961,7	24,2	<b>ГК: заключен.</b> Ведутся работы по возведению третьего этажа. Работы выполняются согласно графику контракта.
Реконструкция здания СПБ ГБУСО «Психоневрологический интернат № 4»: Павловское шоссе, д. 67 (Пушкинский)	2019-2021	183 475,3	2,2	<b>ГК: не заключен.</b> Планируется исключение объекта из АИП-2020 и перенос закупочных процедур на 2021 год.
Строительство специального жилого дома для одиноких граждан пожилого возраста по адресу: ЮРВ, кв.47 (Фрунзенский)		34 637,9	0,0	<b>ГК: заключен.</b> Планируются закупочные процедуры на устранение дефектов выполненных работ предыдущей подрядной организацией. Ведется претензионная работа.

Данные таблицы показывают, что по четырем объектам строительства в 2020 году лимиты финансирования еще не осваивались. Корректировкой бюджета ассигнования по ним не уменьшены.

Из 7 объектов социальной сферы, проектирование которых запланировано бюджетом на общую сумму 85 664,4 тыс. рублей, по состоянию на 01.04.2020 работы начались только по двум, а именно проектированию:

- реконструкции для размещения СПб ГУ «Центр социальной реабилитации инвалидов и детей-инвалидов Адмиралтейского района» по адресу: ул. Мясная, д. 3, литеры А, В, М (сумма работ составила 3 701,6 тыс. рублей или на 14,6 % от утвержденных лимитов финансирования);

· строительства здания дополнительного корпуса Санкт-Петербургского государственного бюджетного стационарного учреждения социального обслуживания «Дом-интернат ветеранов войны и труда «Красная звезда» по адресу: пос. Смолячково, Приморское шоссе, д. 676 (сумма работ составила 3 190,6 тыс. рублей или на 77,8 % от утвержденных лимитов финансирования).

В рамках госпрограммы в 2020 году реализуется **национальный проект «Демография»**. Совокупный бюджет 2 региональных проектов по направлению «Демография» на 2020 год утвержден в сумме 28 131 088,2 тыс. рублей. Росписью бюджетные ассигнования были уменьшены до 15 826 368,2 тыс. рублей, что обусловлено, главным образом, исключением по решению Проектного комитета субсидий на выполнение государственных заданий (обеспечение текущей деятельности) из общего объема ассигнований, предусмотренных Бюджетом на финансовое обеспечение реализации региональных проектов.

Исполнение по итогам 1 квартала 2020 года составило 3 050 874,1 тыс. рублей (10,9% от бюджета), данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование регионального проекта	Бюджет	Роспись	Исполнено на 01.04.2020	
			сумма	в %
<b>Итого:</b>	28 131 088,2	15 826 368,2	3 050 874,1	10,9
Финансовая поддержка семей при рождении детей	15 845 099,0	15 826 368,2	3 050 874,1	19,3
Старшее поколение	12 285 989,2	-	-	-

В результате реализации на территории Санкт-Петербурга региональных проектов планируется достичь следующих целей и целевых показателей, установленных Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2018 № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года», а именно увеличить:

- суммарный коэффициент рождаемости (до 1,613 по итогам 2024 года);
- ожидаемую продолжительность здоровой жизни (до 67 лет по итогам 2024 года);
- долю граждан, ведущих здоровый образ жизни;
- до 55% долю граждан, систематически занимающихся физической культурой и спортом.

**4.4. По госпрограмме «Развитие физической культуры и спорта в Санкт-Петербурге»** расходы исполнены в сумме 2 932 068,9 тыс. рублей или на 16,5 % от годовых бюджетных назначений, что ниже уровня освоения ассигнований госпрограмм в целом (17,6 %).

Расходы по госпрограмме осуществлялись 22 исполнителями крайне неравномерно – в диапазоне от **1,1 %** (Комитет по развитию туризма Санкт-Петербурга) до **25 %** (Администрация Петроградского района Санкт-Петербурга). По 5 исполнителям расходы не производились: Комитет по



печати и взаимодействию со средствами массовой информации с годовым объемом бюджетных назначений 44 929,4 тыс. рублей, Комитет по здравоохранению (26 701,3 тыс. рублей), Комитет по вопросам законности, правопорядка и безопасности (22 404,1 тыс. рублей), Комитет по культуре (15 000 тыс. рублей) и Комитет по социальной политике (539 тыс. рублей). Ответственным исполнителем госпрограммы – Комитетом по физической культуре и спорту, ассигнования госпрограммы освоены в сумме 1 251 317,6 тыс. рублей или на 14,1 % от бюджета.

В отчетном периоде не исполнялись бюджетные назначения по 37 целевым статьям на общую сумму 14 960 987,3 тыс. рублей (84,1 % от утвержденных ассигнований по госпрограмме), основной объем которых (81,2 %) приходится на 3 целевые статьи госпрограммы, предусмотренные в рамках регионального проекта «Спорт – норма жизни» для предоставления субсидий:

- спортивным школам на выполнение государственного задания – Комитету по физической культуре и спорту и 18 администрациям районов Санкт-Петербурга (8 450 691 тыс. рублей);

- автономному учреждению «Дирекция по управлению спортивными сооружениями» на финансовое обеспечение выполнения государственного задания – Комитету по физической культуре и спорту (2 300 000 тыс. рублей);

- бюджетным учреждениям по физической культуре и спорту на финансовое обеспечение выполнения государственного задания – 18 администрациям районов Санкт-Петербурга (1 404 901,2 тыс. рублей).

Наибольший объем средств (74,1 %) в сумме 2 173 535,8 тыс. рублей в отчетном периоде направлен по 3 целевым статьям:

**0420045090** «Субсидии бюджетным учреждениям – спортивным школам на выполнение государственного задания» в сумме 1 448 170,2 тыс. рублей или на 17,8 % от росписи;

**0420045100** «Субсидия автономному учреждению «Дирекция по управлению спортивными сооружениями» на финансовое обеспечение выполнения государственного задания» в сумме 378 129,4 тыс. рублей или на 16,5 % от росписи;

**0430045340** «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 347 236,2 тыс. рублей или на 21 % к росписи.

Наименьшее освоение бюджетных ассигнований госпрограммы (ниже освоения в среднем по госпрограмме – 16,5 %) пришлось на 3 целевых статьи, из которых основной объем приходится на целевую статью **0420045110** «Расходы на выплаты спортсменам и их тренерам за успешные выступления на всероссийских и международных соревнованиях» в сумме неосвоения 45 996,6 тыс. рублей или на 99,8 %. Ассигнования освоены в сумме 93,4 тыс. рублей.

Законом о бюджете в рамках госпрограммы предусмотрены расходы на реализацию **2 национальных проектов**: «Демография» и «Международная кооперация и экспорт».

По состоянию на 01.04.2020 отмечается достаточно низкий уровень контрактации и низкий уровень кассового исполнения национальных проектов: кассовое исполнение мероприятий НП «Демография» составило 0,02 % от ассигнований, установленных бюджетом, НП «Международная кооперация и экспорт» – 0,5 % от бюджета. Данные представлены в таблице:

*(тыс. рублей)*

Код РП	Наименование регионального проекта	Закон о бюджете на 2020 год	Сводная бюджетная роспись	Исполнено на 01.04.2020
<b>Всего:</b>		<b>13 962 182,8</b>	<b>384 672,7</b>	<b>2 882,4</b>
P5	Спорт – норма жизни (город федерального значения Санкт-Петербург)	13 943 723,7	366 213,6	2 786,5
T4	Экспорт услуг	18 459,1	18 459,1	95,9

Значения индикаторов подпрограмм госпрограммы на интервале 2019 – 2023 годов соответствуют значениям показателей указанных региональных проектов и Стратегии социально-экономического развития Санкт-Петербурга на период до 2035 года на тот же период.

Расходы развития по госпрограмме на 01.04.2020 составили 347 236,2 тыс. рублей или 19,4 % от утвержденного Законом о бюджете объема (1 786 761,6 тыс. рублей). Из 5 объектов строительства и реконструкции и 12 объектов проектно-изыскательских работ, предусмотренных Адресной инвестиционной программой на 2020 год, в отчетном периоде финансирование производилось по 4 объектам, данные представлены в таблице:

*(тыс. рублей)*

Наименование объекта АИП	Сроки проведения работ	Лимиты фин-я 2020 год	Состояние на 01.04.2020	
			Освоение лимитов фин-я, в %	Выполнение работ
Строительство крытого катка с искусственным льдом по адресу: Ириновский пр., участок 2 (восточнее дома 36, лит. А по Ириновскому пр.), включая разработку проектной документации стадии РД	<b>2012-2020</b>	263 134,7	13,4	<b>ГК: заключен.</b> Ведутся работы по благоустройству территории, устройству наружных инженерных сетей и внутренних инженерных систем, устройству огнезащиты, отделочные работы. Планируется увеличение лимитов финансирования.
Строительство здания центра спортивной подготовки по баскетболу (специализированного спортивного объекта для подготовки спортсменов по баскетболу) по адресу: Загребский бульвар, участок 1 (северо-западнее дома 89, литера А по Бухарестской ул.)	<b>2020-2022</b>	50 000,0	2,1	<b>ГК: не заключен.</b> Оплачена восстановительная стоимость за снос зеленых насаждений (1 039,2 тыс. руб.). Планируется исключение объекта из АИП на 2020 год и перенос закупочных процедур на 2021 год
Проектирование строительства здания детско-юношеской спортивной школы по адресу: г. Санкт-Петербург, проспект ветеранов, участок 1 (северо-западнее пересечения с улицей летчика Пилютова	<b>2019-2021</b>	6 000,0	10,6	<b>ГК: заключен.</b> Срок выполнения работ – 31.12.2021. ДС от 04.03.2020. Плановый срок захода в экспертизу – 3 квартал 2020 года.

Наименование объекта АИП	Сроки проведения работ	Лимиты фин-я 2020 год	Состояние на 01.04.2020	
			Освоение лимитов фин-я, в %	Выполнение работ
Проектирование строительства многофункционального спортивного комплекса по адресу: Санкт-Петербург, калининский район, ул. Замшина, участок 1, южнее д. 29, корп. 5, литера А	2017-2020	16 226,8	19,3	ГК: заключен. Срок выполнения работ – 31.12.2020. Планируемый срок подачи разработанной проектно-сметной документации в СПб ГАУ «ЦГЭ» - 2 квартал 2020 года. Планируется уточнение лимитов финансирования.

**4.5. По госпрограмме «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга»** расходы исполнены в сумме 16 891 573,5 тыс. рублей или на 12,8 % от годовых бюджетных назначений, что ниже уровня освоения ассигнований госпрограмм в целом (17,6 %).

Расходы по госпрограмме, предусмотренные 6 ГРБС, исполнялись ими крайне неравномерно: в диапазоне от **0 %** (Комитет по инвестициям Санкт-Петербурга) до **15,5 %** (Комитет по транспорту – ответственный исполнитель госпрограммы).

В отчетный период не производились расходы по целевым статьям с общей суммой утвержденных бюджетных назначений 18 110 428,8 тыс. рублей, в частности, по следующим целевым статьям:

(тыс. рублей)

Код и наименование целевой статьи (наименование ГРБС)	Бюджет на 2020 год
<b>0510060560</b> «Бюджетные инвестиции АО «Западный скоростной диаметр» в рамках реализации ДЦП СПб «Финансирование создания в Санкт-Петербурге автомобильной дороги «Западный скоростной диаметр» (Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга)	2 493 700,0
<b>0510061030</b> «Бюджетные инвестиции АО «ЗСД» на реализацию ГП «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» в соответствии с АИП» (Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга)	*2 566 064,1
<b>0520061040</b> «Субсидии на увеличение уставного фонда СПб ГУДП «Центр» в целях финансового обеспечения приобретения транспортных средств для коммунального хозяйства и содержания дорог» (Комитет по благоустройству Санкт-Петербурга)	2 913 272,0
<b>0530060770</b> «Субсидия на увеличение уставного фонда ГУП «Петербургский метрополитен» (Комитет по транспорту)	5 176 897,5
<b>0540060930</b> «Субсидия на осуществление регулярных перевозок пассажиров и багажа по регулируемому тарифу по концессионному соглашению наземным электротранспортом» (Комитет по транспорту)	2 249 500,2

\* Корректировкой бюджета на 2020 год ассигнования целевой статьи уменьшены до 566 064,1 тыс. рублей.

Наибольший объем средств в расходах госпрограммы (58,4 %) был направлен Комитетом по транспорту на субсидирование городских перевозчиков.

(тыс. рублей)

Код и наименование целевой статьи	Бюджет на 2020 год	Исполнено на 01.04.2020	
		сумма	в %
<b>0530060230</b> «Субсидия на перевозку пассажиров и их багажа метрополитеном по регулируемому тарифу»	19 875 829,5	4 652 887,7	23,4
<b>0540060630</b> «Субсидии на осуществление регулярных перевозок пассажиров и багажа по регулируемому тарифу в автобусах»	*10 855 845,1	2 090 792,6	19,3
<b>0540060640</b> «Субсидия на осуществление регулярных перевозок пассажиров и багажа по регулируемому тарифу наземным электротранспортом»	10 051 731,6	2 328 137,1	23,2
<b>0540060820</b> «Субсидия на увеличение уставного фонда СПб ГУП «Горэлектротранс»	1 162 044,7	795 186,3	68,4

\* Корректировкой бюджета на 2020 год ассигнования целевой статьи увеличены до 12 712 509,3 тыс. рублей.

Кроме того, значительные средства госпрограммы были направлены Комитетом по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга – на ремонт автомобильных дорог (1 582 573,4 тыс. рублей), Комитетом по благоустройству Санкт-Петербурга – на содержание дорог (2 202 032,8 тыс. рублей).

Расходы развития в рамках госпрограммы осуществлялись:

– Комитетом по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга по целевой статье **0510060470** «Расходы на реализацию ГП «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» на развитие транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга в соответствии с АИП» на общую сумму 1 613 560,1 тыс. рублей или на 6,2 % от бюджета, из них по объектам:

«Строительство обхода г. Красное село (2 этап - участок от пр. Ленина до Кингисеппского шоссе)». Данные о ходе работ представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Бюджет на 2020 год	Выполнено работ по состоянию на 31.03.2020 в рамках		Профинансировано по состоянию на 31.03.2020			
	выданных авансов в пред. годы	лимита 2020 года	сумма	в %	в том числе	
					работы, выпол. в 2020 году	авансы, выданные в 2020 году
<b>987 510,2</b>	0,0	35 537,2	<b>183 564,9</b>	18,6	10 564,9	173 000,0

Подписание акта приемочной комиссии планируется до 20.12.2020. Не решены имущественно-правовые вопросы (ИПВ) по выкупу и изъятию земельных участков. В соответствии с ЗК РФ, изъятие земельных участков для государственных нужд СПб возможно при наличии утвержденного проекта планировки территории линейного объекта (ППТЛО). По заказу КРТИ разрабатывается ППТЛО «Транспортный обход города Красное Село». Документация ППТЛО согласована со всеми заинтересованными организациями и ИОГВ СПб, проведены общественные слушания. Для

завершения СМР в 2020 году необходимо решение ИПВ и вопросов, связанных с переустройством магистрального газопровода ПАО «Газпром». Степень готовности объекта – 80 %.

«Строительство Красносельско-Калининской линии от станции «Казаковская» до станции «Обводный канал 2» с электродепо «Красносельское». Данные о ходе работ представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Неотрабo- танные авансы, выданные в прошлые годы, по состоянию на 01.01.2020	Бюджет на 2020 год	Выполнено работ по состоянию на 31.03.2020 в рамках		Профинансировано по состоянию на 31.03.2020				Остаток авансов прошлых лет
		авансов прошлых лет	лимита 2020 года	сумма	в %	в том числе		
						работы, выполнен- ные в 2020 году	авансы, выданные в 2020 году	
3 103 088,4	6 052 480,2	0,0	936 754,0	724 946,3	12,0	724 946,3	0,0	3 103 088,4

Отставание от графика производства работ более 8 месяцев. Имеется переходящий аванс прошлых лет, выданный на выполнение работ со сроком погашения - 2022 год. В 2019 году частично погашен. В 2019 году выдан дополнительный аванс на выполнение работ со сроком погашения в 2022 году. Готовится претензия за просрочку погашения (за январь). Строительная готовность объекта 17,6 %.

«Строительство Лахтинско-Правобережной линии метрополитена от ст. «Спаская» до ст. «Морской фасад» (1-й пусковой комплекс)». Данные о ходе работ представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Неотрабo- танные авансы прошлых лет, по состоянию на 01.01.2020	Бюджет на 2020 год	Выполнено работ по состоянию на 31.03.2020 в рамках		Профинансировано по состоянию на 31.03.2020				Остаток авансов прошлых лет
		авансов прошлых лет	лимита 2020 года	сумма	в %	в том числе		
						работы, выполнен- ные в 2020 году	авансы, выданные в 2020 году	
403 005,0	4 530 719,3	157 000,0	487 994,4	299 911,2	6,6	299 911,2	0,0	246 005,0

Имеются переходящие авансы, выданные: - в 2014 году на тех. присоединение к эл. сетям. Срок погашения - 2020 год, после подписания акта о подключении объекта к технологическим сетям. в 2019 году:

- на выполнение работ со сроком погашения 15.12.2019. На 31.12.2019 частично погашен. Аванс полностью погашен 20.01.2020;

- по ГК с ГУП «Водоканал СПб» (водоснабжение; водоотведение). Срок погашения - 2022 год. На 31.12.2019 частично погашены. Работы выполняются низкими темпами в связи с недостаточным количеством рабочей силы на объекте, а также периодическим частичным выходом из строя горнопроходческой техники. Ведется претензионная работа в отношении подрядчика.

– *Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга* по целевой статье **0510060500** «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 5 171,9 тыс. рублей.

По целевой статье **0510061030** «Бюджетные инвестиции АО «ЗСД» на реализацию ГП «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» в соответствии с АИП» средства бюджета в сумме 2 566 064,1 тыс. рублей по состоянию на 01.04.2020 не осваивались и корректировкой бюджета уменьшены до 566 064,1 тыс. рублей.

– *Комитетом по строительству* по целевой статье **0510060470** «Расходы на реализацию ГП «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» на развитие транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга в соответствии с АИП» - в сумме 9 905,6 тыс. рублей.

Основные средства целевой статьи были направлены на финансирование реконструкции Богатырского пр. (от ул. Гаккелевской до ул. Байконурской) – в сумме 5 829,6 тыс. рублей. Контракт на выполнение работ был расторгнут 03.12.2019. В январе 2020 года расторгнуты заключенные в 2019 году контракты на дополнительные работы, устранение дефектов, обустройство наружной канализации и объектов энергетического хозяйства, благоустройство. Планируются закупочные процедуры на завершение работ.

По целевой статье **0540060520** Расходы на реализацию ГП «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» на подпрограмму «Наземный городской пассажирский транспорт» в соответствии с АИП» средства бюджета в сумме 1 740,6 тыс. рублей по состоянию на 01.04.2020 не осваивались и при корректировке бюджета сокращены до 0,1 тыс. рублей.

– *Комитетом по транспорту* по целевой статье **0540060520** «Расходы на реализацию ГП «Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга» на подпрограмму «Наземный городской пассажирский транспорт» в соответствии с АИП» - в сумме 71 629,6 тыс. рублей. Средства предусмотрены на выполнение работ по 2 объектам:

1) Реконструкция и техническое перевооружение Автобусного парка №1 по адресу: Санкт-Петербург, ул. Хрустальная, д. 22. Работы по объекту разбиты на этапы. Часть работ финансируется за счет собственных средств СПб ГУП «Пассажиравтотранс».

Подрядной организацией выполнялись в т.ч. следующие работы: кирпичная кладка стен, ограждение территории, фасады, стеновое ограждение из панелей «сэндвич», монтаж ворот, монтаж зенитных фонарей, монтаж системы вентиляции, монтаж системы пожаротушения, монтаж электроснабжения, система отопления, монтаж водопровода, технологического оборудования котельной, огнезащитная обработка, штукатурные работы, окраска стен.

2) Реконструкция здания административно-производственного корпуса (лит. А) в Автобусном парке №7 для эксплуатации и технического

обслуживания подвижного состава, работающего на альтернативном топливе, по адресу: Санкт-Петербург, ул. Кубинская, д. 86.

Работы по объекту также разбиты на этапы. Часть работ финансируется за счет собственных средств СПб ГУП «Пассажиравтотранс». По итогам закупки 04.02.2020 заключен договор на ПИР. Получение положительного заключения государственной экспертизы запланировано на 2 квартал 2020 года. По результатам разработки проектной документации и получения положительного заключения экспертизы планируется в срок до 15.07.2020 проведение конкурсной процедуры на выполнение СМР по объекту.

Финансирование мероприятий национальных (региональных) проектов и программ в рамках госпрограммы в 2020 году не предусмотрено.

**4. 6. По госпрограмме «Обеспечение законности, правопорядка и безопасности в Санкт-Петербурге»** расходы исполнены в сумме 2 348 140 тыс. рублей или на 19,1 % от годовых бюджетных назначений, что выше уровня освоения ассигнований госпрограмм в целом (17,6 %).

Расходы по госпрограмме осуществлялись 31 соисполнителем госпрограммы. Ответственным исполнителем госпрограммы – Комитетом по вопросам законности, правопорядка и безопасности Санкт-Петербурга, ассигнования госпрограммы освоены в размере 1 358 4989 тыс. рублей или на 23,4 % от бюджета.

В отчетном периоде не исполнялись бюджетные назначения по 21 целевой статье расходов на общую сумму 943 376,2 тыс. рублей, основной объем которых приходится на:

- эксплуатацию и дооснащение комплексными системами обеспечения безопасности – в сумме 306 338,8 тыс. рублей;
- ремонт зданий и помещений, находящихся в собственности Санкт-Петербурга и занимаемых правоохранительными и судебными ведомствами, – в сумме 262 077,9 тыс. рублей.

Также не осуществлялись расходы по целевым статьям:

**0610090690** «Расходы, связанные с материально-техническим обеспечением деятельности народных дружин» на общую сумму 1 738,7 тыс. рублей 9 администрациями районов Санкт-Петербурга и Комитетом по информатизации и связи;

**0610090860** «Расходы на обеспечение мер по противодействию терроризму, в том числе мер по обеспечению требований к антитеррористической защищенности объектов» на общую сумму 44 553,5 тыс. рублей 7 администрациями районов Санкт-Петербурга и Комитетом благоустройству;

**0640090160** «Расходы на мероприятия по пожарной безопасности учреждений здравоохранения» на общую сумму 23 287,5 тыс. рублей 4 администрациями районов Санкт-Петербурга и Комитетом по здравоохранению;

Наибольший объем средств (66,9%) в сумме 1 572 455,6 тыс. рублей был направлен в 1 квартале 2020 года по следующим целевым статьям:



**0640090110** «Расходы на содержание подразделений Государственной противопожарной службы в Санкт-Петербурге» – в сумме 558 832,4 тыс. рублей или 16,8 %. Расходы по целевой статье были направлены на выплату заработной платы, оплату коммунальных услуг, закупку оборудования и расходных материалов для функционирования противопожарной службы.

**0610090820** «Расходы на эксплуатацию, сопровождение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» – в сумме 563 623,2 тыс. рублей или 15,6 %;

**0610057030** «Субсидии федеральному бюджету на софинансирование расходных обязательств Российской Федерации по материально-техническому обеспечению полиции Главного управления Министерства внутренних дел Российской Федерации по г. Санкт-Петербургу и Ленинградской области» – в сумме 450 000 тыс. рублей или в полном объеме.

Расходы развития по госпрограмме составили 384,3 тыс. рублей или 0,34 % от утвержденного законом о бюджете объема (113 861,9 тыс. рублей).

Всего в рамках АИП запланированы расходы на:

развитие поисково-спасательной службы и системы обеспечения безопасности на водных объектах Санкт-Петербурга (ц. с. 0650090840) в сумме 1 000,1 тыс. рублей, которые по состоянию на 01.04.2020 не исполнялись;

реализацию ГП «Обеспечение законности, правопорядка и безопасности в Санкт-Петербурге» (ц. с. 0640090640) на сумму 112 861,8 тыс. рублей, которые по состоянию на 01.04.2020 исполнены в сумме 384,3 тыс. рублей.

Средства предусматривались на:

– строительство пожарного депо по адресу: пр-т Луначарского, уч. 1 в сумме 99 461,8 тыс. рублей. Расходы в 1 квартале не производились. Государственный контракт не заключен;

– проектно-изыскательские работы на общую сумму 13 400 тыс. рублей:

- проектирование строительства пожарного депо 2 а/м по адресу: Полевая дорога, уч. 1 на сумму 200 тыс. рублей. Государственный контракт не заключен.

- проектирование строительства пожарного депо, территория предприятия «Ручьи», участок 120 на сумму 6 000 тыс. рублей. Расходы произведены на сумму 257,5 тыс. рублей или 4,3 %. Государственный контракт заключен 19.11.2019 с ООО «Глобус». Срок выполнения работ - 31.12.2021.

- проектирование строительства пожарного депо на 6 а/м по адресу: город Красное село, Кингисеппское шоссе, участок 1 на сумму 7 006 тыс. рублей. Расходы произведены на сумму 126,8 тыс. рублей или 1,8 %. Государственный контракт заключен. Срок выполнения работ - 31.12.2020.

В рамках госпрограммы в 2020 году была запланирована реализация **национального проекта «Цифровая экономика»**, в части исполнения регионального проекта «Информационная безопасность». Расписью бюджетные ассигнования по целевой статье **061D490820** «Расходы на эксплуатацию, сопровождение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на общую сумму 244 591,7 тыс. рублей, за счет которой предусматривалось финансирование регионального проекта, были исключены.

**4.7. По госпрограмме «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения в Санкт-Петербурге»** расходы исполнены в сумме 1 913 274,9 тыс. рублей или на 7,5 % от годовых бюджетных назначений, что ниже уровня освоения ассигнований госпрограмм в целом (17,6 %).

Расходы по госпрограмме, предусмотренные 21 ГРБС, исполнялись ими крайне неравномерно: в диапазоне от **0 %** (Администрации Приморского и Фрунзенского районов Санкт-Петербурга, Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга) до **34 %** (Администрация Курортного района Санкт-Петербурга). Ответственным исполнителем госпрограммы – Комитетом по энергетике и инженерному обеспечению ассигнования госпрограммы освоены в сумме 1 731 617,6 тыс. рублей или на 8 %.

В отчетный период не производились расходы по целевым статьям:

(тыс. рублей)

Код и наименование целевой статьи	Бюджет на 2020 год	Распись на 01.04.2020
<b>Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга</b>		
<b>0710080490</b> «Бюджетные инвестиции АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» на реализацию ГП «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения в Санкт-Петербурге» в соответствии с АИП»	3 000 000,0	3 000 000,0
<b>Комитет по энергетике и инженерному обеспечению</b>		
<b>0710080420</b> «Субсидии на реализацию долгосрочной целевой программы Санкт-Петербурга «Строительство, реконструкция и техническое перевооружение объектов теплоснабжения в Адмиралтейском и Центральном районах Санкт-Петербурга на период до 2025 года»	457 900,0	457 900,0
<b>0740080090</b> «Субсидии на возмещение недополученных доходов организациям, осуществляющим реализацию сжиженного газа населению на территории Санкт-Петербурга»	59 700,0	59 700,0
<b>0740080520</b> «Субсидии юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, осуществившим строительство объектов заправки транспортных средств компримированным (сжатым) природным газом, на компенсацию части затрат по строительству данных объектов»	50 400,0	0,0
<b>0710080050</b> «Субсидии на возмещение недополученных доходов организациям, осуществляющим реализацию твердого топлива населению на территории Санкт-Петербурга»	22 552,5	22 552,5
<b>0750080260</b> «Расходы на разработку градостроительной, предпроектной, нормативно-технической и правовой документации и исследовательские работы систем коммунальной инфраструктуры»	16 029,9	16 029,9
<b>0770080210</b> «Расходы на разработку и корректировку программы перспективного развития электроэнергетики Санкт-Петербурга»	2 810,1	1,0
<b>0710080390</b> «Расходы по организации учета отпуска твердого топлива населению на территории Санкт-Петербурга в соответствии с нормативами потребления»	1 277,2	1 277,2

Код и наименование целевой статьи	Бюджет на 2020 год	Роспись на 01.04.2020
<b>07400R2610</b> «Субсидии юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, осуществившим строительство объектов заправки транспортных средств компримированным (сжатым) природным газом, на компенсацию части затрат по строительству данных объектов»	0,0	80 000,0

Наибольший объем средств в расходах госпрограммы (44,1 %) был направлен на финансирование расходов по целевой статье **0760080470** «Субсидия СПб ГБУ «Ленсвет» на финансирование государственного задания» – в сумме 844 221,9 тыс. рублей или 23,1 % от предусмотренных законом о бюджете.

Расходы развития в рамках госпрограммы осуществлялись:

– *Комитетом по энергетике и инженерному обеспечению* по целевым статьям:

**0720080310** «Расходы на реализацию ГП «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения в Санкт-Петербурге» на развитие и функционирование систем водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод СПб в соответствии с АИП», данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Бюджет на 2020 год	Исполнено на 01.04.2020		Корр-ка (+/-)		Итого к 1 чтению
	сумма	%	сумма	%	
9 359 895,1	419 467,5	4,5	-856 956,2	-9,2	8 502 938,9

Основные средства целевой статьи были направлены на строительство систем (объектов) водоснабжения и канализования малых населенных пунктов. По состоянию на 01.04.2020: расходы исполнены на 6,2 % в сумме 97 282,3 тыс. рублей. Средства строки распределены на 3 объекта. По строке имеются нераспределенные средства.

1. По пос. Торики: низкие темпы производства СМР. Планируется расторжение государственного контракта.

2. По пос. Лисий Нос: выполнена корректировка проектной и сметной документации силами СПб ГУП «Ленгипроинжпроект». Получено положительное заключение СПб ГАУ «ЦГЭ». Ведутся строительно-монтажные работы. Выполняется корректировка проекта (подача в СПб ГАУ «ЦГЭ» - 17.04.2020). В марте 2020 года выдан аванс на выполнение работ со сроком погашения - до 30.09.2020. На 31.03.2020 частично погашен.

3. По пос. Саперный (2 этап): ведутся строительно-монтажные работы.

**0710080330** «Расходы на реализацию ГП «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения в Санкт-Петербурге» на развитие и функционирование систем теплоснабжения Санкт-Петербурга в соответствии с АИП», данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Бюджет на 2020 год	Исполнено на 01.04.2020		Корр-ка (+/-)		Итого к 1 чтению
	сумма	%	сумма	%	
4 245 982,0	167 751,4	4,0	-1 329 770,6	-31,3	2 916 211,4

Основные средства предусмотрены на реконструкцию тепловых сетей. По состоянию на 01.04.2020: расходы исполнены на 4 % в сумме 134 070,7 тыс. рублей. В рамках строки выполняется реконструкция 61 объекта тепловых сетей. По 25 объектам работы ведутся в соответствии с календарным планом. По 28 вновь начинаемым в 2020 году объектам осуществляется подготовка и согласование конкурсной документации.

**0760080290** «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 201 663,5 тыс. рублей или на 7,9 %. Корректировкой бюджета ассигнования уменьшены на 1 034 388,2 тыс. рублей или на 40,4 %. Средства целевой статьи в основном направлены на следующие объекты:

(тыс. рублей)

Наименование объекта	Бюджет на 2020 год	Исполнено на 01.04.2020		Корр-ка (+/-)		Итого к 1 чтению
		сумма	%	сумма	%	
Реконструкция объектов наружного освещения кварталов Санкт-Петербурга	571 323,8	108 157,5	18,9	-352 542,6	-61,7	218 781,2

По состоянию на 01.04.2020: расходы исполнены на 18,9 % в сумме 108 157,5 тыс. рублей. Предусмотрено выполнение работ по 35 объектам (в том числе тех. присоединениям к сетям). По 3 объектам ГК заключены в 2019 году. СМР начаты, по 2 из них в 2020 году предусмотрено выполнение работ по восстановлению нарушенного благоустройства. По 4 объектам контракты на регистрации. По 5 объектам оплачены акты УСПХ. По 20 объектам в марте 2020 года заключены договоры на технологическое присоединение к электрическим сетям для электроснабжения наружного освещения.

(тыс. рублей)

Наименование объекта	Бюджет на 2020 год	Исполнено на 01.04.2020		Корр-ка (+/-)		Итого к 1 чтению
		сумма	%	сумма	%	
Долгосрочная целевая программа Санкт-Петербурга «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности в системах наружного освещения при строительстве и реконструкции парков, садов и скверов, расположенных на территории Санкт-Петербурга на период до 2020 года»	590 260,1	40 256,6	6,8	-202 769,7	-34,4	387 490,4

По состоянию на 01.04.2020: расходы исполнены на 6,8 % в сумме 40 256,6 тыс. рублей. Всего запланированы работы по 50 объектам. По СПб ГБУ «Ленсвет»: по 1 объекту контракт заключен, по 2 объектам контракты на стадии регистрации, по 1 объекту (сквер А.С. Попова) работы приостановлены в 2018 году, лимиты финансирования перенесены на 2020 год. По СПб ГКУ «Управление заказчика»: по 3 объектам ведутся строительные-монтажные

работы, по 2 объектам плановый срок проведения закупочных процедур - апрель 2020 года.

(тыс. рублей)

Наименование объекта	Бюджет на 2020 год	Исполнено на 01.04.2020		Корр-ка (+/-)		Итого к 1 чтению
		сумма	%	сумма	%	
Строительство объектов наружного освещения кварталов Санкт-Петербурга	361 046,6	10 968,1	3,0	-153 454,0	-42,5	207 592,6

По состоянию на 01.04.2020: расходы исполнены на 3 % в сумме 10 968,1 тыс. рублей. В рамках строки запланировано выполнение работ на 37 объектах. По ряду объектов контракты заключены. Проводятся строительно-монтажные работы. По ряду объектов проводятся подготовительные работы, закупка оборудования.

**0740080320** «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», данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Бюджет на 2020 год	Исполнено на 01.04.2020		Корр-ка (+/-)		Итого к 1 чтению
	сумма	%	сумма	%	
375 175,7	29 527,3	7,9	-113 084,9	-30,1	262 090,8

Основные средства целевой статьи запланированы на реконструкцию объектов газораспределительных сетей. По состоянию на 01.04.2020: расходы исполнены на 2,9 % в сумме 6 012,1 тыс. рублей. Средства предусмотрены на 6 объектов. Заключение экспертизы имеются, контракты заключены по всем объектам.

**0750080280** «Расходы на реализацию ГП «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения в Санкт-Петербурге» на развитие систем инженерного обеспечения территорий Санкт-Петербурга в соответствии с АИП», данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Бюджет на 2020 год	Исполнено на 01.04.2020		Корр-ка (+/-)		Итого к 1 чтению
	сумма	%	сумма	%	
33 153,7	0,0	0,0	-2 185,2	-6,6	30 968,5

Основные средства целевой статьи запланированы на строительство объектов инженерного обеспечения земельных участков, расположенных на территории Санкт-Петербурга, предоставляемых для индивидуального жилищного строительства гражданам, имеющим трех и более детей. По состоянию на 01.04.2020 расходы не исполнялись. Ассигнования предусмотрены на строительство систем водоснабжения, водоотведения, газоснабжения и электроснабжения в пос. Понтонный. Ведутся подготовительные работы.

– *Комитетом по строительству* по целевой статье **0750080280** «Расходы на реализацию ГП «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения в Санкт-Петербурге» на развитие систем инженерного обеспечения территорий Санкт-Петербурга в соответствии с АИП» - в сумме 91,2 тыс. рублей или на 0,2 %.

Данные средства были направлены на финансирование строительства, реконструкции, приспособления для современного использования объектов капитального строительства в части, касающейся создания инженерных сетей, в частности, на строительство тепловой сети для теплоснабжения ДООУ, СПЧ, кв. 63.

Неисполнение расходов связано с длительным согласованием вопросов с ГУП «ТЭК СПб» на корректировку точки подключения от сетей ООО «ЛСР. Недвижимость Северо-Запад» в связи с невозможностью реализации разработанного и согласованного проекта прокладки наружных тепловых сетей с переходом «открытым» способом по ул. Савушкина.

*Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга* ассигнования АИП, предусмотренные по целевой статье **0710080490** «Бюджетные инвестиции АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» на реализацию ГП «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения в Санкт-Петербурге» в соответствии с АИП» в сумме 3 000 000 тыс. рублей, по состоянию на 01.04.2020 не осваивались.

Финансирование мероприятий национальных (региональных) проектов и программ в рамках госпрограммы в 2020 году не предусмотрено.

**4.8. По госпрограмме «Развитие сферы культуры в Санкт-Петербурге»** расходы исполнены в сумме 4 209 155,9 тыс. рублей или на 14,1 % от годовых бюджетных назначений, что ниже уровня освоения ассигнований госпрограмм в целом (17,6 %).

Расходы по госпрограмме осуществлялись 25 исполнителями госпрограммы крайне неравномерно – в диапазоне от **3,8 %** (Комитет по вопросам законности, правопорядка и безопасности) до **27,1 %** (Администрация Петроградского района Санкт-Петербурга).

По 4 исполнителям бюджетные ассигнования 2020 года не осваивались: Комитет по градостроительству и архитектуре (22 785 тыс. рублей), Комитет по молодежной политике и взаимодействию с общественными организациями (6 574,8 тыс. рублей), Комитет по транспорту (3 024 тыс. рублей) и Комитет по развитию транспортной инфраструктуры (2 149,3 тыс. рублей).

Ответственным исполнителем госпрограммы – Комитетом по культуре Санкт-Петербурга, ассигнования госпрограммы освоены в сумме 2 183 393,1 тыс. рублей или на 13,3 % от бюджета.

В отчетном периоде не исполнялись бюджетные назначения по 46 целевым статьям на общую сумму 2 798 681,2 тыс. рублей (9,4 % от утвержденных ассигнований по госпрограмме), основной объем которых (63,9 %) приходится на 4 целевые статьи госпрограммы, предусмотренные:

*Комитету по культуре* на предоставление субсидий социально ориентированным некоммерческим организациям на проведение мероприятий в области культуры и искусства, в том числе на постановку и показ драматических спектаклей (929 417,1 тыс. рублей). Корректировкой бюджета объем расходов не изменялся;

*Комитету по государственному контролю, использованию и охране памятников истории и культуры* на предоставление субсидий религиозным организациям на конкурсной основе на выполнение мероприятий по сохранению объектов культурного наследия, на мероприятия в области сохранения объектов (выявленных объектов) культурного наследия, являющихся жилыми домами (554 583,2 тыс. рублей) и 11 администрациям районов на капитальный ремонт учреждений культуры (303 004,5 тыс. рублей). Корректировкой бюджета объемы бюджетных ассигнований уменьшены.

Наибольший объем средств (75,1 %) в сумме 3 161 658,5 тыс. рублей в отчетном периоде направлен на финансовое обеспечение выполнения государственного задания бюджетным учреждениям: театрам, концертным организациям - в сумме 965 980,8 тыс. рублей (17,1 % от утвержденных бюджетом назначений), государственным образовательным учреждениям в сфере культуры - в сумме 796 466,7 тыс. рублей (18,4 %), библиотекам - в сумме 695 803,1 тыс. рублей (20,2 %), музеям - в сумме 389 854,7 тыс. рублей (15,7 %), учреждениям культурно-досугового типа - в сумме 313 553,2 тыс. рублей (20,5 %).

Наименьшее освоение бюджетных ассигнований госпрограммы (ниже освоения в среднем по госпрограмме – 14,1 %) пришлось на 11 целевых статей, из них на:

– мероприятия в области сохранения, использования, популяризации и государственной охраны объектов культурного наследия - освоено 149 831,7 тыс. рублей или 7,2 %. Согласно плану-графику госпрограммы на 2020 год средства планируется направить на сохранение 43 объектов культурного наследия, проведение 13 мероприятий по охране объектов культурного наследия и популяризации культурного наследия;

– реализацию ГП «Развитие сферы культуры в Санкт-Петербурге» на подпрограмму «Искусство» в соответствии с АИП -освоено 102 780,5 тыс. рублей или 6,8 %;

– на выполнение работ (оказание услуг) по сохранению объектов культурного наследия, а также работ (услуг), связанных с капитальным ремонтом зданий (сооружений, помещений), занимаемых государственными учреждениями культуры - освоено 6 214,2 тыс. рублей. Согласно плану-графику госпрограммы на 2020 год средства субсидии планируется направить 25 учреждениям культуры.

Расходы развития по госпрограмме на 01.04.2020 составили 193 696 тыс. рублей или 8,8 % от утвержденного Законом о бюджете объема (2 208 266,6 тыс. рублей). Из 6 объектов строительства, реконструкции и приспособления и 12 объектов проектно-изыскательских работ, предусмотренных Адресной



инвестиционной программой на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов, в отчетном периоде финансирование производилось по 7 объектам, данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование объекта Адресной инвестиционной программы	Сроки проведения работ	Лимиты фин-я 2020 год	Состояние на 01.04.2020	
			Освоение лимитов фин-я, в %	Выполнение работ
Реконструкция здания, занимаемого СПб ГУ культуры «Центр современного искусства имени Сергея Курёхина»	2015-2021	455 576,4	1,9	<b>ГК: расторгнут.</b> Проведение закупочных процедур на СМР – после корректировки проекта (3 квартал 2020 года).
Строительство здания детской школы искусств по адресу: Туристская ул., участок 1 (южнее дома 33, литера А по Туристской улице), включая разработку проектной документации стадии РД	2013-2020	28 922,1	100,0	<b>ГК: заключен.</b> Выполняются работы по корректировке проекта, устройству внутренних инженерных систем, отделке, оборудованию.
Приспособление для современного использования здания для СПб ГУ культуры «Центральная городская публичная библиотека имени В.В. Маяковского»	2018-2021	388 766,3	15,3	<b>ГК: заключен.</b> Работы выполняются в соответствии с графиком производства работ.
Строительство дома культуры по адресу: г.Красное село, Кингисеппское шоссе, участок 1 (юго-западнее пересечения с Гатчинским шоссе)	2014-2020	736 573,3	12,1	<b>ГК: заключен.</b> Ведутся работы по устройству внутренней системы отопления, водоотведения, по устройству кровли, фасада, вентиляции, монтажу, отделочные работы.
Проектирование приспособления для современного использования здания для размещения СПб ГБУ культуры «Государственная библиотека для слепых и слабовидящих»	2018-2020	28 406,9	7,6	<b>ГК: заключен.</b> Выявлена необходимость прохождения историко-культурной экспертизы.
Проектирование реконструкции здания, занимаемого СПб ГУ культуры «Центр современного искусства имени Сергея Курёхина»	2008-2020	18 760,9	5,6	<b>ГК: заключен.</b> Плановый срок получения положительного заключения экспертизы - 3 квартал 2020 года.
Проектирование приспособления для современного использования здания, занимаемого СПб ГАУ культуры «Театр «Мюзик-холл»	2016-2020	66 057,9	7,7	<b>ГК: заключен.</b> Получено согласование КГИОП по историко-культурной экспертизе. Планируется расторжение ГК

Бюджетом в рамках госпрограммы предусмотрены расходы на реализацию **2 национальных проектов**: «Культура» и «Международная кооперация и экспорт». По состоянию на 01.04.2020 кассовое исполнение мероприятий НП «Культура» составило 179,1 тыс. рублей или 0,2 % от ассигнований, установленных бюджетом и сводной бюджетной росписью. Расходование средств по НП «Международная кооперация и экспорт» не осуществлялось.

Контрольно-счетной палатой Санкт-Петербурга неоднократно отмечалась основная идеология НП «Культура» – обеспечение максимальной доступности граждан к культурным благам посредством увеличения:

- на 15 % числа посещений организаций культуры;
- в 5 раз числа обращений к цифровым ресурсам культуры.

Между тем, в систему показателей госпрограммы, по-прежнему, **не интегрирован целевой показатель «Число обращений к цифровым ресурсам в сфере культуры»**, предполагающий увеличение числа обращений к

цифровым ресурсам в сфере культуры к 2024 году в 5 раз, что не соответствует принципам стратегического планирования, предусмотренных ст. 7 Федерального закона «О стратегическом планировании в РФ» и создает риски недостижения к 2024 году показателей отрасли культуры, предусмотренных Указом Президента РФ от 07.05.2018 № 204.

В целом, параметры и показатели региональных проектов декомпозируются по мероприятиям подпрограмм госпрограммы, в частности:

– Подпрограмма 1 «Наследие» предусматривает решение задачи РП «Культурная среда» по обеспечению детских музыкальных, художественных, хореографических школ, училищ и школ искусств необходимыми инструментами, оборудованием и материалами – в 2020 году планируется модернизировать 9 детских школ искусств и училищ за счет обновления музыкальных инструментов и приобретения современного оборудования, а к 2024 году – 70 организаций культуры (или по 10-12 учреждений ежегодно);

– Подпрограмма 2 «Искусство» предусматривает реализацию мероприятия РП «Цифровая культура» в части создания на площадках учреждений культуры (концертных организаций, домов культуры, библиотек, музеев) виртуального концертного зала;

– Подпрограмма 3 «Имидж Санкт-Петербурга» направлена в том числе на проведение 15 мероприятий РП «Экспорт услуг» (архитектурно-градостроительные конкурсы, международная конференция «Ландшафтный дизайн», мероприятия международного и межрегионального сотрудничества), а также 1 мероприятия РП «Творческие люди» по проведению церемонии награждения Молодежной премией в области художественного творчества;

– Подпрограмма 4 «Образование» включает ряд мероприятий по достижению показателя РП «Творческие люди» в части увеличения к 2024 году количества граждан, вовлеченных в культурную деятельность путем поддержки и реализации творческих инициатив.

Между тем, мероприятия подпрограммы 4, направленные в том числе на решение задачи по материально-техническому оснащению государственных образовательных учреждений, реализующих образовательные программы для детей в области искусств, не содержат мер по сокращению количества аварийных и требующих капитального ремонта зданий, в которых расположены детские школы искусств. В частности, **в систему индикаторов подпрограммы 4 не включен** установленный Планом мероприятий («дорожной картой») по перспективному развитию детских школ искусств по видам искусств на 2018 – 2022 годы, утвержденным Министерством культуры РФ 24.01.2018, **целевой показатель «Удельный вес численности зданий ДШИ, требующих капитального ремонта и (или) реставрации, находящихся в аварийном состоянии, от общего количества находящихся в оперативном управлении у ДШИ зданий»**, предполагающий сокращение таких зданий с 14 % в 2020 году до менее 10 % к 2022 году.

*Справочно:* образовательные учреждения Санкт-Петербурга в сфере культуры располагаются в зданиях и помещениях общей площадью 120 733

кв. м, около 35 % зданий и помещений нуждаются в проведении капитального ремонта<sup>3</sup>.

Кроме этого, Паспортом госпрограммы финансирование мероприятий госпрограммы за счет внебюджетных источников не предусматривается, тогда как вышеуказанным Планом мероприятий («дорожной карте») установлен целевой показатель *«Удельный вес внебюджетных средств от объема бюджетного финансирования, выделяемого учредителем на выполнение государственного (муниципального) задания»*, предполагающий увеличение внебюджетных вложений в развитие детских школ искусств, расположенных в городской местности, с 12 % в 2020 году до 15 % к 2022 году.

**4.9. По госпрограмме «Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей Санкт-Петербурга»** расходы исполнены в сумме 8 748 742,3 тыс. рублей или на 19 % от годовых бюджетных назначений, что выше уровня освоения ассигнований госпрограмм в целом (17,6 %).

Расходы по госпрограмме, предусмотренные 21 ГРБС, исполнялись ими крайне неравномерно: в диапазоне от **4,1 %** (Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга) до **26 %** (Администрация Кронштадтского района Санкт-Петербурга). Ответственным исполнителем госпрограммы – Жилищным комитетом ассигнования госпрограммы освоены в сумме 7 037 593,1 тыс. рублей или на 25,3 %.

В отчетный период не производились расходы по целевым статьям:

**0920083380** «Расходы на предупреждение аварийных ситуаций и ликвидацию их последствий в отношении объектов системы жизнеобеспечения населения» 15 администрациями районов Санкт-Петербурга на общую сумму 86 269 тыс. рублей. Корректировкой бюджета ассигнования по большинству ГРБС уменьшены;

**0920083450** «Расходы на проведение мероприятий по созданию условий доступности для инвалидов и иных маломобильных групп населения» 12 администрациями районов Санкт-Петербурга на общую сумму 104 106,9 тыс. рублей. Корректировкой бюджета ассигнования по большинству ГРБС уменьшены;

**0920083470** «Расходы на ремонт и оснащение пустующих жилых помещений, являющихся собственностью Санкт-Петербурга» 16 администрациями районов Санкт-Петербурга на общую сумму 124 149,5 тыс. рублей. Корректировкой бюджета ассигнования по большинству ГРБС уменьшены;

**09100R4970** «Расходы на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей» Жилищным комитетом на общую сумму 812 621,8 тыс. рублей. Корректировкой бюджета ассигнования уменьшены;

<sup>3</sup> Постановление Правительства Санкт-Петербурга от 17.06.2014 № 488 (ред. от 29.04.2020) «О государственной программе Санкт-Петербурга "Развитие сферы культуры в Санкт-Петербурге»

**09100R4970** «Расходы на реализацию Закона Санкт-Петербурга от 11.04.2001 № 315-45 «О целевой программе Санкт-Петербурга «Молодежи - доступное жилье» Комитетом имущественных отношений на общую сумму 1 588 600 тыс. рублей. Корректировкой бюджета ассигнования уменьшены.

Наибольший объем средств в расходах госпрограммы (44,4 %) был теплоснабжающим организациям на компенсацию недополученных доходов, возникающих в результате применения льготных тарифов на тепловую энергию, предоставляемую на нужды отопления и (или) горячего водоснабжения жилых помещений и творческих мастерских – в сумме 3 881 954,3 тыс. рублей или 30,5 % от предусмотренных законом о бюджете.

В отчетном периоде продолжалось осуществление мероприятий, направленных на улучшение жилищных условий жителей Санкт-Петербурга. Расходы осуществлялись по целевым статьям:

**0910083030** «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 771 900 тыс. рублей, что составляет 24,9 % от годовых бюджетных назначений.

**0910083020** «Расходы на реализацию Закона Санкт-Петербурга от 11.04.2001 № 315-45 «О целевой программе СПб «Молодежи - доступное жилье» в сумме 395 649,7 тыс. рублей, что составляет 12,5% от годовых бюджетных назначений, в том числе:

– *Жилищным комитетом* – в сумме 395 649,7 тыс. рублей, что составляет 12,5% от годовых бюджетных назначений;

– *Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга* расходы по целевой статье по состоянию на 01.04.2020, запланированные в сумме 1 588 600 тыс. рублей, не производились;

**0910083040** «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 единовременной денежной выплаты на приобретение или строительство жилых помещений» – в сумме 182 923,7 тыс. рублей, что составляет 24,9 % от годовых бюджетных назначений;

**0910083010** «Расходы на реализацию Закона Санкт-Петербурга от 10.10.2001 № 707-90 «О целевой программе Санкт-Петербурга «Развитие долгосрочного жилищного кредитования в Санкт-Петербурге» – в сумме 74 700 тыс. рублей, что составляет 24,9 % от годовых бюджетных назначений.

**0910083270** «Расходы на реализацию Закона Санкт-Петербурга от 30.11.2005 № 648-91 «О целевой программе Санкт-Петербурга «Жилье работникам бюджетной сферы» – в сумме 106 761,1 тыс. рублей, что составляет 17,7 % от годовых бюджетных назначений.

Кроме того, продолжалось финансирование капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Санкт-Петербурга. 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, предоставлена в сумме 222 947 тыс. рублей, что составляет 7,4 % от годовых бюджетных назначений.

Расходы развития в рамках госпрограммы осуществлялись:

– *Комитетом по строительству* по целевой статье **0910083230** «Расходы на реализацию ГП «Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей Санкт-Петербурга» в соответствии с АИП» на общую сумму 106 616,1 тыс. рублей или на 7,1 % от бюджета и на 7 % от росписи (Бюджетом утверждено 1 499 255,5 тыс. рублей, росписью 1 515 156 тыс. рублей).

(тыс. рублей)

Наименование объекта строительства	Лимиты фин-я 2020 год	Состояние на 01.04.2020	
		Освоение в %	Выполнение работ
Строительство многоквартирного дома со встроенно-пристроенными помещениями по адресу: Нижне-Каменская улица, участок 46	323 272,7	9,2	<b>ГК: заключен.</b> Ведутся работы по откопке котлована, устройству ростверков, обрубке оголовков свай. Выполнение работ в соответствии с графиком.
Строительство многоквартирных жилых домов по адресу: г. Пушкин, Саперная улица, участок 1	35 254,6	33,8	<b>ГК: заключен.</b> Заключены контракты на подключение к водо, тепло- и электро- сетям инженерных ведомств. Объект включен в АИП на 2020 год для завершения работ по инженерным сетям и благоустройству территории.
Инженерная подготовка территорий (кв. 19 района Каменка, 21 юго-западной приморской части и др.)	1 117 867,7	5,8	Инженерная подготовка 3-х территорий. Заключения экспертизы имеются. 1. ЮЗПЧ кв. 21: <b>ГК: Заключен.</b> Работы выполняются в графиках. 2. Каменка кв. 74Б: <b>ГК: Заключен 24.03.2020.</b> В настоящее время выполняются работы по приему - передачи строительной площадки. 3. Инженерная подготовка территории кв.15 восточнее проспекта Юрия Гагарина с инженерным и инженерно-транспортным обеспечением. Вновь начинаемый объект. <b>Планируются закупочные процедуры во 2 квартале 2020 года.</b>

– *Комитетом имущественных отношений* по целевым статьям:

**0910083230** «Расходы на реализацию ГП «Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей Санкт-Петербурга» в соответствии с АИП» на сумму 351 908,6 тыс. рублей или на 4,8 % от бюджета и росписи. Средства направлены на частичную оплату заключенных государственных контрактов на приобретение жилых помещений;

**0910083520** «Расходы на реализацию ГП «Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей Санкт-Петербурга» на приобретение жилых помещений детям-сиротам, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа в соответствии с АИП» на сумму 53 244,6 тыс. рублей или на 5,8 % от бюджета и росписи. Средства направлены на частичную оплату заключенных государственных контрактов на приобретение жилых помещений детям-сиротам.

В рамках госпрограммы в 2020 году реализуется **национальный проект «Жилье и городская среда»**. По указанному направлению совокупный

бюджет 2 региональных проектов на 2020 год утвержден в сумме 4 908 499,2 тыс. рублей. Расписью бюджетные ассигнования были уменьшены до 3 391 043, тыс. рублей, что обусловлено исключением расходов на реализацию ГП «Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей Санкт-Петербурга» в соответствии с АИП из регионального проекта «Жилье».

Исполнение по итогам 1 квартала 2020 года составило 66 400,8 тыс. рублей (1,35 % от бюджета и 1,96% от росписи), данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование регионального проекта	Бюджет	Распись	Исполнено на 01.04.2020	
			сумма	в %
<b>Итого:</b>	<b>4 908 499,2</b>	<b>3 391 043,7</b>	<b>66 400,8</b>	<b>1,4</b>
Жилье	1 517 455,5	0,0	0,0	-
Формирование комфортной городской среды	3 391 043,7	3 391 043,7	66 400,8	2,0

Низкое исполнение расходов по региональному проекту «Формирование комфортной городской среды» обусловлено тем, что в 1 квартале 2020 года не начиналось освоение бюджетных ассигнований по целевой статье **105F287990** «Расходы на реализацию мероприятий проекта «Комфортная городская среда» 16 администрациями районов города и Комитетом по благоустройству на общую сумму 2 087 916,5 тыс. рублей. Исполнение отмечено только у администрации Кронштадтского и Приморского районов на сумму 130 тыс. рублей и 463,1 тыс. рублей, соответственно.

**4.10. По госпрограмме «Благоустройство и охрана окружающей среды в Санкт-Петербурге» на 2015-2020 годы»** за 3 месяца 2020 года расходы были исполнены в сумме 844 567,7 тыс. рублей или на 6,4 % от годовых бюджетных назначений, что ниже уровня освоения ассигнований госпрограмм в целом (17,6 %).

Расходы по госпрограмме осуществлялись 22 ГРБС крайне неравномерно: в диапазоне от **0,1 %** (Администрация Красносельского района Санкт-Петербурга) до **13,9 %** (Администрация Кронштадтского района Санкт-Петербурга). Ответственным исполнителем госпрограммы – Комитетом по благоустройству ассигнования госпрограммы освоены в сумме 519 473,6 тыс. рублей или на 8,4 % от годовых бюджетных назначений.

В первом квартале не исполнялись расходы по 32 целевым статьям на общую сумму 4 427 164 тыс. рублей (33,3 % от утвержденных бюджетных ассигнований по госпрограмме), основной объем которых (40,7 %) приходится на целевую статью **1050087910** «Расходы на обеспечение мероприятий по пресечению образования несанкционированных свалок отходов, ликвидации несанкционированных свалок отходов на территории района».

Средства целевой статьи предусмотрены 13 администрациям районов Санкт-Петербурга, данные представлены в таблице:



(тыс. рублей)

Наименование ГРБС	Бюджет
Администрация Адмиралтейского района Санкт-Петербурга	1 203,2
Администрация Выборгского района Санкт-Петербурга	277 276,1
Администрация Колпинского района Санкт-Петербурга	3 095,3
Администрация Красногвардейского района Санкт-Петербурга	161 268,8
Администрация Красносельского района Санкт-Петербурга	238 556,8
Администрация Кронштадтского района Санкт-Петербурга	19 126,6
Администрация Курортного района Санкт-Петербурга	999,0
Администрация Московского района Санкт-Петербурга	144 650,0
Администрация Невского района Санкт-Петербурга	334 000,0
Администрация Петродворцового района Санкт-Петербурга	2 043,3
Администрация Приморского района Санкт-Петербурга	396 297,2
Администрация Пушкинского района Санкт-Петербурга	181 798,8
Администрация Фрунзенского района Санкт-Петербурга	43 539,6

Корректировкой бюджета бюджетные ассигнования на обеспечение мероприятий по пресечению образования несанкционированных свалок отходов, ликвидации несанкционированных свалок отходов на территории района, по большинству ГРБС были уменьшены.

Наибольший объем средств (33,5 %) в 1 квартале 2020 года был освоен Комитетом по благоустройству по целевой статье **1020087210** «Расходы на содержание, ремонт объектов и территорий зеленых насаждений и компенсационное озеленение» - в сумме 270 290,6 тыс. рублей или на 10,3 % от годовых бюджетных назначений. Согласно данным платежных документов ремонт и комплексное озеленение осуществляли 5 организаций: АО «Калининское СПХ», АО «СПП «Выборгское», АО «СПП «Нарвское», АО «СПП «Пушкинское», АО «СПП «Центральное».

Существенный объем бюджетных ассигнований 2020 года предусмотрен по целевой статье **105F287990** «Расходы на реализацию мероприятий проекта «Комфортная городская среда» - в сумме 2 165 677,1 тыс. рублей, которые освоены в сумме 593,1 тыс. рублей или на 0,03 % от бюджета.

В результате реализации мероприятия ожидается создание современной городской среды для комфортного проживания граждан. Улучшение эстетического состояния и внешнего вида места общего пользования и дворовых территорий Санкт-Петербурга. Ожидаемым конечным результатом мероприятия является достижение следующего показателя до значения индикатора: *количество благоустроенных общественных территорий, включенных в государственные программы формирования современной городской среды ежегодно - 12 единиц.*

Ассигнования предусмотрены Комитету по благоустройству – в сумме 1 188 879,7 тыс. рублей и всем администрациям районов Санкт-Петербурга – в сумме 976 797,4 тыс. рублей, из которых начато освоение только Администрацией Кронштадтского района в сумме 130 тыс. рублей или на



1,5 % и Администрацией Приморского района – в сумме 463,1 тыс. рублей или на 0,7 %.

В рамках реализации мероприятий проекта «Комфортная городская среда» предусмотрены:

- ремонт и компенсационное озеленение объектов зеленых насаждений – на сумму 361 614,7 тыс. рублей;
- выполнение работ по переустройству и восстановлению объектов зеленых насаждений, расположенных на территориях зеленых насаждений общего пользования городского значения – на сумму 66 337,4 тыс. рублей;
- благоустройство территорий районов города в рамках реализации мероприятий проекта «Формирование комфортной городской среды», соисполнителями которых являются администрации районов Санкт-Петербурга – на сумму 766 023,4 тыс. рублей.

Корректировкой бюджета ассигнования уменьшены по всем ГРБС (кроме администрации Курортного района).

В рамках госпрограммы в 2020 году реализуются 2 **национальных проекта**:

- **«Жилье и городская среда»**, в частности по региональному проекту «Формирование комфортной городской среды» на 2020 год утверждено 3 391 043,7 тыс. рублей, которые исполнены в сумме 66 400,8 тыс. рублей или на 2 % от бюджета и росписи;
- **«Экология»**, в частности по региональному проекту «Сохранение уникальных водных объектов» на 2020 год утверждено 85 457,4 тыс. рублей, которые освоены в сумме 7 575,6 тыс. рублей или на 8,9 % от бюджета и росписи.

**4.11. По госпрограмме «Экономическое развитие и экономика знаний в Санкт-Петербурге»** расходы исполнены в сумме 247 163,6 тыс. рублей или на 13,7 % от годовых бюджетных назначений, что ниже уровня освоения ассигнований госпрограмм в целом (17,6 %).

Низкий уровень исполнения расходов по госпрограмме по итогам 1 квартала 2020 года обусловлен в основном отменой проведения массовых международных, общероссийских и городских общественных мероприятий в связи с общемировыми ограничительными мерами по нераспространению коронавирусной инфекции.

За отчетным периодом постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 29.05.2020 № 354 внесены значительные изменения в госпрограмму, в том числе: наименование госпрограммы изменено на «Экономика знаний в Санкт-Петербурге»; согласно плану-графику реализации госпрограммы на 2020 год из госпрограммы исключены подпрограмма 1 «Формирование благоприятных условий развития экономики Санкт-Петербурга» и подпрограмма 2 «Повышение инвестиционной привлекательности Санкт-Петербурга»; ответственным исполнителем госпрограммы определен Комитет по науке и высшей школе.

Расходы по госпрограмме осуществлялись 7 исполнителями госпрограммы в диапазоне от **8,2 %** (Комитет по науке и высшей школе) до **24,9 %** (Комитет по тарифам Санкт-Петербурга).

По 4 исполнителям бюджетные ассигнования 2020 года не осваивались: Комитет по печати и взаимодействию со СМИ (186 036,8 тыс. рублей), Комитет по промышленной политике, инновациям и торговле Санкт-Петербурга (51 262,4 тыс. рублей), Комитет по культуре Санкт-Петербурга (15 000 тыс. рублей), Комитет по государственному контролю, использованию и охране памятников истории и культуры (8 245,6 тыс. рублей).

Ответственным исполнителем госпрограммы – Комитетом по экономической политике и стратегическому планированию ассигнования госпрограммы освоены в сумме 16 656,4 тыс. рублей или на 11,5 %.

В отчетном периоде не исполнялись бюджетные назначения по 73 целевым статьям на общую сумму 625 805 тыс. рублей (34,7 % от утвержденных ассигнований по госпрограмме), основной объем которых (67,6 %) приходится на 53 целевые статьи госпрограммы, предусмотренные Комитету по науке и высшей школе - 237 093 тыс. рублей и Комитету по печати и взаимодействию со СМИ - 186 036,8 тыс. рублей.

Наибольший объем средств (65,9 %) в сумме 162 865 тыс. рублей в отчетном периоде направлен по целевым статьям:

**1110096300** «Расходы на содержание СПб ГКУ «Имущество Санкт-Петербурга» в сумме 80 714,7 тыс. рублей или 17,9 %;

**1110094250** «Расходы на обеспечение ведения претензионно-исковой работы по защите интересов города» в сумме 36 974,1 тыс. рублей с превышением в 2,5 раза бюджетных ассигнований 2020 года. Корректировкой бюджета с учетом замечаний Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга расходы увеличены поправкой Губернатора Санкт-Петербурга ко 2 чтению;

**1120096040** «Субсидии ГБУ «Управление инвестиций» на финансовое обеспечение выполнения государственного задания» в сумме 23 807,5 тыс. рублей или 13,8 % от бюджета;

**1110096070** «Субсидии ГБУ «Городское управление кадастровой оценки» на финансовое обеспечение выполнения государственного задания» в сумме 21 368,7 тыс. рублей или 16,7 % от бюджета.

Наименьшее освоение бюджетных ассигнований госпрограммы (ниже освоения в среднем по госпрограмме – 13,7 %) пришлось на 10 целевых статей, из них:

**1110096310** «Субсидии бюджетному учреждению «Агентство по развитию имущественного комплекса Санкт-Петербурга» на финансовое обеспечение выполнения государственного задания» в сумме 39 607,2 тыс. рублей или на 90,5 %. Ассигнования освоены в сумме 4 163,2 тыс. рублей;

**1150095880** «Расходы на организацию и проведение в Санкт-Петербурге гуманитарных и культурно-образовательных проектов по реализации государственной политики РФ в отношении соотечественников за

рубежом» в сумме 23 133,9 тыс. рублей или 91,6 %. Ассигнования освоены в сумме 2 118,5 тыс. рублей;

**1110094180** «Расходы на проведение оценки рыночной стоимости имущества, индивидуальной оценки уровня арендной платы, проведение торгов и финансирование работ по заключаемым инвестиционным договорам» в сумме 13 792 тыс. рублей или 99,2 %. Ассигнования исполнены в сумме 114,3 тыс. рублей.

Контрольно-счетной палатой Санкт-Петербурга неоднократно отмечалась несогласованность документов стратегического планирования при участии Санкт-Петербурга в государственных программах РФ.

В госпрограмме **отсутствуют целевые показатели** (индикаторы) **развития ГЧП**, а именно установленный в государственной программе Российской Федерации «Экономическое развитие и инновационная экономика» для Санкт-Петербурга индикатор «*Уровень развития сферы государственно-частного партнерства, в %*» со следующими значениями по годам:

(%)

Значение показателя						
2018 год (план.)	2019 год (план.)	2020 год (план.)	2021 год (план.)	2022 год (план.)	2023 год (план.)	2024 год (план.)
93,5	94,6	95,6	96,7	97,8	98,9	100

Не включение в систему индикаторов госпрограммы указанного показателя также является нарушением п. 3.5.8 Методических рекомендаций по формированию и реализации государственных программ Санкт-Петербурга (распоряжение Комитета по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга от 28.03.2014 № 28-р).

Кроме этого, **значения индикатора «Позиция в Национальном рейтинге состояния инвестиционного климата в регионах РФ»** подпрограммы 2 госпрограммы в в 2018-2023 годах **зафиксированы на одном уровне – диапазон с 1 по 20 место рейтинга**, что **не позволяет очевидным образом оценивать прогресс в достижении целей** и задач госпрограммы.

В качестве мер государственной поддержки инвестиционной привлекательности в Санкт-Петербурге постоянно совершенствуется система **имущественных, финансовых и налоговых преференций**. При этом, в госпрограмме **не содержатся сведения о финансовой оценке результатов реализации указанных мер стимулирования инвестиций и об объеме выпадающих доходов бюджета Санкт-Петербурга** (расчетно).

Между тем, согласно Общим требованиям к оценке налоговых расходов субъектов Российской Федерации, утвержденным постановлением Правительства РФ от 22.06.2019 № 796 в соответствии со ст. **174.3 БК РФ**, куратор налогового расхода – орган исполнительной власти субъекта РФ, ответственный за достижение соответствующих налоговому расходу субъекта РФ целей государственной программы субъекта РФ, осуществляет оценку целесообразности и результативности налоговых расходов субъекта РФ. В

частности, оценивается вклад предусмотренных для плательщиков льгот в изменение значения показателя (индикатора) достижения целей государственной программы субъекта РФ, который рассчитывается как разница между значением указанного показателя (индикатора) с учетом льгот и значением указанного показателя (индикатора) без учета льгот.

**4.12. По госпрограмме «Развитие промышленности, инновационной деятельности и агропромышленного комплекса в Санкт-Петербурге»** расходы исполнены в сумме 59 285,9 тыс. рублей или на 1,5 % от годовых бюджетных назначений, что ниже уровня освоения ассигнований госпрограмм в целом (17,6 %).

Расходы по госпрограмме предусмотрены 3 ГРБС.

Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга и Комитетом Санкт-Петербурга по делам Арктики ассигнования, предусмотренные бюджетом ассигнования в сумме 1 271 977,6 тыс. рублей и 35 000 тыс. рублей, соответственно, по состоянию на 01.04.2020 не осваивались.

Комитетом по промышленной политике, инновациям и торговле Санкт-Петербурга – ответственным исполнителем госпрограммы бюджетные ассигнования, предусмотренные в сумме 2 775 900,1 тыс. рублей освоены на 2,1 % в сумме 59 285,9 тыс. рублей.

В отчетный период производились расходы по 4 целевым статьям:

(тыс. рублей)

Код и наименование ЦС	Бюджет на 2020 год	Исполнено на 01.04.2020		Корр-ка (+/-)		Итого к 1 чтению
		сумма	%	сумма	%	
<b>1220065220</b> «Субсидии АО «Технопарк Санкт-Петербурга» на организацию работ по созданию и обеспечению деятельности технопарка Санкт-Петербурга в сфере высоких технологий, в том числе инновационной инфраструктуры Санкт-Петербурга»	215 630,5	36 871,9	17,1	0,0	0,0	215 630,5
<b>1210065160</b> «Расходы на содержание государственного казенного учреждения «Дирекция по сопровождению промышленных проектов»	128 253,1	13 202,1	10,3	-22 334,4	-17,4	105 918,7
<b>1221565220</b> «Субсидии АО «Технопарк Санкт-Петербурга» на организацию работ по созданию и обеспечению деятельности технопарка Санкт-Петербурга в сфере высоких технологий, в том числе инновационной инфраструктуры Санкт-Петербурга»	43 288,0	9 161,9	21,2	0,0	0,0	43 288,0
<b>1210065020</b> «Расходы на проведение мероприятий по развитию промышленности Санкт-Петербурга»	116 356,2	50,0	0,04	-14 140,6	12,2	102 215,6

Расходы развития в рамках госпрограммы предусмотрены:

– *Комитету имущественных отношений Санкт-Петербурга* – в общей сумме 1 160 811,2 тыс. рублей, в том числе на бюджетные инвестиции:

- АО «Особая экономическая зона «Санкт-Петербург» – в сумме 13 817,2 тыс. рублей. АО «ОЭЗ» осуществляется подготовка к проведению корпоративных процедур по увеличению уставного капитала. Между Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга, Комитетом по промышленной политике, инновациям и торговле Санкт-Петербурга и АО «ОЭЗ» заключен договор об участии Санкт-Петербурга в собственности АО «ОЭЗ» от 28.02.2020;

- АО «ИТМО Хайпарк» - в сумме 1 146 994 тыс. рублей, которые корректировкой бюджета на 2020 год в полном объеме исключены.

– *Комитету по промышленной политике, инновациям и торговле Санкт-Петербурга* – в общей сумме 1 665 052,9 тыс. рублей на:

- строительство объектов инженерной и дорожной инфраструктуры территории производственной зоны «Ржевка» – в сумме 732 935,1 тыс. рублей, которые по состоянию на 01.04.2020 не исполнялись. В составе строки запланировано выполнение работ по 5 объектам. Заключение экспертизы по всем объектам имеются.

По двум объектам: «Строительство объекта транспортной инфраструктуры и сопутствующих инженерных сетей и сооружений в производственной зоне «Ржевка» - пр. Маршала Блюхера, на уч. от Индустриального пр. до ул. Коммуны», «Строительство объекта транспортной инфраструктуры и сопутствующих инженерных сетей и сооружений в производственной зоне «Ржевка» - ул. Головкинская, уч. от ул. Коммуны до Индустриального пр.» - контракты находятся на расторжении.

По объекту «Строительство объекта транспортной инфраструктуры и сопутствующих инженерных сетей и сооружений в производственной зоне «Ржевка» - ул. Коммуны, уч. от ул. Бокситогорской до продолжения пр. Маршала Блюхера» в 2020 году предусмотрено на выполнение кадастровых работ.

По объекту «Сети водоснабжения, водоотведения, газоснабжения вдоль границ квартала 25А и границ южной части квартала 24» в 2019 году выполнены и оплачены строительно-монтажные работы, в марте 2020 года подписан акт приемки законченного строительством объекта приемочной комиссией. Заключен ГК на выполнение работ по первичному техническому учету от 13.03.2020.

По объекту «Строительство проектируемой дороги № 4 на уч. от пр. Маршала Блюхера до Зыбинской ул.» в 2019 году выполнены и оплачены работы по проверке местности на наличие взрывоопасных предметов, разбивке осей, разработке, перевозке и утилизации грунта, строительно-монтажные работы, работы по осуществлению авторского надзора и строительного контроля, кадастровые работы.

- строительство объектов инженерной и дорожной инфраструктуры территории производственной зоны «Рыбацкое» – в сумме 523 902,4 тыс. рублей.

По состоянию на 01.04.2020 расходы не исполнялись. В рамках данной строки работы выполняются по 2 объектам.

1. «Строительство объекта инженерной и транспортной инфраструктуры в производственной зоне «Рыбацкое -1-й Рыбацкий проезд, 2-й Рыбацкий проезд, Вагонный проезд, 3-й Рыбацкий проезд».

2. «Строительство объекта инженерной и транспортной инфраструктуры территории производственной зоны «Рыбацкое» - 3-й Рыбацкий проезд, 4-й Рыбацкий проезд, дорога на Петро-Славянку».

В 2020 году финансирование по данным объектам предусмотрено на выполнение строительно-монтажных работ, ведение авторского надзора и строительного контроля. Планируемый срок размещения закупки на выполнение СМР - 2-й квартал 2020 года;

- проектно-изыскательские работы по состоянию на 01.04.2020 расходы не исполнялись. В рамках данной строки средства распределены на 6 объектов. По 3 объектам контракты не заключались.

В рамках госпрограммы в 2020 году Комитету по промышленной политике, инновациям и торговле Санкт-Петербурга предусмотрены ассигнования на реализацию **национальных проектов:**

«**Международная кооперация и экспорт**», в частности, на региональный проект «Системные меры развития международной кооперации и экспорта» в сумме 97 174,2 тыс. рублей, которые не осваивались;

«**Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы**», в частности, на региональный проект «Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства» в сумме 43 288 тыс. рублей, которые освоены на 21,2 % в сумме 9 161,9 тыс. рублей.

**4.13. По госпрограмме «Содействие занятости населения в Санкт-Петербурге»** расходы исполнены в сумме 503 048,7 тыс. рублей или на 20,8 % от годовых бюджетных назначений, что выше уровня освоения ассигнований госпрограмм в целом (17,6 %).

Постановлением Правительства Санкт-Петербурга 29.04.2019 № 271 в подпрограмму 1 включено 5 индикаторов, касающихся мероприятий региональных составляющих национальных проектов «Демография» и «Повышение производительности труда и поддержка занятости», реализация которых направлена на достижение целей и задач, определенных Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2018 № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года».

Единственным исполнителем госпрограммы является Комитет по труду и занятости населения Санкт-Петербурга.

По состоянию на 01.04.2020 не осуществлялось финансирование отдельного мероприятия госпрограммы «Обеспечение разработки прогноза баланса трудовых ресурсов Санкт-Петербурга и прогноза потребности в кадрах на рынке труда Санкт-Петербурга» с годовым объемом ассигнований в сумме 4 713,2 тыс. рублей.

В отчетном периоде не исполнялись бюджетные назначения по 12 целевым статьям на общую сумму 333 836,3 тыс. рублей (13,8 % от утвержденных ассигнований по госпрограмме), 64,9 % которых приходится на целевые статьи госпрограммы, связанные с реализацией **федеральных проектов** «Адресная поддержка повышения производительности труда на предприятиях», «Поддержка занятости и повышение эффективности рынка труда для обеспечения роста производительности труда», «Экспорт услуг».

Наибольший объем средств (89,1 %) в сумме 448 042,4 тыс. рублей был направлен в 1 квартале 2020 года по целевым статьям:

**1310052900** «Расходы на социальные выплаты безработным гражданам за счет средств федерального бюджета» – в сумме 289 334,9 тыс. рублей или 57,5 % от исполненных ассигнований госпрограммы;

**1310048010** «Субсидии СПб ГАУ «Центр занятости населения Санкт-Петербурга» на финансовое обеспечение выполнения государственного задания» – в сумме 158 707,5 тыс. рублей или 31,5 % от исполненных ассигнований госпрограммы.

В рамках госпрограммы реализуются **национальные проекты**:

– **«Демография»**. Совокупный бюджет 2 региональных проектов Санкт-Петербурга на 2020 год утвержден в сумме 137 984,9 тыс. рублей, которые исполнены в сумме 15 435,9 тыс. рублей или на 11,2 % от бюджета и 5,7 % от росписи, данные представлены в таблице:

*(тыс. рублей)*

Наименование регионального проекта	Бюджет	Роспись	Исполнено на 01.04.2020	
			сумма	в %
<b>Итого:</b>	<b>137 984,9</b>	<b>270 380,9</b>	<b>15 435,9</b>	<b>11,2</b>
Содействие занятости женщин-доступность дошкольного образования для детей	52 356,7	102 535,9	6 615,3	12,6
Старшее поколение	85 628,2	167 845,0	8 820,6	10,3

– **«Малый и средний бизнес и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы»**. Совокупный бюджет 2 региональных проектов на 2020 год утвержден в сумме 225 548,5 тыс. рублей, которые исполнены в сумме 764,3 тыс. рублей или на 0,3 % от бюджета и 0,4 % от росписи.

– **«Международная кооперация и экспорт»**, в частности, по региональному проекту Санкт-Петербурга «Экспорт услуг» на 2020 год утверждено 6 616,4 тыс. рублей, исполнение которых по итогам 1 квартала 2020 года не осуществлялось.

Выборочным анализом сопоставимости целевых показателей (индикаторов) с задачами госпрограммы установлено нарушение п. 3.6 Методических рекомендаций Комитета по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга по формированию и



реализации государственных программ Санкт-Петербурга – в госпрограмме отсутствуют целевые показатели (индикаторы), характеризующие решение задачи подпрограммы 1 *«Проведение активной политики занятости населения, в том числе таких категорий граждан, как женщины, находящиеся в отпуске по уходу за ребенком до достижения им возраста трех лет»*. Вместе с тем, федеральным проектом «Содействие занятости женщин», входящим в национальный проект «Демография» и в Указе Президента РФ от 07.05.2018 № 204 поставлена задача (отличная от вышеуказанной задачи подпрограммы) по созданию условий для осуществления трудовой деятельности женщин, имеющих детей, включая достижение 100-процентной доступности (к 2021 году) дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет.

**С учетом изложенного, в целях обеспечения согласованности документов стратегического планирования при участии Санкт-Петербурга в национальных проектах и государственных программах Российской Федерации Контрольно-счетная палата полагает необходимым Комитету по труду и занятости населения Санкт-Петербурга провести анализ соответствия задач и показателей, установленных госпрограммой, в части реализации федерального проекта «Содействие занятости женщин».**

**4.14. По госпрограмме «Развитие предпринимательства и потребительского рынка в Санкт-Петербурге»** расходы исполнены в сумме 177 060,9 тыс. рублей или на 9,6 % от годовых бюджетных назначений, что ниже уровня освоения ассигнований госпрограмм в целом (17,6 %).

Расходы по госпрограмме осуществлялись 3 исполнителями в диапазоне от 1,9 % (Администрация Красносельского района Санкт-Петербурга) до 10,4 % (Комитет по социальной политике Санкт-Петербурга). По 2 исполнителям расходы не производились: Администрация Пушкинского района Санкт-Петербурга с годовым объемом бюджетных назначений 25 461,8 тыс. рублей и Администрация Колпинского района Санкт-Петербурга (18 803,4 тыс. рублей). Ответственным исполнителем госпрограммы – Комитетом по промышленной политике, инновациям и торговле Санкт-Петербурга, ассигнования госпрограммы освоены в сумме 166 590,4 тыс. рублей или на 9,8 % от бюджета.

Наибольший объем средств в отчетном периоде направлен по целевой статье **1430067930** «Субсидия СПб ГБУ «Центр контроля качества товаров (продукции), работ и услуг» на иные цели» в сумме 84 570,7 тыс. рублей или 53,8 % от утвержденных бюджетом назначений.

В отчетном периоде не исполнялись бюджетные назначения по 25 целевым статьям на общую сумму 1 187 765,8 тыс. рублей (64,3 % от утвержденных ассигнований по госпрограмме), основной объем которых (51,5 %) приходится на 9 целевых статей госпрограммы, предусмотренных Комитету по промышленной политике, инновациям и торговле

Санкт-Петербурга в рамках национального проекта «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» посредством 3 региональных проектов:

«Расширение доступа субъектов малого и среднего предпринимательства к финансовым ресурсам, в том числе к льготному финансированию»;

«Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства»;

«Популяризация предпринимательства».

Согласно плану-графику реализации госпрограммы в 2020 году в рамках мероприятий указанных региональных проектов планируется:

- оказать финансовую поддержку 50 субъектам малого и среднего предпринимательства на сумму более 8,1 млн. рублей;
- вывести на экспорт деятельность 169 субъектов малого и среднего предпринимательства;
- способствовать созданию более 700 новых субъектов малого и среднего предпринимательства;
- оказать поддержку порядка 3 150 самозанятых граждан и субъектов малого и среднего предпринимательства;
- обучить более 6,4 тысяч человек основам ведения бизнеса;
- провести порядка 18 ярмарок вакансий для выпускников среднего профессионального и высшего образования и прочие.

Расходы развития по госпрограмме, утвержденные Законом о бюджете в объеме 22 560,1 тыс. рублей, на 01.04.2020 не производились. Адресной инвестиционной программой на 2020 год предусмотрено 2 объекта проектно-изыскательских работ, данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование объекта АИП	Сроки проведения работ	Лимиты фин-я 2020 год	Состояние на 01.04.2020	
			Освоение лимитов фин-я, в %	Выполнение работ
Проектирование реконструкции здания административно-бытового комплекса на Серафимовском кладбище по адресу: Заусадебная ул., д. 33	2019-2020	13 155,7	0,0	ГК: заключен. Завершение работ – 15.11.2020.
Проектирование строительства нового городского кладбища в г. Колпино по адресу: Понтонная ул. (2-я очередь)	2019-2020	8 563,4	0,0	ГК: заключен. Завершение работ – 15.11.2020.

В качестве мер государственной поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства госпрограммой предусматривается **предоставление им на льготных условиях нежилых помещений бизнес-инкубаторов, оборудования и комплекса услуг на безвозмездной основе.** Для садоводов и огородников Санкт-Петербурга и Ленинградской области организовано порядка тысячи **торговых мест на розничных рынках**, на территориях комплексов (зон) мелкорозничной торговли и торговых комплексов, которые предоставляются им **на льготной и безвозмездной основах.** При этом, в госпрограмме **не содержатся сведения о финансовой оценке результатов реализации указанных мер** поддержки малого и

среднего предпринимательства и развития потребительского рынка **и об объеме выпадающих доходов** бюджета Санкт-Петербурга (расчетно).

Между тем, согласно Общим требованиям к оценке налоговых расходов субъектов Российской Федерации, утвержденным постановлением Правительства РФ от 22.06.2019 № 796 в соответствии со ст. **174.3 БК РФ**, куратор налогового расхода – орган исполнительной власти субъекта РФ, ответственный за достижение соответствующих налоговому расходу субъекта РФ целей государственной программы субъекта РФ, осуществляет оценку целесообразности и результативности налоговых расходов субъекта РФ. В частности, оценивается вклад предусмотренных для плательщиков льгот в изменение значения показателя (индикатора) достижения целей государственной программы субъекта РФ, который рассчитывается как разница между значением указанного показателя (индикатора) с учетом льгот и значением указанного показателя (индикатора) без учета льгот.

**4.15. По госпрограмме «Повышение эффективности государственного управления в Санкт-Петербурге»** расходы исполнены в сумме 1 724 858 тыс. рублей или на 13 % от утвержденных бюджетных назначений, что ниже уровня освоения ассигнований госпрограмм в целом (17,6 %).

Расходы по госпрограмме осуществлялись 62 соисполнителями госпрограммы в диапазоне **от 0,1 %** (Комитет по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга) **до 82,3 %** (Управление по развитию садоводства и огородничества Санкт-Петербурга). Ответственным исполнителем госпрограммы – Администрацией Губернатора Санкт-Петербурга, ассигнования госпрограммы освоены в сумме 25 378,8 тыс. рублей или на 15,2 % от бюджета.

Кроме того, пока не исполняли расходы следующие ГРБС:

Государственная техническая инспекция (778,2 тыс. рублей);

Комитет по внешним связям Санкт-Петербурга (1 434 тыс. рублей);

Комитет по науке и высшей школе (2 725 тыс. рублей);

Комитет по развитию туризма Санкт-Петербурга (693,9 тыс. рублей);

Комитет по тарифам Санкт-Петербурга (1 084,4 тыс. рублей);

Комитет по физической культуре и спорту (2 461,1 тыс. рублей).

По состоянию на 01.04.2020 по всем подпрограммам сложился практически равномерный уровень исполнения.

В отчетном периоде не исполнялись бюджетные назначения по 20 целевым статьям расходов на общую сумму 2 276 918,5 тыс. рублей или 17,2 % от утвержденных бюджетных ассигнований по госпрограмме, основной объем которых (82,5 %) приходится на целевые статьи:

**1510096890** «Субсидии на увеличение уставного фонда СПб ГУП «Санкт-Петербургский информационно-аналитический центр» в целях обеспечения приобретения технических и программных средств распределенного регионального центра обработки данных ИОГВ» –

Комитетом по информатизации и связи в сумме 1 218 185,7 тыс. рублей, которые корректировкой бюджета уменьшены более чем на половину;

**151D296900** «Расходы на капитальные вложения по отрасли «Связь и информатика» в соответствии с АИП» – в сумме 370 000 тыс. рублей, предусмотренные Комитету по информатизации и связи;

**1510096820** «Расходы на развитие и сопровождение государственной информационной системы Санкт-Петербурга «Единая карта петербуржца» – в сумме 291 222,6 тыс. рублей, предусмотренные Комитет по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга.

Наибольший объем средств (75,1 %) в сумме 1 294 816,8 тыс. рублей был направлен в 1 квартале 2020 года на:

- содержание СПб ГКУ «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг – в сумме 700 377,8 тыс. рублей или на 20,9 % от годовых бюджетных назначений;

- организацию предоставления услуг связи с использованием инфраструктуры ЕМТС ИОГВ – в сумме 467 955,4 тыс. рублей или на 24,5 %;

- на обеспечение закупки средств автоматизации и программного обеспечения – в сумме 126 483,6 тыс. рублей или на 32 %.

Расходы развития по госпрограмме в 1 квартале 2020 года освоены в сумме 36 645 тыс. рублей или на 6,5 % от бюджета. Ассигнования, предусмотренные по целевым статьям:

**1510096660** «Расходы на реализацию ГП «Повышение эффективности государственного управления в Санкт-Петербурге» в соответствии с АИП» Комитету по строительству в сумме 189 883,6 тыс. рублей, освоены – в сумме 36 645 тыс. рублей или на 19,3 % от годовых бюджетных назначений.

Согласно отчету АИП средства предусмотрены на строительство здания по адресу: ул. Доблести, уч. 1, для размещения отдела ЗАГС Красносельского района. Имеются переходящие авансы, выданные в декабре 2019 года на техническое присоединение к сетям со сроком действия договоров - 2021, 2023, 2024 годы. В 2020 году выданы авансы на выполнение работ со сроком погашения - 20.11.2020 (на 01.04.2020 частично погашен) и на техническое присоединение к сетям со сроком действия договора - 2024 год. Постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 20.02.2020 № 90 предусмотрено увеличение лимита финансирования по объекту;

**151D296900** «Расходы на капитальные вложения по отрасли «Связь и информатика» в соответствии с АИП» Комитету по информатизации и связи в сумме 370 000 тыс. рублей на проектирование (81 521,1 тыс. рублей) и развитие (288 478,9 тыс. рублей) ЕМТС по госконтрактам с плановым сроком завершения работ – 01.12.2020, пока не осваивались.

В рамках госпрограммы в 2020 году реализуются **национальные проекты**:

- **«Цифровая экономика»**. Совокупный бюджет 2 региональных проектов по направлению «Цифровая экономика» на 2020 год утвержден в сумме 2 123 220,4 тыс. рублей, которые исполнены в сумме 346 556,8 тыс. рублей или на 16,3 % от бюджета и 16,2 % от росписи (региональный

проект «Информационная инфраструктура». По региональному проекту «Цифровое государственное управление» расходы не производились:

– «Международная кооперация и экспорт», в частности, по региональному проекту «Экспорт услуг» на 2020 год утверждено 4 700 тыс. рублей, которые пока не расходовались.

**4.16. По госпрограмме «Экономическое и социальное развитие территорий Санкт-Петербурга»** расходы исполнены в сумме 479 930,1 тыс. рублей или на 3,2 % от годовых бюджетных назначений, что *значительно ниже* уровня освоения ассигнований госпрограмм в целом (17,6 %).

Расходы по госпрограмме осуществлялись 34 соисполнителями госпрограммы

Финансирование госпрограммы по ответственному исполнителю – Комитету по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга, Законом о бюджете и в Паспорте госпрограммы не предусмотрено.

В отчетный период не исполнялись бюджетные назначения на общую сумму 535 952,7 тыс. рублей, основной объем которых приходится на целевые статьи Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга:

**1610098510** «Расходы на осуществление компенсационных выплат, связанных с изъятием объектов недвижимости» в сумме 172 669,5 тыс. рублей;

**1610098830** «Расходы на реализацию постановления Правительства Санкт-Петербурга от 27.06.2017 № 539» (бюджетные инвестиции на приобретение нежилых помещений по адресу: Новгородская ул., д. 20, литера А) в сумме 840 793,7 тыс. рублей;

На крайне низком уровне исполнены расходы на формирование Реестра собственности Санкт-Петербурга и на подготовку документов, идентифицирующих бесхозяйное имущество. Расходы, запланированные 28 ГРБС на общую сумму 60 052,2 тыс. рублей, исполнены в сумме 460,4 тыс. рублей или на 0,77 % (15 ГРБС расходы вообще не осуществлялись).

Наибольшая доля ассигнований госпрограммы (порядка 64 %), как и в предыдущие годы, приходится на **расходы развития** по госпрограмме, предусмотренные Комитету имущественных отношений по целевой статье **1610098410** «Расходы на приобретение объектов недвижимости в соответствии с АИП» в объеме 12 989 760 тыс. рублей, которые освоены на 2,4 % или в сумме 306 552 тыс. рублей. Постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 18.02.2020 № 85 утвержден Перечень объектов недвижимости, планируемых к приобретению в 2020 году, в соответствии с которым, выкуплен объект недвижимого имущества по адресу: г. Сестрорецк, ул. Николая Соколова, д. 19, литера А (детский сад «Сказка»).

Прочие расходы развития «на развитие г. Кронштадта», предусмотренные бюджетом Комитету по развитию транспортной инфраструктуры и Комитету по строительству по целевой статье **1630098690** «Расходы на реализацию ГП «Экономическое и социальное развитие

территорий Санкт-Петербурга» на развитие г. Кронштадта в соответствии с АИП» на общую сумму 39 747,8 тыс. рублей (росписью – 45 162 тыс. рублей), по состоянию на 01.04.2020 не производились.

Финансирование национальных (региональных) проектов госпрограммой не предусмотрено.

**4.17. По госпрограмме «Создание условий для обеспечения общественного согласия в Санкт-Петербурге»** расходы исполнены в сумме 1 110 070,9 тыс. рублей или на 16,2 % от годовых бюджетных назначений, что ниже уровня освоения ассигнований госпрограмм в целом (17,6 %) и обусловлено в основном отменой проведения массовых международных, общероссийских и городских мероприятий туристской направленности в связи с общемировыми ограничительными мерами по нераспространению коронавирусной инфекции.

По состоянию на 01.04.2020 не осуществлялось финансирование Подпрограммы 5 «Реализация Концепции государственной миграционной политики РФ в Санкт-Петербурге» с годовым объемом ассигнований в сумме 9 454,2 тыс. рублей.

Расходы по госпрограмме осуществлялись 29 ГРБС крайне неравномерно: в диапазоне от **1 %** (Комитет по строительству) до **24,5 %** (Администрация Фрунзенского района Санкт-Петербурга).

Вообще не было начато освоение бюджетных ассигнований 2020 года 5 ГРБС (Комитет по культуре Санкт-Петербурга, Комитет по науке и высшей школе, Комитет по социальной политике Санкт-Петербурга, Комитет Санкт-Петербурга по делам Арктики, Комитет Финансов Санкт-Петербурга) в сумме 17 995,1 тыс. рублей.

В I квартале 2020 года не исполнялись бюджетные обязательства по 41 целевой статье, на общую сумму 724 580,8 тыс. рублей, основной объем которых (65,7 %) приходится на 5 целевых статей:

**1740098731** «Субсидии в виде грантов Санкт-Петербурга в сфере СМИ» - в сумме 124 580 тыс. рублей. Ассигнования, предусмотренные Комитету по печати и взаимодействию со СМИ, корректировкой бюджета не изменялись;

**1710078040** «Субсидии социально ориентированным некоммерческим организациям на реализацию проектов, проведение фестивалей и конкурсов в сфере молодежной политики Санкт-Петербурга» - в сумме 97 120,5 тыс. рублей. Ассигнования, предусмотренные Комитету по молодежной политике и взаимодействию с общественными организациями, корректировкой бюджета не изменялись;

**1710078030** «Расходы на проведение городских массовых и просветительских мероприятий в сфере молодежной политики» - в сумме 93 441,5 тыс. рублей. Ассигнования, предусмотренные Комитету по молодежной политике и взаимодействию с общественными организациями, корректировкой бюджета уменьшены;

**1740098735** «Субсидия на выпуск и распространение периодического печатного издания «Вечерний Санкт-Петербург» - в сумме 80 930 тыс. рублей.

Ассигнования, предусмотренные Комитету по печати и взаимодействию со СМИ, корректировкой бюджета уменьшены;

**1740098732** «Субсидия АНО «Санкт-Петербургский центр информационной поддержки» на издание и распространение районных периодических печатных изданий» - в сумме 80 000 тыс. рублей. Ассигнования, предусмотренные Комитету по печати и взаимодействию со СМИ, корректировкой бюджета не изменялись.

Наибольший объем освоенных бюджетных ассигнований 2020 года составили субсидии:

- бюджетным учреждениям – подростковым и молодежным центрам на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, установленного Комитетом по молодежной политике и взаимодействию с общественными организациями и администрациям 18 районов – в сумме 688 756,9 тыс. рублей, что составляет 20,5 % от годовых назначений;

- АО «Городское агентство по телевидению и радиовещанию» на производство и вещание социально значимого телеканала «Телеканал «Санкт-Петербург» – в сумме 280 000 тыс. рублей, что составляет 22,4 % от годовых назначений;

- ОАО «Информационно-издательский центр Правительства Санкт-Петербурга «Петроцентр» на выпуск и распространение специализированного издания «Петербургский дневник» и поддержку электронного издания «spbndevnik.ru» – в сумме 59 337,3 тыс. рублей, что составляет 23,7 % от годовых назначений.

На низком уровне, менее 10 %, исполнены расходы по 9 целевым статьям на общую сумму 852 532 тыс. рублей, данные об исполнении представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование целевой статьи	Бюджет	Роспись	Исполнено	% исполнения	
				от бюджета	от росписи
<b>Итого:</b>	<b>852 532,0</b>	<b>852 767,7</b>	<b>10 486,7</b>	<b>1,2</b>	<b>1,2</b>
Расходы на организацию и проведение массовых и просветительских мероприятий, осуществляемых в сфере молодежной политики	27 814,8	27 814,8	986,4	3,5	3,5
Расходы на международное и межрегиональное сотрудничество в сфере молодежной политики	27 795,2	27 795,2	140,0	0,5	0,5
Расходы на капитальный ремонт подростковых и молодежных центров	533 992,9	533 992,9	2 946,0	0,6	0,6
Расходы на реализацию ГП «Создание условий для обеспечения общественного согласия в Санкт-Петербурге» в соответствии с АИП	199 919,3	199 919,3	1 922,8	1,0	1,0
Расходы на обеспечение социальной адаптации и ресоциализации с обеспечением системного досуга и занятости несовершеннолетних и молодежи в возрасте от 14 до 19 лет, склонных к совершению правонарушений, в т.ч. находящихся под следствием и в отношении которых	35 662,3	35 662,3	2 799,3	7,8	7,8



Наименование целевой статьи	Бюджет	Роспись	Исполнено	% исполнения	
				от бюджета	от росписи
имеется вступившее в законную силу решение суда					
Расходы на организацию и проведение просветительских межконфессиональных мероприятий, включая теле- и радиопрограммы, аудио и видеоматериалы, освещающих роль религии в истории народов России и способствующих профилактике конфликтов на религиозной почве	1 631,9	1 631,9	95,4	5,8	5,8
Расходы на организацию и проведение мероприятий, направленных на укрепление гражданского единства и гармонизацию межнациональных отношений в Санкт-Петербурге	2 347,8	2 347,8	148,5	6,3	6,3
Расходы на организацию посещения обучающимися первой и второй образовательной ступени (1-4 и 5-8 кл.) общеобразовательных учреждений Санкт-Петербурга цикла музейных образовательных программ	9 000,0	9 000,0	860,2	9,6	9,6
Расходы на информационное освещение деятельности органов государственной власти Санкт-Петербурга	14 367,8	14 603,5	588,1	4,1	4,0

В рамках госпрограммы реализуются 2 **национальных проекта**:

- **«Культура»**, в частности, по региональному проекту «Творческие люди» на 2020 год утверждено 9 725 тыс. рублей, которые по итогам 1 квартала 2020 года исполнены в сумме 860,2 тыс. рублей или на 8,8 %;
- **«Образование»**, в частности, по региональному проекту «Социальная активность» на 2020 год утверждено 38 910 тыс. рублей, которые по итогам 1 квартала 2020 года не осваивались.

**4.18. По госпрограмме «Развитие сферы туризма в Санкт-Петербурге»** расходы исполнены в сумме 123 528,1 тыс. рублей или на 18,3 % от годовых бюджетных назначений, что выше уровня освоения ассигнований госпрограмм в целом (17,6 %).

Расходы по госпрограмме осуществлялись единственным исполнителем – Комитетом по развитию туризма в Санкт-Петербурге.

В отчетном периоде не исполнялись бюджетные назначения по 4 целевым статьям на общую сумму 30 385 тыс. рублей (4,5 % от утвержденных ассигнований по госпрограмме): развитие культурно-познавательного туризма (2 174,8 тыс. рублей), развитие социального туризма (411,9 тыс. рублей), конгрессно-выставочные мероприятия (20 000 тыс. рублей), проект «Контакт-центр» (7 798,3 тыс. рублей). По трем из перечисленных направлений расходов при корректировке бюджета ассигнования уменьшены.

Наибольший объем средств (75,1 %) в сумме 92 489,9 тыс. рублей в отчетном периоде направлен на развитие событийного туризма.

Наименьшее освоение бюджетных ассигнований госпрограммы (ниже освоения в среднем по госпрограмме – 18,3 %) пришлось на 4 целевых статьи. Общая сумма неосвоения по ним составила 354 314,3 тыс. рублей или 91,9 %, из них на финансовое обеспечение выполнения государственного задания СПб ГБУ:

- «Конгрессно-выставочное бюро» в сумме 182 608 тыс. рублей или на 93,4 %. Ассигнования освоены в сумме 12 903,8 тыс. рублей;

- «Городское туристско-информационное бюро» в сумме 112 106,5 тыс. рублей или 87,1 %. Ассигнования освоены в сумме 16 668,9 тыс. рублей.

В отчетном периоде в рамках госпрограммы реализована **региональная составляющая «Экспорт услуг»** национального проекта «Международная кооперация и экспорт» с освоением ассигнований на 01.04.2020 в сумме 63 955,4 тыс. рублей или 21,3 % от ассигнований, установленных бюджетом и сводной бюджетной росписью.

Госпрограмма направлена на содействие строительству и модернизации объектов туристской и сопутствующей инфраструктуры (задача 1 госпрограммы). Между тем, в **нарушение п. 3.5** Методических рекомендаций по формированию и реализации госпрограмм Санкт-Петербурга (распоряжение Комитета по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга от 28.03.2014 № **28-р**) **система показателей госпрограммы и индикаторов подпрограмм не отражает достижение** указанной задачи госпрограммы. По аналогии с госпрограммой РФ **целесообразно предусмотреть индикатор**, отражающий итоги проделанной работы по привлечению инвестиций и сопровождению проектов ГЧП в сфере туризма, – *«Объем инвестиций в основной капитал, привлеченных в туристскую инфраструктуру в рамках реализации мероприятий госпрограммы (внебюджетные источники) (млрд. рублей)»*.

Кроме этого, в целях повышения конкурентоспособности туристских продуктов и услуг Санкт-Петербурга, помимо предоставления субсидий некоммерческим организациям на организацию и проведение в Санкт-Петербурге конгрессно-выставочных мероприятий, видится целесообразным **включение в перечень мероприятий подпрограммы 2** «Расширение спектра предоставляемых туристских услуг» мероприятия по предоставлению из бюджета Санкт-Петербурга *грантовой поддержки общественных и предпринимательских инициатив индивидуальных предпринимателей и юридических лиц, направленных на развитие внутреннего и въездного туризма.*

В качестве одной из мер государственного стимулирования производства и продаж **авторской сувенирной продукции** госпрограммой предусматривается **предоставление для производителей льготных условий по аренде торговых точек** в городских специализированных центрах по распространению аутентичной сувенирной продукции. При этом, в госпрограмме **не содержатся сведения о финансовой оценке результатов**

**реализации указанных мер арендных преференций и об объеме выпадающих доходов бюджета Санкт-Петербурга (расчетно).**

Между тем, согласно Общим требованиям к оценке налоговых расходов субъектов Российской Федерации, утвержденным постановлением Правительства РФ от 22.06.2019 № 796 в соответствии со ст. 174.3 БК РФ, куратор налогового расхода – орган исполнительной власти субъекта РФ, ответственный за достижение соответствующих налоговому расходу субъекта РФ целей государственной программы субъекта РФ, осуществляет оценку целесообразности и результативности налоговых расходов субъекта РФ. В частности, оценивается вклад предусмотренных для плательщиков льгот в изменение значения показателя (индикатора) достижения целей государственной программы субъекта РФ, который рассчитывается как разница между значением указанного показателя (индикатора) с учетом льгот и значением указанного показателя (индикатора) без учета льгот.

## 5. Анализ исполнения Адресной инвестиционной программы

Общий объем ассигнований, предусмотренный на реализацию АИП в соответствии Законом Санкт-Петербурга «О бюджете Санкт-Петербурга на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов», составляет **100 897 139,9 тыс. рублей** (13,9 % от общей суммы расходов бюджета Санкт-Петербурга на 2020 год).

Корректировкой бюджета ассигнования АИП **уменьшены** на 33 188 526,7 тыс. рублей или на 32,9 %, в результате чего расходы на АИП в 2020 году составят 67 708 613,2 тыс. рублей или 9,9 % от общей суммы расходов бюджета (112 % от фактического освоения ассигнований АИП в 2019 году).

При финансировании всех расходов бюджета по состоянию на 01.04.2020 на 17,5 %, инвестиционные расходы исполнены только на 5,9 % в сумме 5 952 474,4 тыс. рублей, из которых 584 361,9 тыс. рублей – авансы, 408 661,7 тыс. рублей – погашение кредиторской задолженности, сформированной в прошлые годы, 551 366,9 тыс. рублей – оплата расходов по исполнительным листам, выданным Арбитражным судом Санкт-Петербурга и Ленинградской области.

Данные о динамике исполнения расходов АИП за последние 5 лет представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Год	АИП				Доля АИП в расходах		Авансы, выданные в прошлые годы: отработано и возвращено в бюджет	
	бюджет	исполнено за 1 квартал			утв.	исп.		
		сумма	%	из них авансы			сумма	%
2016	88 668 894,8	8 865 222,5	10,0	3 585 024,1	18,0	10,3	1 419 240,3	14,1
2017	90 329 956,9	7 742 371,3	8,6	627 390,0	16,3	7,7	1 222 764,1	7,3

<b>2018</b>	90 701 729,6	12 294 018,3	13,6	1 591 501,1	15,3	10,4	1 440 714,0	9,4
<b>2019</b>	89 272 059,8	6 283 889,1	7,0	4 178 815,9	13,9	5,2	1 246 119,9	12,2
<b>2020</b>	<b>100 897 139,9</b>	<b>5 952 474,4</b>	<b>5,9</b>	<b>584 361,9</b>	<b>13,9</b>	<b>4,7</b>	<b>320 185,3</b>	<b>3,5</b>

С момента перехода на программный бюджет в 2015 году основной объем ассигнований АИП преимущественно планируется и осваивается в рамках госпрограмм. Данные представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование госпрограммы	Бюджет на 2020 год	Исполнено на 01.04.2020	
		сумма	в %
<b>Всего:</b>	<b>100 870 674,4</b>	<b>5 942 255,8</b>	<b>5,9</b>
Развитие здравоохранения в Санкт-Петербурге	9 032 459,2	677 226,2	7,5
Развитие образования в Санкт-Петербурге	9 555 453,0	1 237 078,7	12,9
Социальная поддержка граждан в Санкт-Петербурге	1 084 384,9	110 441,8	10,2
Развитие физической культуры и спорта в Санкт-Петербурге	1 786 761,6	347 236,2	19,4
Развитие транспортной системы Санкт-Петербурга	30 241 449,0	1 700 267,2	5,6
Обеспечение законности, правопорядка и безопасности в Санкт-Петербурге	113 861,9	384,3	0,3
Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, энергетики и энергосбережения в Санкт-Петербурге	19 637 336,3	818 500,9	4,2
Развитие сферы культуры в Санкт-Петербурге	2 208 266,6	193 696,0	8,8
Обеспечение доступным жильем и жилищно-коммунальными услугами жителей Санкт-Петербурга	9 855 771,9	511 769,3	5,2
Благоустройство и охрана окружающей среды в Санкт-Петербурге	717 195,1	535,4	0,1
Развитие промышленности, инновационной деятельности и агропромышленного комплекса в Санкт-Петербурге	2 825 864,1	0,0	0,0
Развитие предпринимательства и потребительского рынка в Санкт-Петербурге	22 560,1	0,0	0,0
Повышение эффективности государственного управления в Санкт-Петербурге	559 883,6	36 645,0	6,5
Экономическое и социальное развитие территорий Санкт-Петербурга	13 029 507,8	306 552,0	2,4
Создание условий для обеспечения общественного согласия в Санкт-Петербурге	199 919,3	1 922,8	1,0

Данные об исполнении расходов АИП на 01.04.2020 в разрезе ГРБС представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование ГРБС	Бюджет на 2020 год	Выполнено работ в рамках лимита на 2020 год	Профинансировано на 01.04.2020			
			сумма	в %	в том числе	
					оплата работ	авансы
<b>Всего, в том числе:</b>	<b>100 897 139,9</b>	<b>5 343 769,6</b>	<b>5 952 474,4</b>	<b>5,9</b>	<b>4 408 083,9</b>	<b>584 361,9</b>
Комитет по развитию транспортной инфраструктуры	25 879 791,3	2 068 226,0	1 613 559,8	6,2	1 383 025,6	230 534,2
Комитет по строительству	27 080 012,3	1 943 201,3	2 711 278,6	10,0	1 896 759,7	265 355,9
Комитет по транспорту	411 040,4	71 629,6	71 629,6	17,4	71 629,6	0,0
Комитет имущественных отношений	28 174 576,7	306 552,0	737 061,3	2,6	306 552,0	21 847,6

Наименование ГРБС	Бюджет на 2020 год	Выполнено работ в рамках лимита на 2020 год	Профинансировано на 01.04.2020			
			сумма	в %	в том числе	
					оплата работ	авансы
Комитет по энергетике и инженерному обеспечению	16 696 075,0	954 160,7	818 945,1	4,9	750 117,0	66 624,2

Не выполнялись работы в рамках лимитов 2020 года и не финансировались расходы Комитета по благоустройству (103 031,2 тыс. рублей), Комитета по информатизации и связи (370 000 тыс. рублей), Комитета по природопользованию, охране окружающей среды и обеспечению экологической безопасности (495 000 тыс. рублей), Комитета по промышленной политике, инновациям и торговле (1 687 613 тыс. рублей).

Расходы АИП в бюджете Санкт-Петербурга предусмотрены только по 1 национальному проекту («Жилье и городская среда») в сумме 1 517 455,5 тыс. рублей и 1 национальной программе («Цифровая экономика») в сумме 370 000 тыс. рублей, которые по состоянию на 01.04.2020 не исполнялись.

В 2020 году всеми ГРБС запланировано к вводу в эксплуатацию 89 объектов. Данные о количестве объектов, предусмотренных к вводу в эксплуатацию в текущем году, в разрезе ГРБС по состоянию на 01.04.2020 представлены в таблице:

(шт.)

Наименование	Бюджет на 2020 год	Исполнено на 01.04.2020		всего	Вводные объекты		
		сумма	в %		плани- руется к переносу	из них	
						плани- руется к вводу	завершено строитель- ство
<b>Всего:</b>	<b>22 111 348,7</b>	<b>2 144 602,1</b>	<b>9,7</b>	<b>89</b>	<b>23</b>	<b>61</b>	<b>5</b>
<b>Комитет по развитию транспортной инфраструктуры</b>	<b>6 707 202,1</b>	<b>462 612,5</b>	<b>6,9</b>	<b>18</b>	<b>9</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
Дорожное хозяйство	6 092 811,9	462 612,5	7,6	17	9	3	5
Транспорт	614 390,2	0,0	0,0	0	1	0	0
<b>Комитет по строительству</b>	<b>9 425 156,5</b>	<b>1 285 914,6</b>	<b>13,6</b>	<b>38</b>	<b>8</b>	<b>30</b>	<b>0</b>
Жилищное хозяйство	35 254,6	11 933,6	33,8	1	0	1	0
Коммунальное хозяйство	976 701,6	59 353,4	6,1	2	1	1	0
Дорожное хозяйство	706 297,2	7 732,6	1,1	3	3	0	0
Общее образование	2 002 429,5	541 517,2	27,0	6	2	4	0
Дошкольное образование	1 925 184,4	214 883,7	11,2	10	1	9	0
Культура	891 232,5	117 397,9	13,2	2	0	2	0
Здравоохранение	1 985 266,1	256 497,0	12,9	7	0	7	0
Физическая культура и спорт	412 543,7	26 602,8	6,4	2	0	2	0
Социальная политика	289 113,2	13 351,4	4,6	4	1	3	0
Другие общегосударственные вопросы	201 133,7	36 645,0	18,2	1	0	1	0

Наименование	Бюджет на 2020 год	Исполнено на 01.04.2020		Вводные объекты			
		сумма	в %	всего	из них		
					планируется к переносу	планируется к вводу	завершено строительство
<b>Комитет по энергетике и инженерному обеспечению</b>	<b>5 978 990,1</b>	<b>396 075,0</b>	<b>6,6</b>	<b>33</b>	<b>6</b>	<b>27</b>	<b>0</b>
Коммунальное хозяйство	5 978 990,1	396 075,0	6,6	33	6	27	0
объекты водоснабжения	3 972 822,9	281 088,3	7,1	7	1	6	0
объекты газоснабжения	207 443,3	22 658,9	10,9	4	0	4	0
объекты электроэнергетики	257 906,5	53 157,4	20,6	3	2	1	0
объекты теплоснабжения	1 540 817,4	39 170,4	2,5	19	3	16	0

**По итогам анализа предоставленного Комитетом по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга Отчета об исполнении АИП за 1 квартал 2020 года Контрольно-счетная палата Санкт-Петербурга считает необходимым отметить следующее.**

В комментариях к Отчету приведены данные об оплате в отчетном периоде Комитетом по строительству средств в сумме 549 163 тыс. рублей исполнительного листа по делу № А56-160888/2018 от 08.07.2019 за счет лимитов объектов отраслей: «Общее образование», «Дошкольное образование», «Физическая культура и спорт». При этом, суммы произведенных кассовых расходов на оплату исполнительного листа не указаны.

Средства перечислены ОАО «Метрострой» за работы, выполненные по завершению строительства футбольного стадиона на Крестовском острове, а также зоны первичного контроля для него за счет лимитов объектов:

1) *Строительство общеобразовательной школы на 825 мест по адресу: Нерчинская ул., уч. 1 (напротив дома № 14, литера А по Дальневосточному пр.) / севернее улицы Новоселов, квартал 9А, уч. 3;*

2) *Строительство общеобразовательной школы на 825 мест по адресу: Дальневосточный проспект, уч. 1, (восточнее пересечения с улицей Еремеева)/севернее улицы Новоселов, квартал 16, уч. 10;*

3) *Строительство дошкольного образовательного учреждения на 160 мест по адресу: Южное шоссе, уч. 7 (юго-западнее дома 49, литера Ф по Южному шоссе), включая разработку проектной документации стадии РД;*

4) *Строительство дошкольного образовательного учреждения на 140 мест на Суздальском шоссе, уч. 15, (юго-западнее пересечения Суздальского шоссе с Выборгским направлением ж.д.), включая корректировку проектной документации стадии РД;*

5) *Строительство дошкольного образовательного учреждения на 140 мест по адресу: Суздальское ш., уч. 14 (юго-западнее пересечения Суздальского шоссе с Выборгским направлением ж.д.);*



б) *Реконструкция здания СПб ГБОУ ДОД СДЮШОР Пушкинского района Санкт-Петербурга по адресу: г. Пушкин, Ленинградская ул., д. 83, литера А.*

При корректировке бюджета 2020 года в АИП включены расходы в целях «корректировки» произведенных Комитетом по строительству данных нецелевых расходов в общей сумме 549 163 тыс. рублей, на что указано в заключении Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга на проект закона Санкт-Петербурга «О внесении изменений и дополнений в Закон Санкт-Петербурга «О бюджете Санкт-Петербурга на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов».

В соответствии с ч. 2 ст.1 Федерального закона от 02.10.2007 № 229-ФЗ «Об исполнительном производстве», условия и порядок исполнения судебных актов по передаче гражданам, организациям денежных средств соответствующего бюджета бюджетной системы РФ устанавливаются бюджетным законодательством РФ.

Согласно п. 3 ст.242.2 БК РФ, исполнение судебных актов по искам к субъектам РФ о возмещении вреда, причиненного незаконными действиями (бездействием) государственных органов субъектов РФ или их должностных лиц, а также судебных актов по иным искам о взыскании денежных средств за счет средств казны субъекта РФ, возложено на финансовые органы субъектов РФ.

В соответствии с п. 5 ст. 242.2 БК РФ исполнение судебных актов осуществляется за счет ассигнований, предусмотренных на эти цели законом о бюджете. Кроме того, согласно ст. 219 БК РФ получатель бюджетных средств принимает и (или) исполняет бюджетные обязательства в пределах доведенных лимитов бюджетных обязательств и (или) бюджетных ассигнований. При этом в соответствии со ст. 6 БК РФ бюджетными ассигнованиями признаются предельные объемы денежных средств, предусмотренных в соответствующем финансовом году для исполнения бюджетных обязательств.

В случае если, указанные в исполнительных документах объемы средств, превышают ассигнования, утвержденные законом о бюджете на эти цели, в соответствии с положениями ст. 217 и п. 5 ст. 242.2 БК РФ финансовый орган субъекта РФ может внести изменения в сводную бюджетную роспись бюджета субъекта РФ. Порядок исполнения сводной бюджетной росписи бюджета субъекта РФ, включая процедуру внесения изменений, предусматривается субъектом РФ в нормативном правовом акте субъекта РФ, регулирующем бюджетные правоотношения. Указанный порядок внесения изменений в сводную бюджетную роспись утвержден распоряжением Комитета финансов Санкт-Петербурга от 14.11.2007 № 169-р «Об утверждении Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи».

Таким образом, действующим бюджетным законодательством предусмотрен механизм, обеспечивающий принятие финансовым органом организационно-технических мер с целью исполнения судебных актов при отсутствии достаточных средств на их исполнение. Для признания данных



действий правомерными необходимо строгое соблюдение установленной действующим бюджетным законодательством процедуры. О чем также было отмечено в п.п. 3, 4 Определения Конституционного Суда РФ от 01.10.2009 № 1312-О-О, постановлении Семнадцатого арбитражного апелляционного суда от 13.05.2014 № 17АП-3444/2012-ГК.

Таким образом, действующим бюджетным законодательством предусмотрено, что исполнение судебных актов осуществляется за счет бюджетных ассигнований, предусмотренных на эти цели законом о бюджете.

Вместе с тем, согласно информации, изложенной в заключении, Комитетом по строительству осуществлены расходы на оплату исполнительного листа за счет средств АИП по объектам, не включенным в АИП.

В соответствии с п. 1.3. Положения об организации деятельности исполнительных органов государственной власти Санкт-Петербурга по подготовке решений о бюджетных инвестициях в объекты государственной собственности Санкт-Петербурга, а также решений о предоставлении субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной собственности Санкт-Петербурга и порядке формирования и реализации адресной инвестиционной программы, утвержденного постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 20.10.2010 № 1435, АИП представляет собой перечень расходов, с указанием заказчика и иных характеристик, группируемых в том числе по отраслям городского хозяйства: «Общее образование», «Дошкольное образование».

Согласно п. 1.4. указанного Положения формирование и включение расходов в АИП осуществляется при наличии установленных в соответствии с требованиями бюджетного законодательства расходных обязательств Санкт-Петербурга.

Под расходными обязательствами, в соответствии со ст. 6 БК РФ, понимаются обусловленные законом, иным нормативным правовым актом, договором или соглашением обязанности публично-правового образования или действующего от его имени казенного учреждения предоставить физическому или юридическому лицу, иному публично-правовому образованию, субъекту международного права средства из соответствующего бюджета.

Оплата расходов за счет средств АИП по объектам, не включенным в АИП, не допускается.

Согласно п. 5.3 Положения, включение в АИП новых расходов и исключение из АИП расходов осуществляются исключительно путем внесения изменений и дополнений в АИП при внесении изменений в закон о бюджете.

В свою очередь, направление средств бюджета бюджетной системы РФ и оплата денежных обязательств в целях, не соответствующих полностью или частично целям, определенным законом о бюджете, сводной бюджетной росписью, бюджетной росписью, лимитами бюджетных обязательств, бюджетной сметой, договором (соглашением) либо правовым актом,

являющимся основанием для предоставления указанных средств, в соответствии со ст. 306.4 БК РФ, признается нецелевым использованием бюджетных средств.

Таким образом, перечисление Комитетом по строительству задолженности перед ОАО «Метрострой» за работы, выполненные по завершению строительства футбольного стадиона на Крестовском острове, а также зоны первичного контроля для него средств в сумме 549 163 тыс. рублей, за счет бюджетных ассигнований 2020 года и лимитов финансирования по объектам образования, в силу положений ст. 306.4 БК РФ, обладает всеми признаками нецелевого расходованием средств бюджета Санкт-Петербурга в отчетный период.

#### 6. Анализ исполнения бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Санкт-Петербурга (далее – ТФ ОМС)

6.1. В бюджет ТФ ОМС поступили доходы в сумме 31 322 632,1 тыс. рублей или 26,3 % от годовых бюджетных назначений (в I квартале 2019 – 25,8 %), расходы исполнены в сумме 25 060 111,1 тыс. рублей, что составляет 20,9 % от годовых бюджетных назначений (в 2019 году – 20,6 %).

В результате исполнения бюджета ТФ ОМС с профицитом в сумме 6 262 521 тыс. рублей, на указанную сумму увеличились остатки на счете бюджета ТФ ОМС.

Данные об исполнении бюджета ТФ ОМС за отчетный период 2020 года представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Бюджетные назначения на 2020 год	Исполнено на 01.04.2020	
		Сумма	%
<b>Доходы</b>	<b>119 009 081,6</b>	<b>31 322 632,1</b>	<b>26,3</b>
Налоговые и неналоговые доходы	588 047,3	169 564,2	28,8
Безвозмездные поступления	118 421 034,3	31 153 067,9	26,3
<b>Расходы</b>	<b>119 430 777,0</b>	<b>25 060 111,1</b>	<b>21,0</b>
Общегосударственные вопросы	588 578,3	129 620,4	22,0
Здравоохранение	118 842 198,7	24 930 490,7	21,0
<b>Дефицит / Профицит</b>	<b>-421 695,4</b>	<b>6 262 521,0</b>	<b>x</b>

6.2. Доходы бюджета ТФ ОМС, относительно аналогичного периода 2019 года, увеличились на 3 201 804,4 тыс. рублей или на 11,4 %, что обусловлено ростом поступлений межбюджетных трансфертов, а также прочих неналоговых поступлений.

Основная часть доходов бюджета ТФ ОМС (99,4 %) сформирована за счет безвозмездных поступлений, объем которых по состоянию на 01.04.2020 составил 31 153 067,9 тыс. рублей, из них поступили средства из бюджетов:

- Федерального фонда ОМС – в сумме 22 975 830,9 тыс. рублей или 25 % от годовых бюджетных назначений;

- Санкт-Петербурга – в сумме 4 606 254,1 тыс. рублей или 25 % от годовых бюджетных назначений, в том числе 4 445 227,8 тыс. рублей (25 %) поступило на дополнительное финансовое обеспечение реализации Территориальной программы ОМС в части базовой программы ОМС. На финансовое обеспечение дополнительных видов и условий оказания медицинской помощи, не установленных базовой программой ОМС, поступило 161 026,3 тыс. рублей или 25 % от годовых бюджетных назначений.

6.3. Расходы бюджета ТФ ОМС, относительно аналогичного периода прошлого года, увеличились на 2 587 434,8 тыс. рублей или на 11,5 % и были исполнены в сумме 25 060 111,1 тыс. рублей или на 21 %, в том числе по подразделам: «Другие общегосударственные вопросы» – в сумме 129 620,4 тыс. рублей или на 22 %, «Другие вопросы в области здравоохранения» – в сумме 24 930 490,7 тыс. рублей или на 21 %.

6.4. В 2020 году деятельность в сфере ОМС осуществляла 371 медицинская организация. Структура медицинских организаций по организационно-правовым формам представлена в таблице:

Организационно-правовая форма медицинской организации	Количество	
	шт.	структура (%)
<b>Всего:</b>	<b>371</b>	<b>100,0</b>
Государственные бюджетные учреждения	178	48,0
Общества с ограниченной ответственностью	133	35,8
Федеральные государственные бюджетные учреждения	26	7,0
Непубличные акционерные общества	12	3,2
Государственные автономные учреждения	4	1,1
Частные учреждения	5	1,3
Автономные некоммерческие организации	3	0,8
Федеральные государственные казенные учреждения	3	0,8
Филиалы юридических лиц	2	0,5
Публичные акционерные общества	3	0,8
Унитарные предприятия	2	0,5

6.5. В рамках Территориальной программы ОМС первичную специализированную медико-санитарную помощь оказывали 336 организации, специализированную медицинскую помощь – 105, первичную врачебную медико-санитарную помощь – 101, высокотехнологичную специализированную медицинскую помощь – 55, скорую специализированную медицинскую помощь – 47.

В связи с объединением с 26.03.2020 ООО ВТБ МС и АО «Страховая компания «СОГАЗ-Мед» на 01.04.2020 отдельные полномочия страховщика – ТФ ОМС осуществляли 6 страховых медицинских организаций. В структуре страховых медицинских организаций наибольшая доля по количеству застрахованных граждан от общего числа застрахованных приходилась Санкт-Петербургский филиал АО «Страховая компания «СОГАЗ-Мед» – 31,8 %.

6.6. За 1 квартал 2020 года страховым медицинским организациям выставлено счетов на сумму 27 999 360,6 тыс. рублей, что на

3 356 861,8 тыс. рублей или на 13,6 % больше, чем в аналогичном периоде 2019 года.

Оплачено страховыми организациями в медицинские организации, осуществляющие деятельность в сфере ОМС в Санкт-Петербурге за оказанные услуги 24 464 058,0 тыс. рублей, что на 2 121 187,7 тыс. рублей или на 9,5 % больше по сравнению с аналогичным периодом 2019 года.

Оплата счетов проводилась по следующим видам медицинской помощи:

– первичная медико-санитарная помощь – 15 818 952 счета на 10 322 091,7 тыс. рублей, что на 627 028 счетов больше чем в 2019 году, стоимость оплаченных счетов увеличилась на 496 612,5 тыс. рублей, средняя стоимость одного счета составила 652,5 рублей, что на 0,9 % больше, чем в 2019 году;

– специализированная медицинская помощь – 2 433 107 счетов на 12 394 941,9 тыс. рублей, что на 24 464 счета меньше чем в 2019 году, при этом стоимость оплаченных счетов увеличилась на 1 706 100,9 тыс. рублей, средняя стоимость одного счета составила 5 094,3 рубля, что на 17,1 % больше, чем в 2019 году;

– скорая медицинская помощь – 323 458 счета на 1 747 024,3 тыс. рублей, что на 3 222 счета меньше чем в 2019 году, а стоимость оплаченных счетов уменьшилась на 81 525,8 тыс. рублей, средняя стоимость одного счета составила 5 401,1 рубль, что на 3,5 % меньше, чем в 2019 году;

6.7. Отказано в оплате страховыми организациями за оказанные услуги на 319 604,5 тыс. рублей, что на 36 726,9 тыс. рублей или на 10,3 % меньше, чем в аналогичном периоде 2019 года. Средняя стоимость одного неоплаченного счета составила 1 149,6 рублей, что на 22,3 % ниже, чем в аналогичном периоде 2019 года.

Наибольшие суммы отказов в оплате счетов страховыми организациями, сформировались по выставленным счетам ГБУЗ: «Елизаветинская больница» (отказано в оплате на сумму 28 057,9 тыс. рублей по 3 839 счетам), «Городская Мариинская больница» (на сумму 16 149,1 тыс. рублей по 985 счетам), «Городской клинический онкологический диспансер» (на сумму 17 321,2 тыс. рублей по 1 597 счетам).

Наибольшее количество отказов по оплате счетов страховыми организациями, сформировались по выставленным счетам СПб ГБУЗ: «Детская поликлиника № 73» – по 23 763 счетам на сумму 1 065,2 тыс. рублей, «Городская стоматологическая поликлиника № 33» – по 22 798 счетам на сумму 4 004,5 тыс. рублей.

## **7. Анализ исполнения бюджетов внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга**

Данные об исполнении основных характеристик бюджетов внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга (далее – ВМО) за январь – март 2020 года представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджетные назначения на		Исполнено по состоянию на			
	01.04.2020	01.04.2019	01.04.2020	01.04.2019	в процентах, к	
					бюджетным назначениям	01.04.19
Доходы	12 930 885,2	13 093 514,7	2 791 197,1	2 608 730,0	21,6	107,0
Расходы	13 611 345,4	14 112 910,8	1 876 567,8	1 856 908,4	13,8	101,1
дефицит (-), профицит (+)	- 680 460,2	-1 019 396,1	+914 629,3	+751 821,6	x	121,7

В отчетном периоде, по сравнению с предыдущим годом, доходы бюджетов ВМО увеличились на 182 467,1 тыс. рублей (на 7 %) при сокращении назначений на – 162 629,5 тыс. рублей (или на 1,2 %), расходы увеличились на 19 659,4 тыс. рублей (на 1,1 %) при сокращении назначений на – 501 565,4 тыс. рублей (на 3,5 %).

**Доходы бюджетов ВМО** исполнены в сумме 2 791 197,1 тыс. рублей, или на 21,6 % к годовым бюджетным назначениям. В 2020 году, по сравнению с аналогичным периодом 2019 года, по группе «Налоговые и неналоговые доходы» увеличились на 148 500,7 тыс. рублей (на 7,8 %), безвозмездные поступления увеличились на 33 966,4 тыс. рублей (на 4,8 %).

Налоговые и неналоговые доходы мобилизованы в местные бюджеты в сумме 2 060 505,2 тыс. рублей (107,8 % к 01.04.2019), из них налоги на совокупный доход – 1 744 566,7 тыс. рублей (84,7 % в структуре). Из бюджета города за отчетный период перечислено 730 691,9 тыс. рублей или 21,1 % от годовых бюджетных назначений, что на 33 966,4 тыс. рублей (на 4,8 %) больше, чем в аналогичном периоде 2019 года.

В целях выравнивания бюджетной обеспеченности из Фонда финансовой поддержки Санкт-Петербурга на счета местных администраций ВМО перечислены **дотации** 16 ВМО – в общей сумме 110 403,9 тыс. рублей, что составляет 25 % от годовых бюджетных назначений, в т.ч.: п. Левашово – 13 449,6 тыс. рублей, п. Лисий Нос – 16 286,4 тыс. рублей, г. Зеленогорск – 10 057,5 тыс. рублей, п. Песочный – 15 925,8 тыс. рублей, п. Белоостров – 4 381,2 тыс. рублей, п. Комарово – 2 639,1 тыс. рублей, п. Молодежное – 4 185,6 тыс. рублей, п. Серово – 2 636,4 тыс. рублей, п. Смолячково – 4 455,6 тыс. рублей, п. Солнечное – 6 347,7 тыс. рублей, п. Ушково – 6 771,9 тыс. рублей, п. Петро-Славянка – 3 770,1 тыс. рублей, п. Понтонный – 9 302,7 тыс. рублей, п. Усть-Ижора – 6 057,3 тыс. рублей, п. Александровская – 3 618,6 тыс. рублей, п. Саперный – 518,4 тыс. рублей.

**Расходы бюджетов ВМО** исполнены в общей сумме 1 876 567,8 тыс. рублей, что составляет 13,8 % от годовых бюджетных назначений. Данные об исполнении бюджетных обязательств по всем разделам представлены в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела	Бюджетные назначения	Исполнено на 01.04.2020	
		сумма	%
<b>Итого:</b>	<b>13 611 345,4</b>	<b>1 876 567,8</b>	<b>13,8</b>
• Общегосударственные вопросы	3 119 148,3	606 320,8	19,4

• Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	26 808,5	2 691,6	10,0
• Национальная экономика	757 582,5	108 674,3	14,3
• Жилищно-коммунальное хозяйство	6 007 056,7	411 097,4	6,8
• Охрана окружающей среды	6 251,1	304,2	4,9
• Образование	263 824,9	21 740,7	8,2
• Культура, кинематография	1 412 229,2	296 679,8	21,0
• Социальная политика	1 567 107,8	367 374,0	23,4
• Физическая культура и спорт	208 419,1	25 567,2	12,3
• Средства массовой информации	241 767,5	36 045,6	14,9
• Обслуживание государственного (муниципального) долга	1 150,0	72,3	6,3

Структура расходов местных бюджетов в 2020 году представлена на диаграмме:



В связи с ухудшением общей экономической ситуации на фоне распространения коронавирусной инфекции (COVID-19) и принимаемыми Правительством Санкт-Петербурга мерами по обеспечению устойчивого экономического развития Санкт-Петербурга за отчетным период наметилась тенденция сокращения поступлений доходов в бюджеты внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга.

В целях реализации мер налоговой поддержки для субъектов малого и среднего предпринимательства, осуществляющих деятельность в отраслях, находящихся в зоне риска, Законодательным Собранием Санкт-Петербурга принят проект закона Санкт-Петербурга, предусматривающий снижение ставки налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения с 6 % до 3 % – в отношении объекта налогообложения «доходы» и с 7 % до 5 % – в отношении объекта налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов».

Для компенсации местным бюджетам снижения в 2020 году доходов в связи с принятием указанного законопроекта корректировкой бюджета предусмотрено предоставление местным бюджетам дотаций в общей сумме 501 263,3 тыс. рублей на компенсацию снижения доходов или увеличения расходов бюджетов в связи с изменением законодательства.

Для обеспечения устойчивости и сбалансированности местных бюджетов в условиях прогнозируемого снижения поступления доходов Комитетом финансов рекомендовано органам местного самоуправления рассмотреть возможность использования остатков денежных средств на счетах местных бюджетов на 01.01.2020 для финансирования дефицитов бюджетов.

Совокупный объем остатков средств местных бюджетов с начала 2020 года увеличился на 924 629,3 тыс. рублей и по состоянию на 01.04.2020 составил 3 583 138 тыс. рублей, что в 2 раза превышает объем произведенных за I квартал 2020 года за органами местного самоуправления расходов.

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

Деятельность Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга в I квартале 2020 года строилась в соответствии с Федеральным законом «Об общих принципах организации деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», законами Санкт-Петербурга «О Контрольно-счетной палате Санкт-Петербурга» и «О бюджетном процессе в Санкт-Петербурге», а также Планом работы Контрольно-счетной палаты Санкт-Петербурга на 2020 год.

2. Проведены контрольные мероприятия в:

2.1. СПб ГБУК «Государственный музей-памятник «Исаакиевский собор» и в Комитете по культуре Санкт-Петербурга;

2.2. Архивном комитете Санкт-Петербурга, в том числе подведомственных учреждениях;

2.3. СПб ГБУЗ «Городское патологоанатомическое бюро» и Комитете по здравоохранению;

2.4. Комитете по вопросам законности, правопорядка и безопасности, в том числе подведомственных организациях;

2.5. Внутригородском муниципальном образовании Санкт-Петербурга муниципальный округ «Георгиевский»;

2.6. Внутригородском муниципальном образовании Санкт-Петербурга поселок Шушары;

2.7. Внутригородском муниципальном образовании Санкт-Петербурга муниципальный округ Автово.

4. Проведен аудит в сфере закупок товаров, работ, услуг для государственных нужд Санкт-Петербурга за 2019 год.

5. Проведено экспертно-аналитическое мероприятие «Аудит территориального развития Санкт-Петербурга в период с 2016 по 2018 годы».