

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
**НА ГОДОВОЙ ОТЧЕТ ОБ ИСПОЛНЕНИИ ОБЛАСТНОГО БЮДЖЕТА**  
**ВЛАДИМИРСКОЙ ОБЛАСТИ ЗА 2011 ГОД**

**Общие положения**

Внешняя проверка годового отчета об исполнении областного бюджета Владимирской области за 2011 год, представленного администрацией Владимирской области письмом от 13.04.2012 № 01/02-44-306, проведена в соответствии с нормами Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – РФ), ст. 8 Закона Владимирской области от 12.12.2011 № 110-ОЗ «О Счетной палате Владимирской области», ст. 29-1 Закона Владимирской области от 24.11.2000 № 82-ОЗ «О бюджетном процессе во Владимирской области».

В заключении отражены итоги исполнения основных показателей областного бюджета в 2011 году с учетом результатов внешних проверок бюджетной отчетности 32 главных администраторов бюджетных средств, контрольных и экспертно-аналитических мероприятий, проведенных Счетной палатой Владимирской области за отчетный период.

Объем документов и материалов, представленных одновременно с отчетом об исполнении областного бюджета, соответствует требованиям, установленным ст.ст. 28, 29, 29-1 Закона Владимирской области от 24.11.2000 № 82-ОЗ «О бюджетном процессе во Владимирской области».

Данные, представленные в годовом отчете об исполнении бюджета Владимирской области за 2011 год, согласуются с данными, отраженными в годовой отчетности главных администраторов бюджетных средств, что свидетельствует о достоверности представленной отчетности как носителя информации о финансовой деятельности органов государственной власти, об использовании выделенных в их распоряжение бюджетных средств.

**Соблюдение требований основных направлений бюджетной и налоговой политики при исполнении бюджета**

При реализации основных направлений бюджетной и налоговой политики основные усилия органов государственной власти области в 2011 году были направлены на обеспечение полного исполнения действующих расходных обязательств Владимирской области в условиях посткризисного развития и проводимой модернизации отраслей социальной сферы и экономики.

Проведенный анализ показал, что задачи, поставленные основными направлениями бюджетной и налоговой политики на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов, в основном, выполнены.

Консервативный подход к бюджетному планированию и принятые меры по экономии бюджетных ресурсов позволили выполнить принятые социальные обязательства в полном объеме. Привлечение кредитных ресурсов в значительно меньшем объеме, чем планировалось при утверждении бюджета, позволило на 217802,4 тыс.руб. (86,7%) сократить расходы на обслуживание государственного долга, размер которого по итогам исполнения за 2011 год составил 8,9% объема доходов областного бюджета (без учета финансовой помощи из федерального бюджета), что ниже планового значения на 52,3%.

Принятые меры для обеспечения устойчивости и сбалансированности областного бюджета позволили сократить размер дефицита относительно первоначально утвержденного показателя на 49,9%. План по мобилизации собственных налоговых и неналоговых доходов выполнен на 104,2% (по сравнению с первоначальным планом на 117,7%).

На фоне роста доходов областного бюджета не удалось добиться снижения уровня недоимки по налогам и сборам, которая по состоянию на 01.01.2012 составила 465312,4 тыс.руб., и увеличилась по сравнению с уровнем 2010 года на 4,1%, что связано с неуплатой платежей по результатам контрольных мероприятий государственной налоговой службы. Объем просроченной задолженности по доходам от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти и созданных ими учреждений (за исключением имущества автономных учреждений), по состоянию на 01.01.2012 составил 8236,3 тыс. руб. против 6241,7 тыс. руб. на 01.01.2011 (рост 32,0%).

Проведенный анализ показал, что в 2011 году были сохранены приоритеты в бюджетной и налоговой политике, запланированные ранее. Осуществлялись меры по реализации антикризисной программы. Принятые меры по повышению заработной платы работников бюджетной сферы позволили увеличить оплату труда учителям общеобразовательных учреждений на 25,7% (по сравнению с уровнем 2010 года), воспитателям дошкольных образовательных учреждений – на 20,0% (с 1 сентября 2011 года), медицинскому персоналу муниципальных учреждений дошкольного и общего образования на 50,0% (с 01 сентября 2011 года).

Проводимое администрацией области обеспечение мер в области межбюджетных отношений позволило реализовать основные положения бюджетной политики на 2011 год, сохранив объем межбюджетных трансфертов из областного бюджета на уровне 2010 года. С учетом дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности максимальный разрыв между наиболее и наименее обеспеченной территорией составил 2,1 раза<sup>1</sup>. Принятые меры позволили обеспечить текущее финансирование расходных обязательств бюджетов муниципальных образований по вопросам местного значения и отдельным государственным полномочиям.

В соответствии с поставленными задачами в 2011 году осуществлялся переход на программно-целевые принципы бюджетного планирования. Доля расходов областного бюджета, реализуемых программно-целевым методом (долгосрочные целевые и ведомственные программы), в 2011 году составила 72,1%, что на 1,2% выше уровня 2010 года. Отмечаем, что при сохранении таких темпов роста, задача, определенная основными направлениями бюджетной и налоговой политики Владимирской области, по доведению доли программных расходов бюджета к 2014 году до 90,0% от общего объема расходов может быть не реализована.

Всего в 2011 году через областной бюджет финансировались 23 долгосрочные целевые программы, 7 целевых программ, 3 адресные целевые программы и 18 ведомственных целевых программ на общую сумму 24928206,4 тыс.руб.

---

<sup>1</sup> Без учета поправочного коэффициента, отражающего различия в социальной структуре населения, и средств, переданных в фонд ОМС по соглашениям с органами местного самоуправления

Наибольший объем средств, реализуемых программно-целевым методом, был сосредоточен в сфере здравоохранения (25,9%) и образования (24,5%).

Анализ исполнения долгосрочных целевых программ показал, что, как и в 2010 году, имеет место проблема, связанная с неполным освоением бюджетных средств, объем которых по итогам года составил 1494,91 млн.руб. (4,3% от общего объема расходов областного бюджета). В первую очередь это касается расходов на развитие здравоохранения (49,1% от общего объема неосвоенных бюджетных средств или 734,27 млн.руб.), социальной сферы (14,5% или 217,44 млн.руб.), и дорожного хозяйства (9,8% или 146,62 млн.руб.). Отмечаем, что основную долю в структуре неосвоенных средств составляют средства федерального бюджета – 940,34 млн.руб. или 63%.

Проведенный анализ показал, что в областном бюджете в 2011 году имелись случаи отличия запланированных объёмов средств на реализацию программных мероприятий от объемов, предусмотренных по программам.

Так, например, на реализацию программных мероприятий долгосрочной целевой программы «Жилище» на 2011-2015 годы, утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 01.03.2011 № 145, в 2011 году предусмотрено 67915,0 тыс.руб. средств федерального бюджета и 441416,0 тыс.руб. средств областного бюджета. Фактически из областного бюджета в 2011 году было предусмотрено 445114,4 тыс.руб. (или 100,8% от необходимого объема средств), из средств федерального бюджета – 54957,6 тыс.руб. (или 80,9% от необходимого объема средств). Фактически в 2011 году профинансировано 411747,6 тыс.руб. из областного бюджета (92,5% от объема, предусмотренного в бюджете) и 54957,6 тыс.руб. из федерального бюджета (100,0% от объема, предусмотренного в бюджете).

На реализацию долгосрочной целевой программы «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства во Владимирской области на 2011-2013 годы» в областном бюджете на 2011 год не были предусмотрены средства на реализацию 3 мероприятий на общую сумму 11349,5 тыс.руб. (7,3% от общего объема средств областного бюджета, предусмотренного программой), запланированных программой, в том числе:

- субсидия Государственному автономному учреждению Владимирской области «Фонд гарантий и развития малого и среднего предпринимательства» на предоставление обеспечения (поручительства) по обязательствам субъектов малого и среднего предпринимательства и организаций, образующих инфраструктуру поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства, перед кредитными организациями – 1224,5 тыс.руб.;

- предоставление займов субъектам предпринимательства (через Фонд гарантий) – 10000 тыс.руб.;

- ведение реестра субъектов малого и среднего предпринимательства-получателей государственной поддержки – 125 тыс.руб.

По состоянию на 01.01.2012 средства на реализацию вышеуказанных мероприятий не выделялись.

Проведенный анализ показал, что задача, поставленная основными направлениями бюджетной и налоговой политики по обеспечению тесной связи стратегического и бюджетного планирования, реализована не в полной мере.

Существующая в настоящее время система целевых показателей Стратегии социально-экономического развития области и среднесрочного плана не в полной мере позволяет оценить эффективность реализации поставленных стратегических целей развития Владимирской области, требует корректировки и увязки с показателями реализуемых на территории области целевых программ.

### **Итоги социально-экономического развития Владимирской области за 2011 год**

Анализ итогов социально-экономического развития Владимирской области за 2011 год с показателями прогноза социально-экономического развития Владимирской области на 2011 год, утвержденного постановлением Губернатора Владимирской области от 11.08.2010 № 905 «О прогнозе социально-экономического развития Владимирской области на 2011 год и плановый период 2012 и 2013 годов», показал, что умеренно оптимистичный вариант развития экономики региона, принятый при утверждении бюджета на 2011 год, в целом, оправдался.

В таблице № 1 представлен анализ выполнения прогнозируемых результатов социально-экономического развития Владимирской области за 2011 год.

**Таблица № 1**

#### **Анализ выполнения прогнозируемых результатов социально-экономического развития Владимирской области за 2011 год**

<b>Наименование показателя</b>	<b>Единица измерения</b>	<b>Факт 2010 года</b>	<b>План 2011 года (прогноз)</b>	<b>Факт 2011 года</b>	<b>Отклонение 2011 года (прогноз), %</b>	<b>Прирост (снижение) 2011 года к 2010 году, %</b>
Индекс промышленного производства	в % к пред. году	118,6	103,4	104,6	<b>+1,2</b>	
Добыча полезных ископаемых	млн.руб.	1574,4	1640,1	1698,0	<b>+3,5</b>	<b>+7,5</b>
Обрабатывающие производства	млн.руб.	188867,6	178420,6	222782,0	<b>+24,9</b>	<b>+18,0</b>
Производство и распределение электроэнергии, газа и воды	млн.руб.	21784,6	25545,0	25186,0	<b>-1,4</b>	<b>+15,6</b>
Объем продукции сельского хозяйства	млн.руб.	19518,3	23710,4	24395,8	<b>+2,9</b>	<b>+25,0</b>
Объем работ, выполненных по виду деятельности строительство	млн.руб.	21308,9	22931,2	23516,8	<b>+2,6</b>	<b>+10,4</b>
Оборот розничной торговли	млн.руб.	95985,7	103420,0	118007,0	<b>+14,1</b>	<b>+22,9</b>
Объем платных услуг населению	млн.руб.	34343,3	42100,0	40983,2	<b>-2,7</b>	<b>+19,3</b>
Объем инвестиций в основной капитал за счет всех источников финансирования	млн.руб.	50087,5	54616,3	57987,0	<b>+6,2</b>	<b>+15,8</b>
Объем иностранных инвестиций	тыс.дол. США	765459,0	485657,9	518765,0	<b>+6,8</b>	<b>-32,2</b>
Индекс потребительских цен	в % к пред. году	109,8	107,7	105,7	<b>-2,0</b>	
Реальные располагаемые денежные доходы населения	в % к пред. году	107,4	102,9	102,1	<b>-0,8</b>	
Денежные доходы в расчете на душу населения в месяц	рублей	12568,5	12970,0	13824,7	<b>+6,6</b>	<b>+10,0</b>
Численность зарегистрированных безработных	тыс. чел.	17,2	19,5	14,3	<b>-26,7</b>	<b>-16,9</b>

В 2011 году по сравнению с 2010 годом произошло увеличение объема отгруженных товаров собственного производства: по обрабатывающим производствам на 18,0% (в действующих ценах – на 14,3%), по добыче полезных ископаемых на 7,9% (в действующих ценах – на 7,5%), по производству и распределению электроэнергии, газа и воды – 15,6% (в действующих ценах – на 12,3%). Объем отгруженных товаров собственного производства по обрабатывающим производствам и по добыче полезных ископаемых превысил прогнозные значения 2011 года, соответственно, на 24,9% и на 3,5%.

По сравнению с уровнем 2010 года произошло увеличение оборота розничной торговли на 22,9% (в действующих ценах – на 12,3%), платных услуг населению – на 19,3% (в действующих ценах – на 8,5%). Однако, несмотря на увеличение объема платных услуг населению в 2011 году, прогнозное значение по данному показателю достигнуто не было (97,3% плана).

Состояние инвестиционного климата Владимирской области характеризуется положительной динамикой роста инвестиций в основной капитал (на 6,2% выше установленных прогнозных значений и на 15,8% выше уровня 2010 года)<sup>2</sup>. Однако по результатам 2011 года наблюдается снижение позиций Владимирской области по данному показателю в ЦФО (рис. 1) в сравнении с 2010 годом (в 2011 году – 11 место по ЦФО<sup>3</sup>, в 2010 году – 9 место).

Индекс промышленного производства сложился на уровне 104,6%, что выше запланированного показателя на 1,2%.

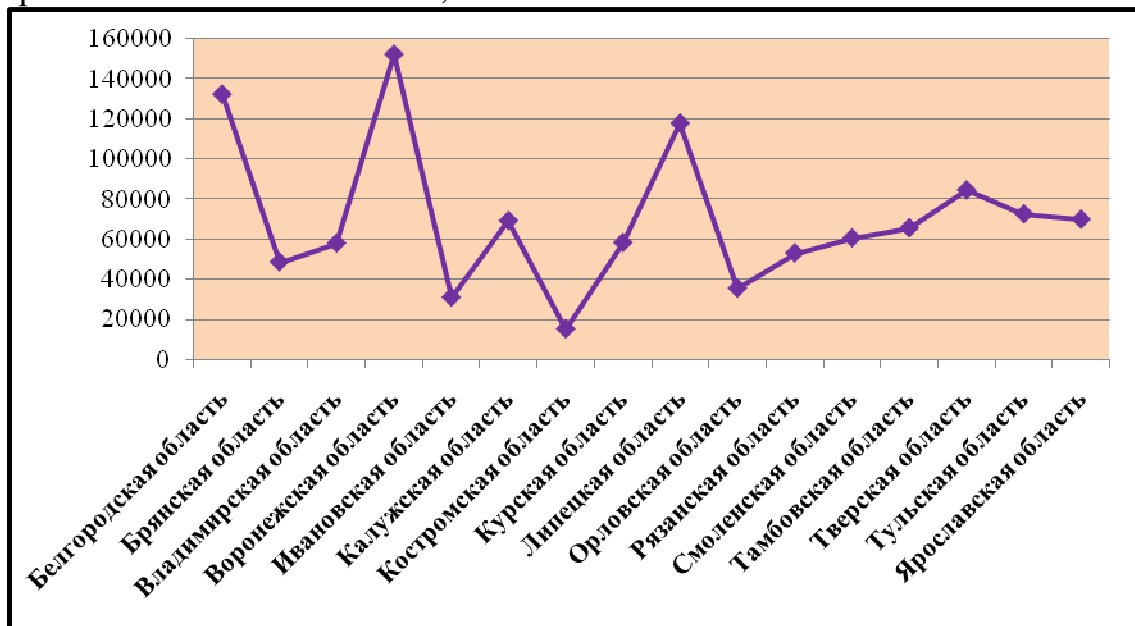
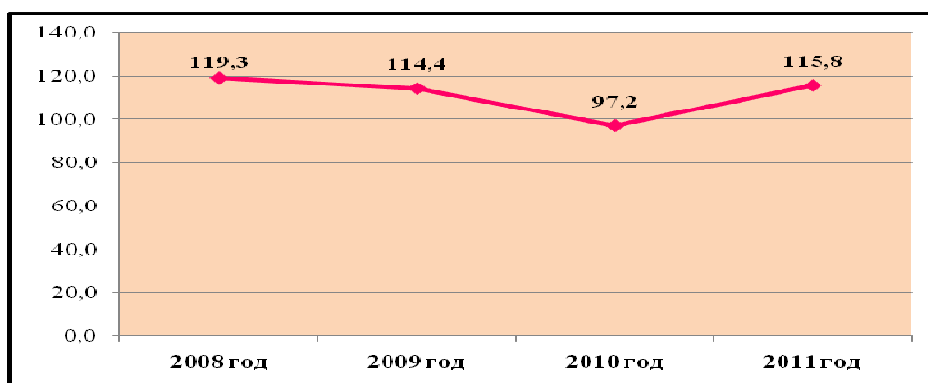


Рис. 1. Объем инвестиции в основной капитал в 2011 году по субъектам ЦФО, млн.руб.

Наметилась тенденция увеличения темпа роста объема инвестиции в основной капитал (рис. 2), который по сравнению с уровнем 2010 года увеличился на 18,6%.

<sup>2</sup> По данным Федеральной службы государственной статистики.

<sup>3</sup> Без г.Москва и Московская область.



*Рис. 2. Динамика темпа роста объема инвестиций в основной капитал в 2008-2011 годы, %*

Проведенный анализ показал, что рост инвестиций в основной капитал произошел за счет внутренних источников (60,4% против 63,9% в 2010 году). Удельный вес собственных средств организаций, используемых на инвестиционные цели, составил 39,6% против 36,1% в 2010 году. Объем иностранных инвестиций по сравнению с уровнем 2010 года сократился на 32,2% и составил 518765,0 млн.руб.

Как положительный фактор отмечаем рост инвестиций в основной капитал<sup>4</sup> – 36783,3 млн. руб. или 107,2% к уровню 2010 года.

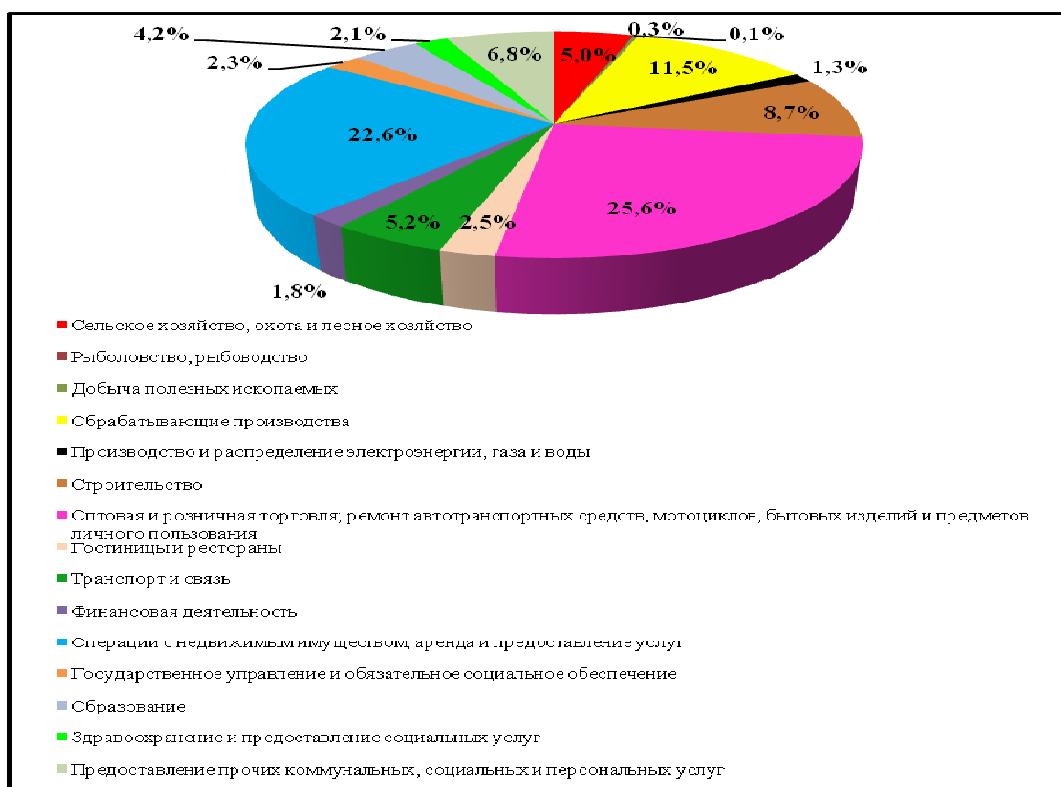
В 2011 году на 25,0% увеличен объем продукции сельского хозяйства по сравнению с уровнем 2010 года, индекс производства продукции сельского хозяйства в хозяйствах всех категорий по Владимирской области по предварительным данным Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Владимирской области в 2011 году составил 129,0%, что значительно выше уровня 2010 года (на 49,5%). По итогам 2011 года Владимирская область по данному показателю заняла 7 место в ЦФО<sup>5</sup> (в 2010 году – 11 место). Объем работ, выполненных по виду деятельности «Строительство», увеличился на 10,4% (10 место по ЦФО<sup>6</sup>). При этом размер введенной общей площади зданий жилого и нежилого назначения сократился с 650,6 тыс. кв.м. в 2010 году до 546,3 тыс. кв.м. в 2011 году или на 16,0%. В 2011 году введено жилых домов общей площадью 435,7 тыс. кв.м., что на 9,4% меньше уровня 2010 года.

По состоянию на 01.01.2012 в Статистическом Регистре учтено 35420 организаций, что на 526 организаций (1,5%) меньше чем на начало 2011 года. Наибольшее сокращение числа организаций произошло в отрасли «Сельское хозяйство, охота и лесное хозяйство» (на 332 организации или 15,9%) и «Обрабатывающие производства» (на 200 организаций или на 4,7%). Распределение организаций, учтенных в Статистическом Регистре, по видам экономической деятельности на 01.01.2012 представлено на рис. 3.

<sup>4</sup> Организаций, не относящихся к субъектам к субъектам малого предпринимательства, средняя численность работников которых превышает 15 человек.

<sup>5</sup> Без г.Москва и Московской области.

<sup>6</sup> Без г.Москва и Московской области.



**Рис. 3. Распределение организаций, учтенных в Статистическом Регистре, по видам экономической деятельности на 01.01.2012**

Сальдированный финансовый результат (прибыль минус убыток) организаций области (без субъектов малого предпринимательства, банков, страховых и бюджетных организаций) в действующих ценах 2011 года по предварительным данным составил 25024,5 млн.руб., что на 33,0% выше показателей 2010 года (таблица № 2). При этом доля прибыльных предприятий к общему числу организаций сократилась с 71,8% до 69,1%.

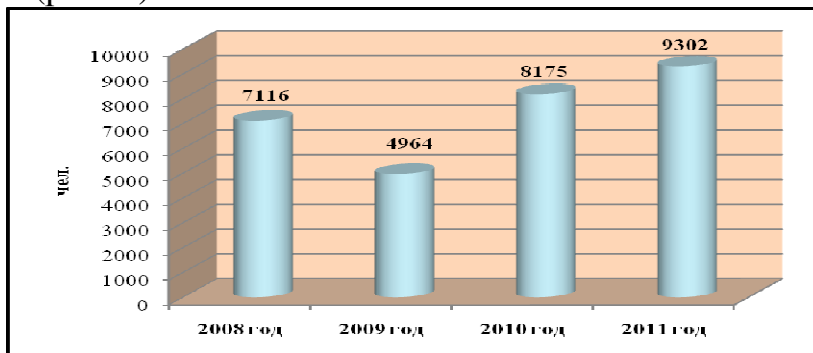
**Таблица № 2**

**Сальдированный финансовый результат (прибыль минус убыток) организаций по видам экономической деятельности**

	Январь-декабрь 2011 года, млн.руб.	Январь-декабрь 2011 года в % к январю-декабрю 2010 года
<b>Всего:</b>	<b>25024,5</b>	<b>133,0</b>
сельское хозяйство, охота и лесное хозяйство	604,9	50,9
добыча полезных ископаемых	83,2	84,9
обрабатывающие производства	15282,9	112,0
производство и распределение электроэнергии, газа и воды	1077,5	98,1
строительство	146,2	62,5
оптовая и розничная торговля; ремонт автотранспортных средств, мотоциклов, бытовых изделий и предметов личного пользования	493,7	73,8
транспорт и связь	893,6	193,7
операции с недвижимым имуществом, аренда и предоставление услуг	6532,5	<b>в 4,6 р.</b>

В 2011 году значительно (на 93,7%) увеличилась прибыль организаций отрасли «Транспорт и связь» и организаций, осуществляющих операции с недвижимым имуществом, арендой и предоставлением услуг – в 4,6 раза к 2010 году.

Численность зарегистрированных безработных в области за 2011 год сократилась на 16,9% и по состоянию на 01.01.2012 составила 14,3 тыс.чел. (на 01.01.2011 – 17,2 тыс.чел.). По данному показателю Владимирская область занимает 3 место в ЦФО<sup>7</sup>, что соответствует уровню 2010 года. Количество зарегистрированных индивидуальных предпринимателей на конец 2011 года составило 45902 единиц, что на 0,6% ниже уровня 2010 года. Повысилась (на 13,8%) потребность работодателей в работниках, заявленная в государственные учреждения службы занятости (рис. 4).

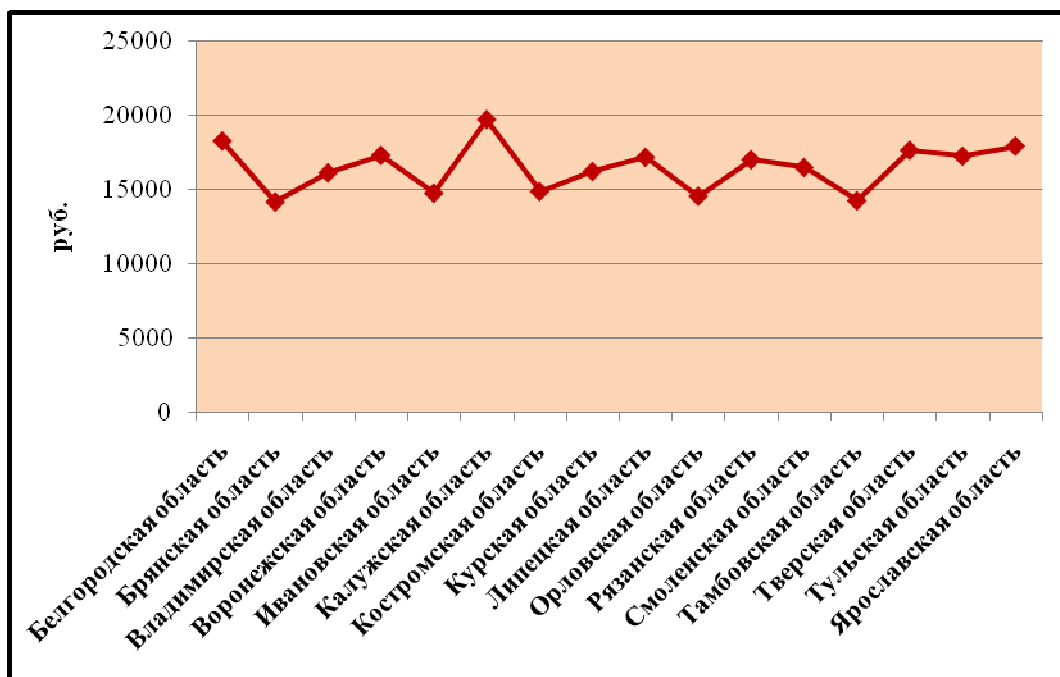


*Рис. 4. Динамика потребности работодателей в работниках, заявленная в государственные учреждения службы занятости на конец года*

Денежные доходы населения (в среднем на душу в месяц) в 2011 году выросли по сравнению с 2010 годом на 10,0% и сложились в сумме 13824,7 руб., реальные располагаемые денежные доходы населения выросли на 2,1%. Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников организаций, включая субъекты малого предпринимательства, за 2011 год по предварительным данным Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Владимирской области составила 16160,6 руб. и увеличилась по сравнению с 2010 годом на 10,5%. По размеру среднемесячной номинальной начисленной заработной платы за декабрь 2011 года Владимирская область занимает 11 место среди субъектов ЦФО (рис. 5), что ниже уровня 2010 года на 1 позицию (2010 год – 10 место).

<sup>7</sup> Без г.Москва и Московской области.





*Рис. 5. Размер среднемесячной номинальной начисленной заработной плате по субъектам ЦФО*

Социальные показатели развития Владимирской области в 2011 году характеризуется сокращением естественной убыли населения по сравнению с 2010 годом на 1613 человек или на 15,3%, что обусловлено уменьшением числа умерших на 5,8%. Превышение числа умерших над числом родившихся составляет 1,6 раза. Коэффициент рождаемости увеличился на 1,9%, смертности – уменьшился на 5,0%. Коэффициент детской смертности уменьшился на 12,9% и составил 6,1 умерших на 1000 родившихся.

Число зарегистрированных браков в 2011 году увеличилось на 8,4% (в 2011 году – 12809, в 2010 году – 11821) при одновременном увеличении числа разводов на 5,5% (в 2011 году – 6745, в 2010 году – 6391).

По состоянию на 01.01.2012 на 1,3% сократилась численность граждан, которым предоставляется социальная поддержка по оплате жилья и коммунальных услуг (в 2011 году – 369,7 тыс.чел., в 2010 году – 374,6 тыс.руб.). Сократился и среднемесячный размер социальной поддержки в расчете на одного пользователя в 2011 году до 459,8 руб. или на 6,1% (в 2010 году – 489,8 руб.).

По состоянию на 01.01.2012 просроченную задолженность по заработной плате имели работники 4 организаций, основным видом деятельности которых являются обрабатывающие производства, научные исследования и разработки. Суммарная задолженность по заработной плате по кругу указанных видов экономической деятельности составила 16451,0 тыс.руб. и увеличилась по сравнению с 2010 годом на 6,2%. Задолженность из-за недофинансирования из бюджетов всех уровней на 01.01.2012 отсутствовала.

Положительная динамика социально-экономического развития области повлияла на увеличение налогового потенциала и, соответственно, налоговых доходов областного бюджета. По данным Управления Федеральной налоговой службы по Владимирской области за 2011 год мобилизовано в бюджеты всех уровней 42995,9 млн.руб., что на 13,8% выше уровня 2010 года, в том числе в

федеральный бюджет 13757,4 млн.руб. (рост на 10,3%, что ниже уровня роста в 2010 году на 7,6%), в бюджеты территорий – 29238,5 млн.руб. (рост на 15,5%, что выше уровня 2010 года на 0,8%).

### **Общие итоги исполнения областного бюджета, в том числе изменение бюджетных показателей в ходе его исполнения**

Законом Владимирской области от 24.12.2010 № 126-ОЗ «Об областном бюджете на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов» первоначальные бюджетные назначения были утверждены по доходам в сумме 29568384,4 тыс.руб., по расходам в сумме 32519649,5 тыс.руб. Размер дефицита областного бюджета был спрогнозирован на максимально допустимом уровне в размере 15% общего годового объема доходов областного бюджета Владимирской области без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений или 2951265,1 тыс.руб.

В ходе исполнения бюджет корректировался 7 раз. С учетом внесенных изменений общий объем годовых назначений доходной части утвержден в сумме 35031685,1 тыс.руб., расходной части в сумме 36510610,2 тыс.руб., размер дефицита бюджета определен в размере 1478925,1 тыс.руб. (6,7% общего годового объема доходов областного бюджета Владимирской области без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений). Рост обязательств областного бюджета относительно первоначально утвержденных назначений составил по доходам 18,5%, расходам – 12,3%. Размер дефицита относительно первоначально утвержденного показателя сократился на 49,9%.

Внесенные изменения в бюджетные назначения обусловлены в основном:

– необходимостью отражения в доходной и расходной частях областного бюджета полученных из федерального бюджета целевых средств (субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты) на реализацию полномочий в сфере жилищно-коммунального хозяйства и транспорта, а также в социальной сфере;

– поступлением в 2011 году собственных доходов (в первую очередь налога на прибыль организаций), в объемах выше первоначально запланированных показателей;

– перераспределением ассигнований по субъектам бюджетного планирования в связи с уточнением расходных обязательств областного бюджета в ходе его исполнения.

В отчетном году в ходе корректировок бюджетных назначений осуществлено увеличение запланированных объемов финансирования по большинству разделов классификации расходов бюджета:

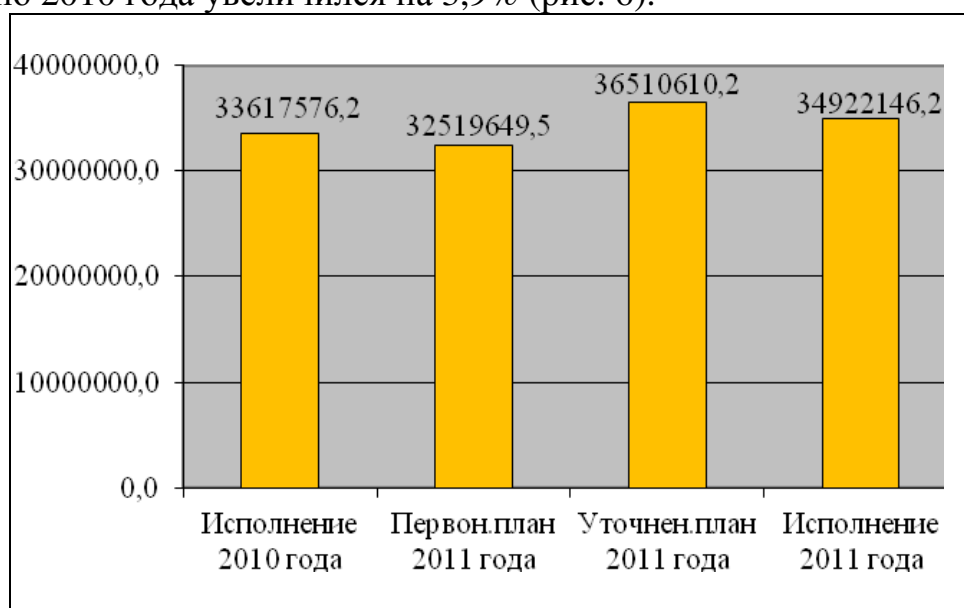
- «Здравоохранение» на 2307513,5 тыс.руб. или на 45,7%;
- «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 285789,9 тыс.руб. или на 26,3%;
- «Охрана окружающей среды» на 5332,6 тыс.руб. или на 18,8%;
- «Национальная экономика» на 497499,6 тыс.руб. или на 9,7%;
- «Образование» на 480138,9 тыс.руб. или на 8,2%;
- «Социальная политика» на 462237,6 тыс.руб. или на 5,9%;
- «Общегосударственные вопросы» на 29659,9 тыс.руб. или на 4,8%;

- «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» на 119567,0 тыс.руб. или на 2,7%;
- «Национальная оборона» на 191,8 тыс.руб. или на 1,5%;
- «Культура, кинематография» на 5003,2 тыс.руб. или на 1,4%.
- «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» на 10714,0 тыс.руб. или на 0,7%.

По двум разделам классификации расходов бюджета были сокращены запланированные объемы финансирования: «Обслуживание государственного и муниципального долга» (на 203935,3 тыс.руб. или на 81,2%) и «Физическая культура и спорт» (на 8752,0 тыс.руб. или на 3,1%).

По сравнению с уровнем 2010 года объем доходов областного бюджета в 2011 году увеличился на 12,2%. В структуре доходных источников возросла доля налоговых доходов (с 58,2% до 62,0%), при уменьшении доли безвозмездных поступлений (с 40,4% до 36,6%). Доля неналоговых доходов в общем объеме доходов областного бюджета относительно 2010 года не изменилась и составила 1,4%.

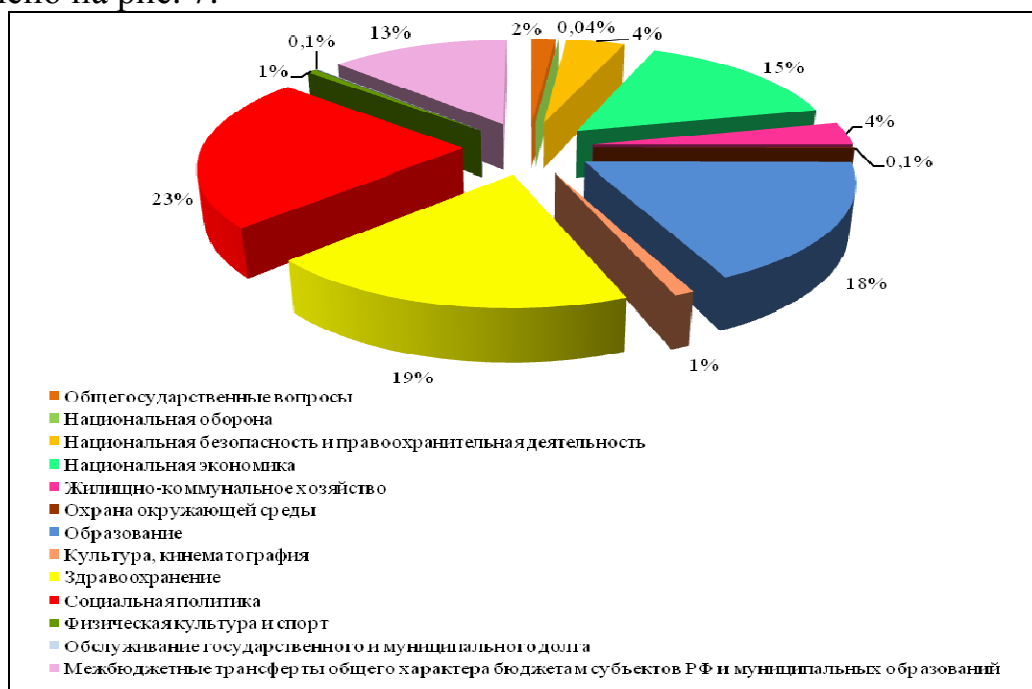
С учетом исполнения расходной части бюджета по итогам 2011 года сложился профицит в размере 1595476,1 тыс.руб. Бюджетные назначения расходной части областного бюджета исполнены на 95,6% от годовых назначений или в сумме 34922146,2 тыс.руб. Объем расходных обязательств областного бюджета относительно 2010 года увеличился на 3,9% (рис. 6).



*Рис. 6. Динамика расходов областного бюджета, тыс.руб.*

В соответствии с Указаниями о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации, утвержденными приказом Министерства финансов РФ от 28.12.2010 № 190н, структура расходов по обязательствам областного бюджета относительно 2010 года претерпела изменения. Расходы на физическую культуру и спорт выделены в отдельный раздел и составили 0,7% от общего объема расходов, образован новый раздел «Обслуживание государственного и муниципального долга» (0,1% от общего объема расходов).

Основную долю в расходах областного бюджета в 2011 году составили расходы на социальную политику (23,1%), здравоохранение (19,0%), образование (18,0%), национальную экономику (15,4%). Доля расходов на жилищно-коммунальное хозяйство увеличилась в 2011 году до 3,5% (в 2010 году – 1,4%), что представлено на рис. 7.

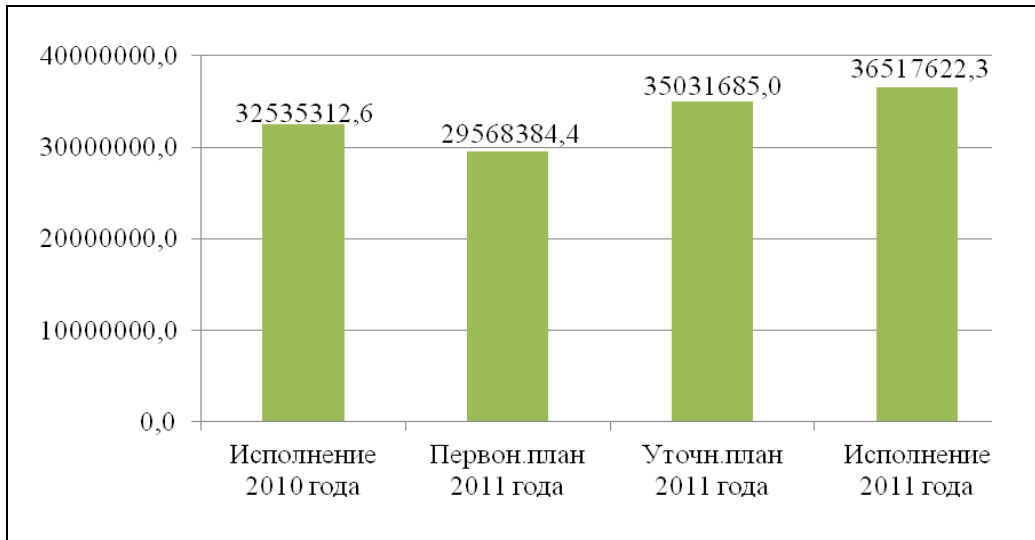


*Рис. 7. Структура расходов областного бюджета*

Средний показатель исполнения расходов бюджета по итогам 2011 года составил 95,6%. Ниже анализируемого показателя исполнены расходы по разделам: «Национальная экономика» (95,3%), «Общегосударственные вопросы» (94,4%), «Здравоохранение» (90,2%), «Жилищно-коммунальное хозяйство» (88,1%), «Физическая культура и спорт» (87,1%), «Обслуживание государственного и муниципального долга» (70,7%).

### **Характеристика исполнения доходной части областного бюджета**

Доходы областного бюджета за отчетный период поступили в объеме 36517622,3 тыс.руб. (104,2% от плановых назначений) или 112,2% к уровню 2010 года (рис. 8).

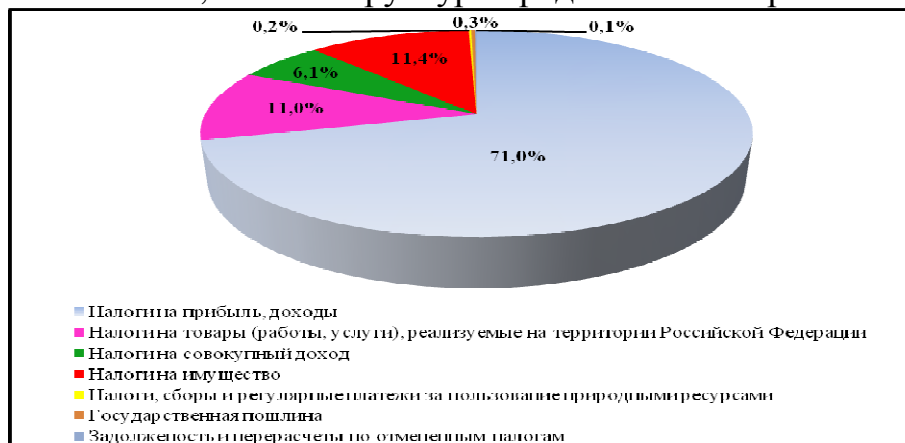


**Рис. 8. Динамика доходов областного бюджета, тыс.руб.**

Перевыполнение плана доходов областного бюджета связано с дополнительным поступлением налогов на прибыль (уточненный план перевыполнен на 4,8%), налогов на имущество (на 3,8%), налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ (на 2,4%) и налогов на совокупный доход (на 0,7%).

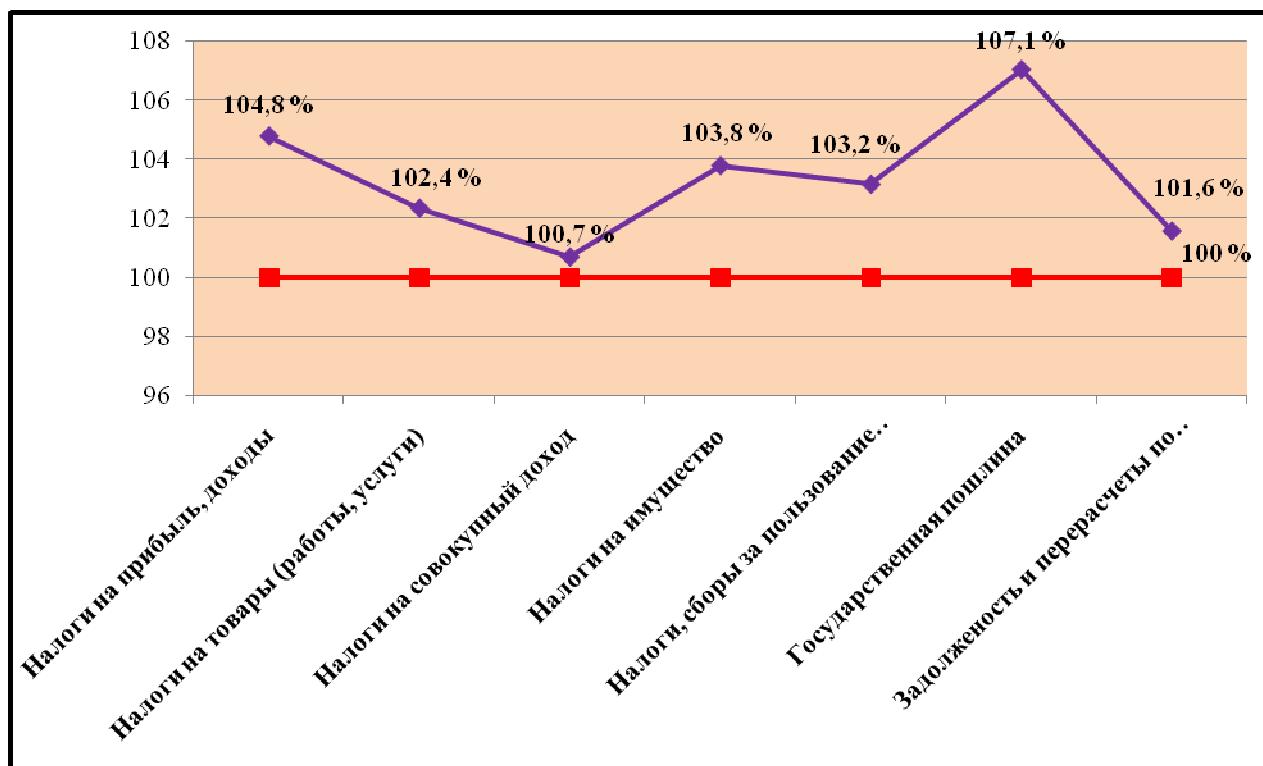
Анализ структуры доходных источников показал, что собственные доходы бюджета в 2011 году составили 63,4% в общем объеме доходов (в 2010 году – 59,6%), безвозмездные поступления – 36,6% (в 2010 году – 40,4%).

Основную долю (97,7%) в собственных доходах областного бюджета составили **налоговые доходы**, которые исполнены в сумме 22635846,4 тыс.руб. или 104,2% от уточненного плана. Против первоначально запланированных бюджетом показателей рост составил 117,6%. По сравнению с 2010 годом объем налоговых доходов увеличился на 19,5%. Их структура представлена на рис.9.



**Рис.9 Структура налоговых доходов областного бюджета 2011 года**

По всем видам налоговых доходов утвержденный план 2011 года выполнен. Наибольший процент выполнения годового плана сложился по поступлениям государственной пошлины – 107,1% (рис.10).



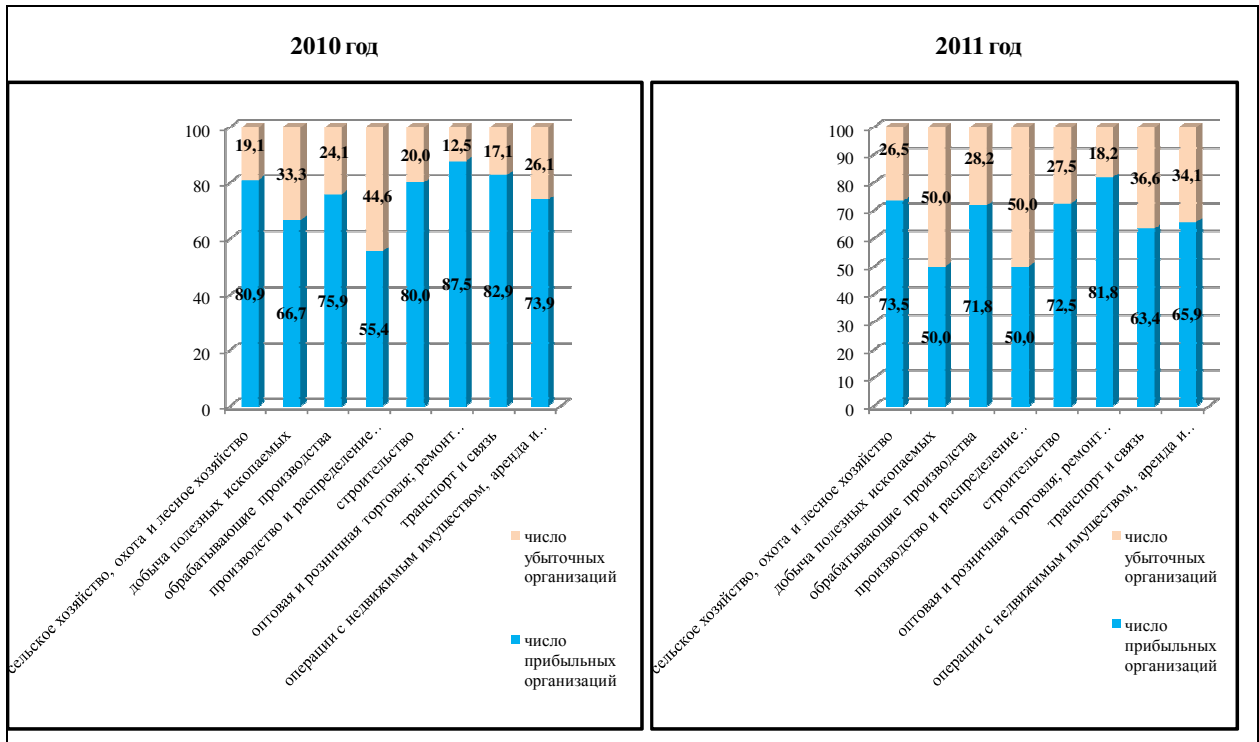
*Рис.10. Исполнение уточненного плана по поступлениям налоговых доходов*

**Налоги на прибыль, доходы** поступили в 2011 году в сумме 16070927,8 тыс.руб. (104,8% от уточненного плана), что выше уровня 2010 года на 20,6%.

Сумма налога на прибыль организаций в 2011 году составила 7998192,2 тыс.руб. (или 100,4% к годовому плану), что на 30,7% выше уровня 2010 года. Доля данного вида доходов в общей сумме налоговых доходов бюджета увеличилась с 32,3% в 2010 году до 35,3% в 2011 году.

На увеличение поступлений налога на прибыль организаций повлиял рост прибыли прибыльных предприятий относительно уровня 2010 года на 35,5% или на 7895,6 млн.руб. По данным Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Владимирской области за 2011 год, сальдированный финансовый результат (прибыль минус убыток) организаций Владимирской области (без субъектов малого предпринимательства, банков, страховых и бюджетных организаций) в действующих ценах по предварительным данным составил 25024,5 млн.руб.: 500 организаций получили прибыль в размере 30127,4 млн.руб. (134,0% от уровня 2010 года) и 224 организаций убыток на сумму 5102,9 млн.руб. (137,7% от уровня 2010 года).

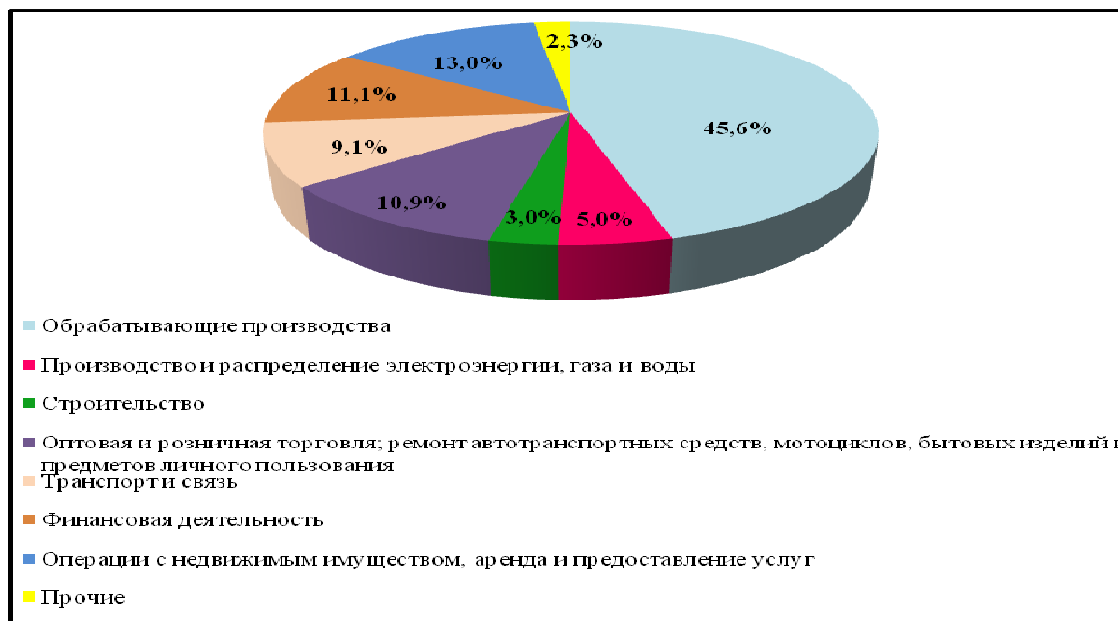
Следует отметить, что доля прибыльных организаций в общем количестве организаций сократилась с 76,7% в 2010 году до 69,1% в 2011 году. При этом доля убыточных организаций в общем количестве организаций выросла с 23,3% в 2010 году до 30,9% в 2011 году. Наибольшее снижение доли прибыльных организаций наблюдается в отраслях «Добыча полезных ископаемых» – на 16,7% и «Транспорт и связь» – на 19,5% (рис. 11).



**Рис.11 Структура прибыльных и убыточных организаций по основным видам экономической деятельности**

Согласно данным отчета о поступлении налоговых платежей в консолидированный бюджет субъекта РФ по основным видам экономической деятельности по состоянию на 01.01.2012 (форма № 1-НОМ)<sup>8</sup>, основными плательщиками налога на прибыль организаций в 2011 году являлись предприятия, относящиеся к следующим видам экономической деятельности: «Обрабатывающие производства» – 45,6% (в 2010 году – 48,1%), «Транспорт и связь» – 9,1% (в 2010 году – 12,2%), «Оптовая и розничная торговля; ремонт автотранспортных средств, мотоциклов, бытовых изделий и предметов личного пользования» – 10,9% (в 2010 году – 10,1%), «Финансовая деятельность» – 11,1% (в 2010 году – 10,4%) и «Операции с недвижимым имуществом, аренда и предоставление услуг» – 13,0% (в 2010 году – 6,9%) (рис. 12).

<sup>8</sup> Данные с официального сайта Управления Федеральной налоговой службы по Владимирской области ([www.r33.nalog.ru](http://www.r33.nalog.ru)).



**Рис. 12 Структура поступлений налога на прибыль организаций по основным видам экономической деятельности**

Сумма поступлений в областной бюджет налога на доходы физических лиц за 2011 год составила 8072735,6 тыс.руб. (109,5% от плановых назначений), что на 12,0% превышает уровень 2010 года. Доля данного вида доходов в общей сумме налоговых доходов бюджета сократилась с 38,0% в 2010 году до 35,7% в 2011 году. На поступления налога на доходы физических лиц повлияли следующие показатели:

- сокращение в 2011 году объема задолженности<sup>9</sup> по налогу на доходы физических лиц<sup>10</sup> на 41,5% по отношению к началу 2011 года (на 01.01.2012 объем задолженности составил 113640,0 тыс.руб., на 01.01.2011 объем задолженности составлял 66501,0 тыс.руб.);

- увеличение численности экономически активного населения (таблица № 3) с 755,3 тыс. чел. до 768,8 тыс. чел. или на 1,8%, сокращение числа официально зарегистрированных органами государственной службы занятости безработных граждан на 2,9 тыс. чел. (16,9%);

**Таблица №3**

**Динамика численности экономически активного населения  
Владимирской области в 2009-2011 годах**

	Экономически активное население, тыс.чел.	Занятые		Безработные		Официально зарегистрированные в службе занятости безработные, на конец года	
		тыс.чел.	в % к эк.акт.н.	тыс.чел.	в % к эк.акт.н.	тыс.чел.	в % к эк.акт.н.
2009 г.	754,8	688,4	91,2	66,4	8,8	25,2	4,0
2010 г.	755,3	708,8	93,8	46,5	6,2	17,2	2,3
2011 г.	768,8	724,4	94,2	44,4	5,8	14,3	1,9

<sup>9</sup> По результатам проверок налоговых органов

<sup>10</sup> Форма №4-НМ. Данные с официального сайта Управления Федеральной налоговой службы по Владимирской области (www.r33.nalog.ru).



- рост реальных располагаемых денежных доходов населения<sup>11</sup> в 2011 году на 2,9%;

- увеличение среднемесячной номинальной начисленной заработной платы работников организаций, включая субъекты малого предпринимательства, по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 10,5%.

Поступления **налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ**, за 2011 год составили 2489790,8 тыс.руб. или 102,4% к уточненному плану. По сравнению уровнем прошлого года рост поступлений акцизов по подакцизным товарам составил 121,3%.

Наибольшую долю в акцизах по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ, в 2011 году составили доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, производимый на территории РФ, подлежащие распределению в консолидированные бюджеты субъектов РФ – 1066182,0 тыс.руб. (2,9% от общего объема доходов), что выше уровня 2010 года на 5,9% или на 59389,0 тыс.руб. Увеличение доходов от уплаты акцизов на автомобильный бензин в 2011 году связано с изменением налоговых ставок и норматива распределения доходов от акцизов на автомобильный бензин в бюджеты субъектов РФ с 0,8060 – в 2010 году до 0,8605 – в 2011 году.

Поступления доходов от акцизов по алкогольной продукции с объемной долей этилового спирта свыше 25% (за исключением вин), администрируемых Управлением Федерального казначейства по Смоленской области, составили 443168,0 тыс.руб., что выше уровня 2010 года на 7,8% или 32103,6 тыс.руб. На исполнение годового плана повлияло:

- увеличение в 2011 году налоговой ставки на 10,0% (с 210,0 руб. за 1 л. этилового спирта до 230,0 руб. за 1 л. этилового спирта);

- рост объема розничной продажи алкогольной продукции с объемной долей этилового спирта свыше 25 % (за исключением вин), который составил 103,3% к 2010 году (в 2011 году – 1780,1 тыс. дкл., в 2010 году – 1722,7 тыс.дкл.). В сравнении с субъектами ЦФО<sup>12</sup> по объему розничной продажи алкогольной продукции с объемной долей этилового спирта свыше 25 процентов (за исключением вин) за 2011 год Владимирская область занимает 3 место.

Сумма акцизов по алкогольной продукции с объемной долей этилового спирта свыше 25% (за исключением вин), производимых на территории РФ, администрируемых Управлением Федеральной налоговой службы по Владимирской области, в 2011 году составила 46275,2 тыс.руб., что на 2,3% меньше первоначальной планируемой суммы.

Доля акцизов на пиво, в структуре акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ, составила 13,0% (323816,4 тыс.руб.), что выше уровня 2010 года на 35,4% или 84625,4 тыс.руб., что связано с увеличением налоговых ставок. Одновременно произошло снижение розничной продажи пива на 5,2% или на 364,6 тыс.дкл. (в 2011 году – 6714,1 тыс.дкл., в 2010

<sup>11</sup> Доходы за вычетом обязательных платежей, скорректированные на индекс потребительских цен.

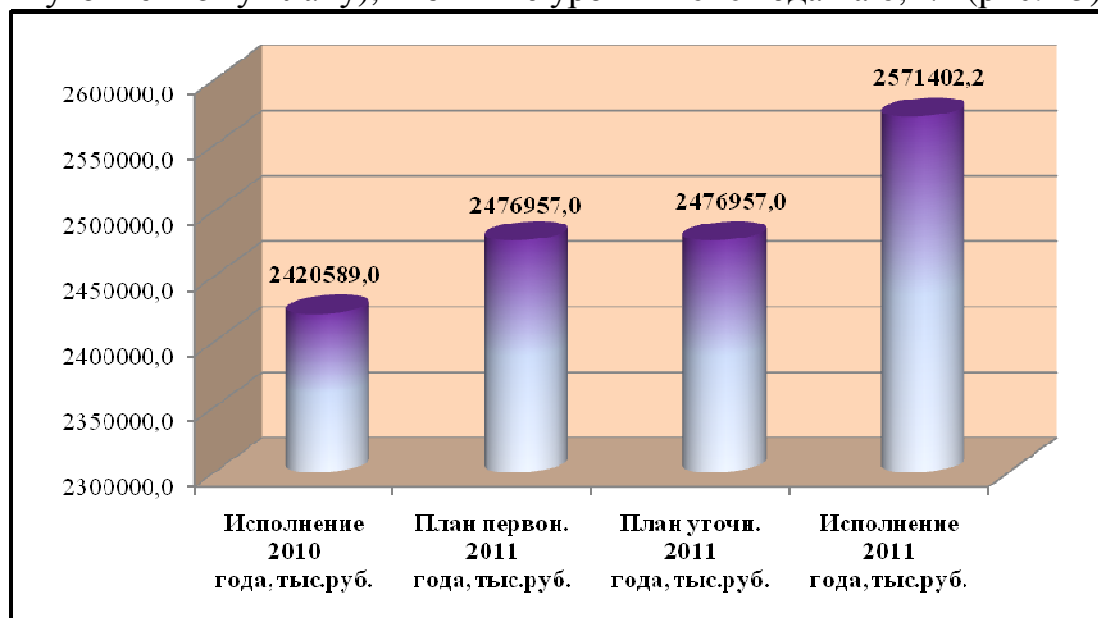
<sup>12</sup> Без г.Москва и Московской области.

году – 7078,7 тыс.дкл.). В сравнении с субъектами ЦФО<sup>13</sup> по объему розничной продажи пива за 2011 год Владимирская область занимает 10 место (в 2010 году – 9 место).

Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, подлежащие распределению в консолидированные бюджеты субъектов РФ, администрируемые Управлением Федерального казначейства по Смоленской области, в структуре акцизов по подакцизным товарам (продукции) составили 21,1% (525237,5 тыс.руб.), что выше уровня 2010 года на 89,5% или 248094,5 тыс.руб. Причиной данного увеличения является изменение в 2011 году налоговых ставок, применяемых при налогообложении дизельного топлива, и увеличение норматива распределения доходов от акцизов на дизельное топливо в бюджеты субъектов Российской Федерации с 0,8060 – в 2010 году до 0,8605 – в 2011 году. При этом в 2011 году наблюдается значительное снижение объемов продаж на оптовом рынке Владимирской области дизельного топлива – на 33,7% к уровню 2010 года (2011 год – 16231,0 тыс. т.).

Поступления по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, в 2011 году составили 1376784,7 тыс.руб. (100,7% к уточненному плану), что на 26,5% выше уровня 2010 года. В структуре налога наибольшую долю (70,8%) составил налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы – 974549,7 тыс.руб. (выше уровня 2010 года на 24,3%).

**Налоги на имущество** в 2011 году поступили в сумме 2571402,2 тыс.руб. (103,8% к уточненному плану), что выше уровня 2010 года на 6,2% (рис. 13).

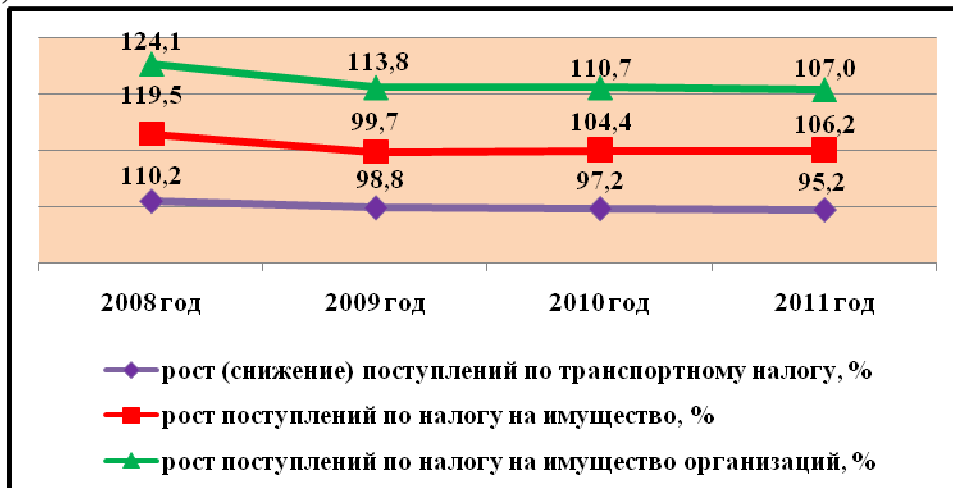


*Рис. 13. Динамика поступлений налогов на имущество в 2010-2011 годах*

Рост поступлений по налогам на имущество в 2011 году в основном связан с ростом поступлений по налогу на имущество организаций, который мобилизован в объеме 2415482,0 тыс.руб. (или 104,3% к уточненному плану), что на 7,0% превышает уровень 2010 года. Основной причиной роста поступлений послужил

<sup>13</sup> Без г.Москва и Московская область.

рост инвестиций в основной капитал<sup>14</sup>, который составил в 2011 году 107,2% к 2010 году (рис.14).



*Рис.14. Динамика роста поступлений по налогу на имущество в 2008-2011 годах, в % к уровню предыдущего года*

Доходы областного бюджета в виде **транспортного налога** мобилизованы в областной бюджет в сумме 155863,5 тыс.руб. (97,4% от уточненных плановых назначений или 95,2% к уровню 2010 года). Причиной невыполнения плана по транспортному налогу стала задолженность налогоплательщиков перед бюджетом, которая по состоянию на 01.01.2012 составляла 9572,0 тыс.руб.

Поступления **налогов, сборов и регулярных платежей за пользование природными ресурсами** за 2011 год составили 41747,7 тыс.руб. (103,2% уточненного плана на год), что на 18,6% выше уровня 2010 года.

Доходы в виде **государственной пошлины** за 2011 год поступили в объеме 61424,3 тыс.руб. (или 107,1% годовых назначений), что выше уровня 2010 года в 6,5 раз. Основной причиной роста доходов по указанной группе платежей явилось увеличение количества выданных лицензий на розничную продажу алкогольной продукции со сроком действия лицензии от одного до пяти лет.

Поступление **задолженности и перерасчетов по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам** в 2011 году составило 23768,8 тыс.руб. (или 101,6% уточненного плана на год), что выше уровня 2010 года на 51,3%.

**Неналоговые доходы** в 2011 году поступили в областной бюджет в сумме 524230,2 тыс.руб. (104,3% к уточненному плану), что выше уровня 2010 года на 15,6%. В общем объеме доходов областного бюджета неналоговые доходы в 2011 году составили 1,4% (соответствует уровню 2010 года), в собственных доходах областного бюджета – 2,3% (соответствует уровню 2010 года).

Анализ данных за период 2008-2011 годов показал наличие тенденции сокращения их доли в структуре собственных доходов областного бюджета. Так, объем неналоговых доходов областного бюджета вырос относительно уровня 2008 года на 14,1%, при этом доля неналоговых доходов в общем объеме собственных доходов сократилась на 0,4% (с 2,7% до 2,3%). Сравнение Владимирской области с другими субъектами ЦФО (за исключением г.Москвы) показало, что в 2011 году

<sup>14</sup> Данные по организациям, не относящимся к субъектам малого предпринимательства, средняя численность работников которых превышает 15 человек.

Владимирская область среди субъектов ЦФО по показателю «Доля неналоговых доходов в общем объеме собственных доходов областного бюджета» заняла 11 место, улучшив позицию относительно 2010 года (14 место), но не достигнув уровня 2008 и 2009 годов (соответственно 10 и 9 места), что видно на рис. 15.

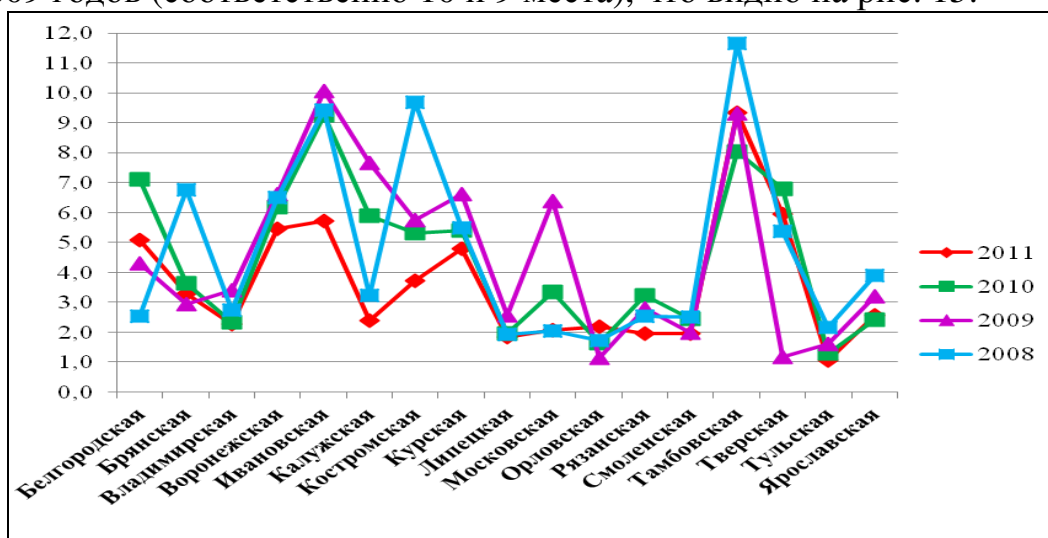


Рис. 15. Динамика доли неналоговых доходов в собственных доходах субъектов РФ, %

Объем неналоговых доходов на душу населения Владимирской области в 2011 году вырос по отношению к 2010 году на 15,6% и составил 363,5 руб. на 1 чел. Среди 17 субъектов ЦФО по показателю «Объем неналоговых доходов на душу населения» Владимирская область относится к отстающим, что требует повышения эффективности мер, принимаемых органами государственной власти для создания условий по увеличению собственных доходов бюджета (рис. 16).

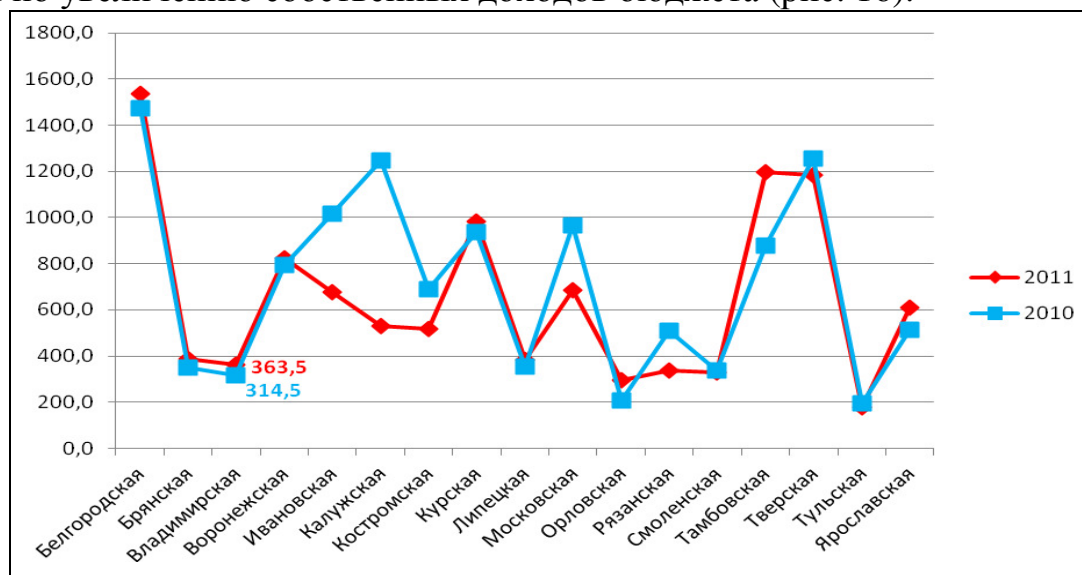


Рис. 16. Динамика объема неналоговых доходов на душу населения в субъектах ЦФО за 2010-2011 годы, руб. на 1 чел.

Основными источниками неналоговых доходов в 2011 году стали штрафы, санкции, возмещения ущерба и доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, которые соответственно поступили в областной бюджет в объеме 205603,3 тыс.руб. (39,2% от общей суммы неналоговых доходов) и 181739,5 тыс.руб. (34,7% от общей суммы неналоговых

доходов). Рост объема поступлений указанных доходов по сравнению с уровнем 2010 года составил 2,4 раза и 6,9%, соответственно. Динамика исполнения и структура неналоговых доходов областного бюджета 2011 года представлена в таблице № 4.

**Таблица № 4**  
**Динамика исполнения неналоговых доходов областного бюджета 2011 года**

	Исполнение 2010 года, тыс.руб.	Перв. план 2011 года, тыс.руб.	Уточ. план 2011 года, тыс.руб.	Исполнение 2011 года, тыс.руб.	Исполнение 2011 года к уточ. плану, %	Рост (снижение) 2011 года к 2010 году, %
<b>Неналоговые доходы</b>	<b>453536,8</b>	<b>429398,0</b>	<b>502402,0</b>	<b>524230,2</b>	<b>104,3</b>	<b>115,6</b>
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	170055,9	148870,0	172424,0	181739,5	105,4	106,9
Платежи при пользовании природными ресурсами	52423,8	45571,0	64393,0	68869,1	107,0	131,4
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	77654,9	23803,0	18435,0	18873,7	102,4	24,3
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	58749,5	36506,0	36091,0	37802,7	104,7	64,3
Административные платежи и сборы	2345,1	2270,0	2676,0	5234,3	195,6	223,2
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	85700,0	169222,0	202351,0	205603,3	101,6	239,9
Прочие неналоговые доходы	6607,6	3156,0	6032,0	6107,6	101,3	92,4

В структуре доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, наибольшую долю (93,5%) составили доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), которые поступили в сумме 169862,5 тыс.руб. или 103,9% годового плана, в том числе:

– доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков – 100672,4 тыс.руб. (103,1% плана), что на 2,1% ниже уровня 2010 года;

– доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти, органов местного самоуправления, государственных внебюджетных фондов и созданных ими учреждений (за исключением имущества автономных учреждений) – 44600,6 тыс.руб. (102,5% плана), что на 4,2% выше уровня 2010 года;

– доходы, получаемые в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков (за исключением

земельных участков автономных учреждений) – 24589,5 тыс.руб. (110,3% плана), что на 62,4% выше уровня 2010 года. Причиной значительного увеличения поступлений по данному доходному источнику является принятие задатка для участия в аукционе по продаже права на заключение договора аренды земельного участка, расположенного в г.Владимир, ул.Чапаева, д.4, проведенном 20.12.2011, в счет арендной платы за 2012 год.

При проведении внешней проверки бюджетной отчетности департамента имущественных и земельных отношений администрации Владимирской области (далее – ДИЗО) за 2011 год было установлено, что по состоянию на 01.01.2012 просроченная дебиторская задолженность по начисленным доходам от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти субъектов РФ и созданных ими учреждений (за исключением имущества автономных учреждений субъектов РФ), составила 8236,3 тыс.руб.<sup>15</sup> Рост задолженности по отношению к 01.01.2011 составил 32,0%. Наиболее крупными неплательщиками являются: ООО «РегионАвиа-СервисПлюс» (3166,7 тыс.руб.), ЗАО «Владэнергосвязь» (2945,6 тыс.руб.), ГУП «Лечебно-производственные мастерские» (433,5 тыс.руб.), ИП Ким А.И. (417,0 тыс.руб.).

**Проценты от предоставления бюджетных кредитов внутри страны за счет средств бюджетов субъектов Российской Федерации** за 2011 год поступили в областной бюджет в объеме 9789,5 тыс.руб. (135,8% годового плана), что на 9,8% выше уровня 2010 года.

**Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности** (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), за 2011 год поступили в размере 1653,7 тыс.руб. (118,1% годового плана).

**Сумма доходов в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим субъектам РФ**, перечисленная в областной бюджет в 2011 году, составила 433,8 тыс.руб. (118,5% годового плана), что в 1,9 раза выше уровня 2010 года. Резкий рост доходов связан с перечислением дивидендов от ЛПУ СКТ санаторий «Заклязьменский» в размере 162,3 тыс.руб. Проведенный анализ показал, что ЛПУ СКТ санаторий «Заклязьменский» не является бюджетным учреждением. Согласно информации ДИЗО доля участия Владимирской области в капитале составляет 38,2%. Однако, действующей нормативно-правовой базой не предусмотрена возможность долевого участия субъекта РФ в частном учреждении, что требует проведения дополнительной проверки правомерности получения доходов от использования государственной собственности.

В соответствии со ст. 57 Бюджетного кодекса РФ, предусмотрена возможность зачисления в доход областного бюджета поступлений от части

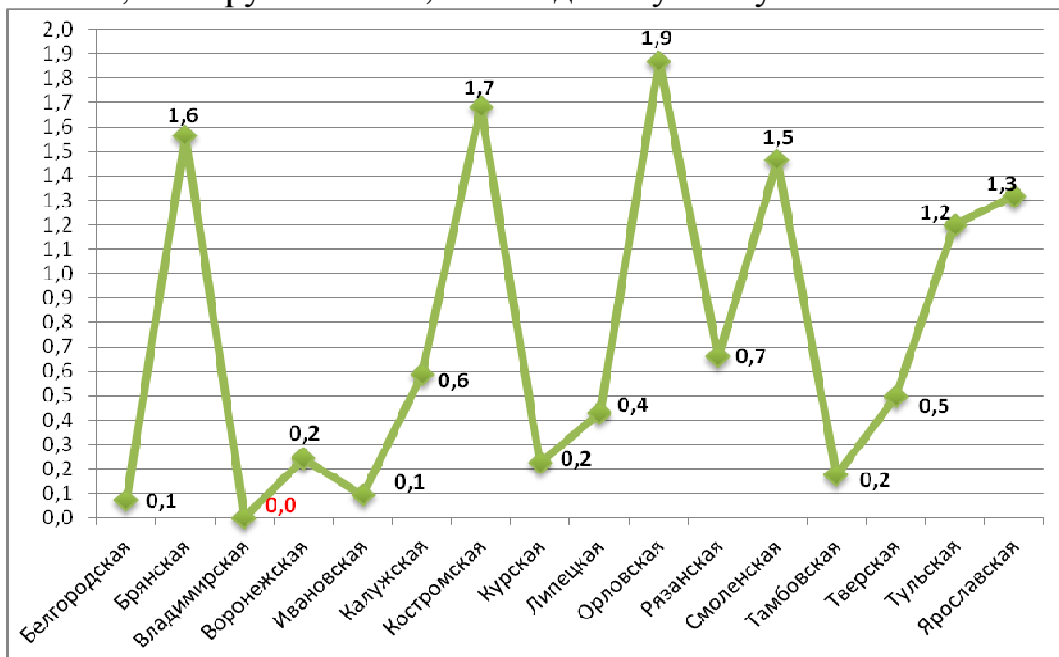
---

<sup>15</sup> Просроченная задолженность 2005 года – 110 тыс.руб. (1,3%), 2006 года – 311 тыс.руб. (3,8%), 2007 года – 46 тыс.руб. (0,5%), 2008 года – 187 тыс.руб. (2,3%), 2009 года – 3188 тыс.руб. (38,7%), 2010 года – 615 тыс.руб. (7,5%), 2011 года – 3779,3 тыс.руб. (45,9%).

прибыли унитарных предприятий, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей, в размерах определяемых законами субъектов РФ. Однако Владимирской областью в 2011 году такое право не было реализовано.

Проведенный анализ действующей нормативно-правовой базы субъектов ЦФО показал, что норматив отчислений от части прибыли государственных унитарных предприятий (далее – ГУП), остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей в бюджет, установлен во всех проанализированных субъектах и определен в размере от 5% до 50% (рис.17).

Согласно докладу ДИЗО за 2011 год общий размер чистой прибыли ГУП составил 138700,0 тыс.руб. или 108,9% к годовому плану.



*Рис. 17. Доля доходов от перечисления в областной бюджет части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей, государственных унитарных предприятий в неналоговых доходах субъектов ЦФО, %*

**Платежи при пользовании природными ресурсами** поступили за 2011 год в объеме 68869,1 тыс.руб. (107,0% годового плана), что выше уровня 2010 года на 31,4%. В структуре платежей наибольшую долю составила плата за негативное воздействие на окружающую среду – 38405,1 тыс.руб. или 55,8% (104,1% годового плана, 123,6% к уровню 2010 года). Доля доходов, поступивших в бюджет в виде платы за использование лесов, составила 29,6% или 20402,3 тыс.руб. (116,5% годового плана, 110,8% к уровню 2010 года), платежей при пользовании недрами – 14,6% или 10061,7 тыс.руб. (100,7% годового плана, в 3,4 раза выше уровня 2010 года).

**Доходы от оказания платных услуг и компенсаций затрат государства** за 2011 год поступили в сумме 18873,7 тыс.руб. или 102,4% годового плана, что ниже уровня 2010 года на 75,7%. Основной причиной сокращения поступлений явилось изменение порядка администрирования доходов от оказания платных ветеринарных услуг, которые с 2011 года остаются в распоряжении государственных ветеринарных учреждений.



**Доходы от продажи материальных и нематериальных активов** за 2011 год поступили в областной бюджет в сумме 37802,7 тыс.руб. (104,7% годового плана или 64,3% к уровню 2010 года).

В структуре доходов от продажи материальных и нематериальных активов наибольшую долю (77,6%) составили доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена. Данные доходы мобилизованы в сумме 29327,3 тыс.руб., что на 3,3% выше годового плана и в 1,5 раза ниже уровня 2010 года.

Доходы от реализации имущества, находящегося в собственности субъектов РФ (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений субъектов РФ, а также имущества государственных унитарных предприятий субъектов РФ, в том числе казенных), в части реализации основных средств поступили в областной бюджет в сумме 6556,2 тыс.руб. (на 2,7% выше годового плана) и составили в структуре доходов от продажи материальных и нематериальных активов 17,3%.

Доходы от реализации имущества, находящегося в собственности субъектов РФ (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений субъектов РФ, а также имущества государственных унитарных предприятий субъектов РФ, в том числе казенных), в части реализации материальных запасов поступили в областной бюджет в сумме 1561,8 тыс.руб. (на 64,4% выше годового плана) и составили в структуре доходов от продажи материальных и нематериальных активов 5,1%. Причиной резкого роста указанных доходов является увеличение объемов списания основных средств, которые сдаются в металлолом.

Согласно уточненному годовому плану, установленному Программой (прогноznым планом) приватизации государственного имущества Владимирской области на 2011 год и основными направлениями приватизации государственного имущества на 2012-2013 годы, утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 12.11.2010 № 1214 (далее – Программа приватизации), в 2011 году предполагалось поступление в областной бюджет средств от приватизации собственности Владимирской области в сумме 58420,0 тыс.руб., в том числе:

- от продажи государственного имущества – 8000,0 тыс.руб.;
- от продажи акций, находящихся в областной собственности – 41420,0 тыс.руб.;
- от продажи земельных участков, находящихся в собственности области после их разграничения – 9000,0 тыс.руб.

Следует отметить, что Планом по мобилизации налоговых и неналоговых доходов областного бюджета на 2011 год, утвержденным постановлением Губернатора Владимирской области от 30.12.2010 № 1390 «О мерах по реализации Закона Владимирской области «Об областном бюджете на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов» установлены иные уточненные годовые назначения по следующим доходным источникам:

- доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности РФ (за исключением земельных участков автономных учреждений субъектов РФ), –



357,0 тыс.руб., что в 25,2 раза ниже плана, установленного Программой приватизации;

– доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности субъектов РФ (за исключением имущества автономных учреждений субъектов РФ, а также имущества государственных унитарных предприятий субъектов РФ, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу – 5285,0 тыс.руб., что на 33,9% ниже годового плана, предусмотренного Программой приватизации.

Фактическое поступление доходов в областной бюджет от приватизации составило 47018,5 тыс.руб. или 80,5% уточненного годового плана, установленного Программой приватизации, в том числе:

– от продажи государственного имущества – 5341,0 тыс.руб. (66,8% годового плана);

– от продажи акций, находящихся в областной собственности, – 41320,0 тыс.руб. (99,8% годового плана);

– от продажи земельных участков, находящихся в собственности области после их разграничения – 357,5 тыс.руб. (4,0% годового плана).

Причинами такого исполнения плановых назначений являются низкая ликвидность объектов, включенных в Программу приватизации, отсутствие заявок от потенциальных покупателей.

Во исполнение п. 3.2.1 раздела 3 и раздела 8 Программы приватизации в отчетном году могли быть приватизированы 653 объекта движимого и недвижимого имущества, из них 617 объектов газового хозяйства.

В 2011 году повторно выставлены на продажу здание учебного корпуса, здание гаража и сарай, расположенные в г. Карабаново, Александровского района, учебные мастерские с земельным участком, расположенные по адресу: г. Владимир, ул. 16 лет Октября, д. 1-а, а также 617 объектов газового хозяйства. Продажа указанных объектов не осуществлена в 2011 году в связи с отсутствием заявок при проведении аукциона, а также при продаже посредством публичного предложения.

Анализ Программы приватизации показал, что ряд объектов, подлежащих приватизации в 2011 году, не приватизированы с 2008-2009 годов, что связано с их низкой ликвидностью (неудовлетворительное состояние объектов, высокая стоимость). Так, например, по состоянию на 01.01.2012 не проданы нежилые помещения в здании, расположенные по адресу: г. Владимир, ул. Большая Московская, д. 61, туристическая база школьников (со всеми расположенными на ее территории объектами), расположенная в с. Патакино, Камешковского района, включенные в Программу приватизации в 2008 году, здания бревенчатого скотного двора и свинарника с земельными участками, расположенные по адресу: Гороховецкий район, д. Федорково, д. 26-а, учебно-производственные мастерские, лабораторный корпус, материальный склад, учебные корпуса № 1, № 2 с земельными участками, включенные в Программу приватизации в 2009 году.

В 2011 году по результатам торгов продано 3 объекта:

1. Нежилое здание (дом купца Васильева), расположенное по адресу: г.Владимир, ул. Большая Московская, д. 65 – 6236,0 тыс.руб.

2. Воздушное судно (самолет Ил-103) – 684,6 тыс.руб.

3. Нежилые помещения общей площадью 64,9 кв.м, расположенные по адресу: Вязниковский район, д. Эдон, ул. Мира – 111,8 тыс.руб.

Согласно разделу 6 Программы приватизации, в 2011 году предполагалось приватизировать 6 пакетов акций следующих открытых акционерных обществ:

1. Ковровское пассажирское автотранспортное предприятие (100% акций уставного капитала);

2. Гороховецкое автотранспортное предприятие (100% акций уставного капитала);

3. Меленковская типография (100% акций уставного капитала);

4. Владимирский промстройпроект (100% акций уставного капитала);

5. Независимая телевизионная радиовещательная компания «Наше время» (25,1% акций уставного капитала);

6. Торговый ряд (20,43% акций уставного капитала).

В 2011 году принято решение об условиях приватизации 100% акций уставного капитала ОАО «Меленковская типография». Аукцион по продаже акций состоялся 26.12.2011. Цена продажи составила 1365,9 тыс.руб. Средства поступили в областной бюджет в 2012 году. Также в 2011 году принято решение об условиях приватизации акции ОАО «Торговый ряд» (20,43% уставного капитала). Извещение о проведении торгов по продаже акции ОАО «Торговый ряд» опубликовано 20.12.2011. Аукцион состоялся 26.01.2012. Цена продажи составила 1225,4 тыс.руб. Средства поступили в областной бюджет в 2012 году.

Не принимались решения о приватизации акций ОАО «Гороховецкое автотранспортное предприятие», ОАО «Ковровское пассажирское автотранспортное предприятие», ОАО «Владимирский промстройпроект» в связи с отсутствием согласия заместителя Губернатора области по строительству и развитию инфраструктуры. Кроме того, не принималось решение об условиях приватизации акций ОАО «Независимая телевизионная радиовещательная компания «Наше время» в связи с его ликвидацией.

В 2011 году в областной бюджет поступили средства в сумме 41320,0 тыс.руб. от продажи доли Владимирской области (28,2%) в уставном капитале ООО «Газпром межрегионгаз Владимир»<sup>16</sup>.

В целях реализации раздела 7 Программы приватизации в 2011 году ДИЗО в заявительном порядке приняты решения о приватизации и проданы 2 земельных участка в г. Суздале (площадью 2442 кв.м) и в д.Годуново, Александровского района (площадью 1500 кв.м), являющиеся собственностью Владимирской области, под объектами недвижимости, находящимися в собственности физических лиц, на общую сумму 357,5 тыс.руб.

**Административные платежи и сборы** зачислены в 2011 году в областной бюджет в сумме 5234,3 тыс.руб. (195,6% от годового плана), что в 2,2 раза выше уровня 2010 года.

**Штрафы, санкции и возмещение ущерба** в 2011 году поступили в объеме 205603,3 тыс.руб. (101,6% от годового плана), что в 2,4 раза выше уровня 2010 года.

<sup>16</sup> Включено в Программу приватизации постановлением Губернатора Владимирской области от 04.04.2011 № 282.

Увеличение поступлений связано с перечислением в 2011 году в областной бюджет возмещения ущерба, наносимого автомобильным дорогам общего пользования регионального значения, используемых при строительстве участка газопровода «Починки-Грязовец».

**Прочие неналоговые доходы** в 2011 году поступили в объеме 6107,6 тыс.руб., что на 1,3% выше годового плана и на 7,6% ниже уровня 2010 года.

**Безвозмездные поступления** в 2011 году составили 13357545,7 тыс.руб. (104,4% от годового плана, 101,7% к уровню 2010 года) или 36,6% в общей сумме доходов бюджета.

Структура безвозмездных поступлений 2011 года представлена в таблице № 5.

Таблица № 5

## Динамика и структура безвозмездных поступлений в 2010-2011 годах

	Исполнение 2010 года, тыс.руб.	Уточненный план. 2011 года, тыс.руб.	Исполнение 2011 года, тыс.руб.	Исполнение 2011 года, %	Структура 2010 года, %	Структура 2011 года, %	2011 к 2010, %
<b>Безвозмездные поступления, в том числе:</b>	<b>13132701,7</b>	<b>12799425,0</b>	<b>13357545,7</b>	<b>104,4</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>101,7</b>
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	12151602,4	12572200,1	13258178,7	105,5	92,5	99,3	109,1
<i>Дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований</i>	4727032,8	3953487,7	4555944,7	115,2	36,0	34,1	96,4
<i>Субсидии бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований (межбюджетные субсидии)</i>	3137598,7	3245385,9	3304626,0	101,8	23,9	24,7	105,3
<i>Субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований</i>	3969971,4	3518530,5	3525146,6	100,2	30,2	26,4	88,8
<i>Иные межбюджетные трансферты</i>	314264,5	1854796,0	1872461,4	101,0	2,4	14,0	595,8
<i>Прочие безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы</i>	2735,0	0,0	0,0	-	0,02	-	-
Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций	1169350,7	431315,2	303577,8	70,4	8,9	2,3	26,0
Прочие безвозмездные поступления	13030,9	0,0	0,0	-	0,1	-	-
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	63387,1	55037,8	55181,8	100,3	0,5	0,4	87,1
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-264669,3	-259128,1	-259392,6	100,1	-2,0	-1,9	98,0

Как видно из данных таблицы, доля дотаций и субвенций в общем объеме безвозмездных поступлений сократилась с 36,0% до 34,1% и с 30,2% до 26,4%, соответственно, при увеличении доли субсидий с 23,9% до 24,7%. Значительно

увеличилась доля иных межбюджетных трансфертов с 2,4% в 2010 году до 14,0% в 2011 году за счет переданных областному бюджету трансфертов на реализацию программ модернизации здравоохранения в части укрепления материально-технической базы медицинских учреждений.

### **Характеристика государственного долга Владимирской области, получения и погашения бюджетных кредитов, предоставляемых из областного бюджета**

Согласно ст. 1 Закона Владимирской области от 24.12.2010 № 126-ОЗ «Об областном бюджете на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов», плановое значение верхнего предела государственного внутреннего долга Владимирской области по состоянию на 01.01.2012 утверждено в размере 4313157,0 тыс.руб. или 19,4% объема доходов областного бюджета 2011 года без учета финансовой помощи из федерального бюджета.

Фактически по состоянию на 01.01.2012 объем государственного внутреннего долга Владимирской области составил 8,9% объема доходов областного бюджета 2011 года без учета финансовой помощи из федерального бюджета или 2058478 тыс.руб., что ниже планового значения на 52,3%.

В структуре государственного долга 93,3% составили кредитные соглашения и договоры, заключенные от имени субъекта РФ, 6,7% – государственные гарантии Владимирской области.

В 2011 году Владимирской областью из федерального бюджета получено 2 кредита на общую сумму 815000,0 тыс.руб. (500000,0 тыс.руб. и 315000,0 тыс.руб.) для строительства, реконструкции, капитального ремонта, ремонта и содержания автомобильных дорог общего пользования (за исключением автомобильных дорог федерального значения). Не погашен полученный Владимирской областью в 2009 году кредит из федерального бюджета для тех же целей в размере 282400,0 тыс.руб.<sup>17</sup>. Кроме того, областью не погашены 2 кредита на оказание государственной поддержки сельхозтоваропроизводителям области в целях ликвидации последствий засухи в размере 235500,0 тыс.руб. и 75000,0 тыс.руб., предоставленные из федерального бюджета в 2010 году. Таким образом, по состоянию на 01.01.2012 задолженность Владимирской области перед федеральным бюджетом составила 1919705,0 тыс.руб.

В 2011 году предоставление новых государственных гарантий Владимирской области не осуществлялось. За счет частичного прекращения гарантий, предоставленных ООО «Игротэк», ГАУ «Фонд гарантий и развития малого и среднего предпринимательства» и ООО «Строительная компания «Эврика», общая сумма ранее предоставленных гарантий сократилась по сравнению с уровнем 2010 года на 73925,0 тыс.руб. и по состоянию на 01.01.2012 составила 138773,0 тыс.руб.

Исполнение гарантированных областью обязательств производилось принципалами своевременно и в полном объеме, в связи с чем ответственность области как гаранта в 2011 году не наступала.

В отчетном периоде верхний предел долга по государственным гарантиям в размере 325961,0 тыс.руб., установленный ст. 1 Закона Владимирской области от

---

<sup>17</sup> По графику погашения срок установлен 2012 год.

24.12.2010 № 126-ОЗ «Об областном бюджете на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов», превышен не был.

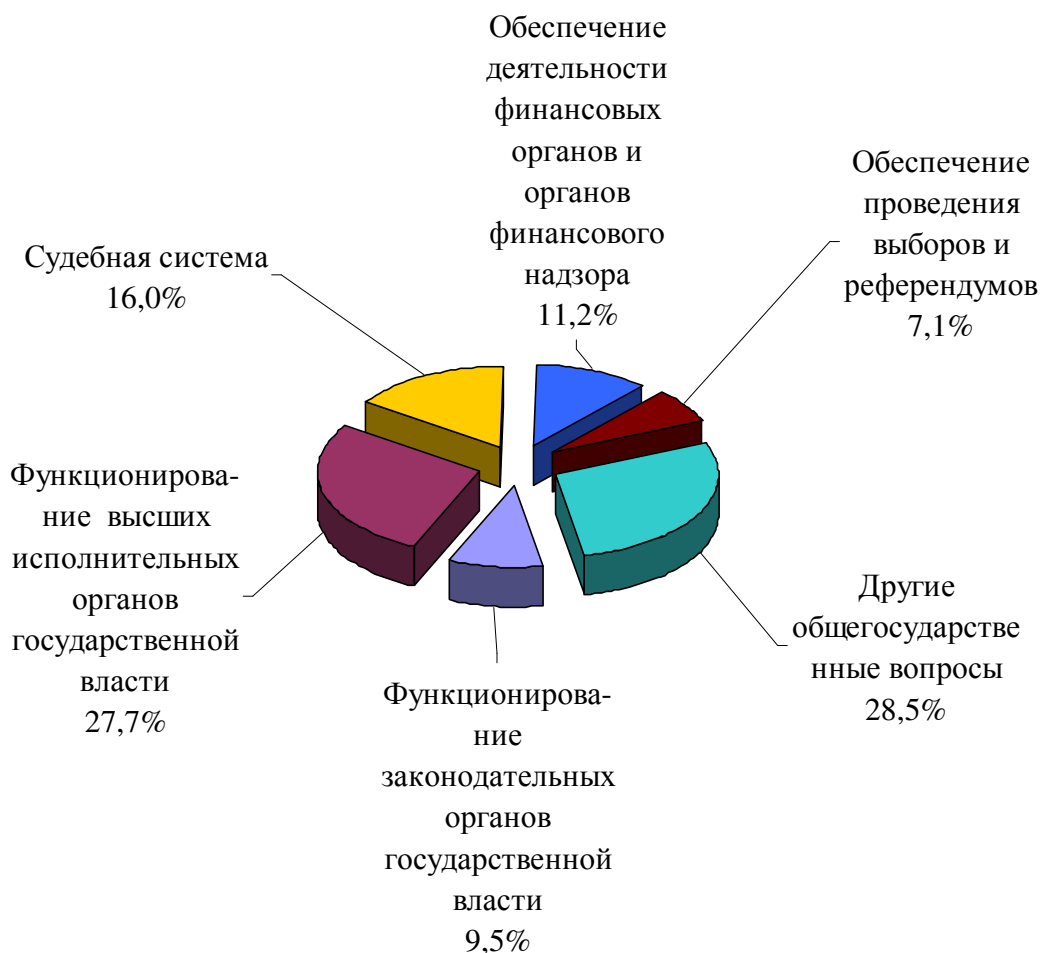
Анализ отчета о предоставлении и погашении бюджетных кредитов показал, что задолженность юридических лиц и муниципальных образований перед областным бюджетом по бюджетным кредитам уменьшилась по сравнению с 2010 годом на 0,2% и на 01.01.2012 составила 455804,0 тыс.руб. В общем объеме непогашенных по состоянию на 01.01.2012 бюджетных кредитов кредиты, полученные из областного бюджета муниципальными образованиями составили 429775,0 тыс.руб. (или 94,3%), кредиты, предоставленные агропромышленному комплексу – 26029 тыс.руб. (или 5,7%).

В 2011 году муниципальным образованиям области предоставлено бюджетных кредитов на сумму 78000,0 тыс.руб. Погашено юридическими лицами бюджетных кредитов на сумму 13575,0 тыс.руб., муниципальными образованиями – 65519,0 тыс.руб. (полностью погасили кредиты администрации г.Ковров и г.Лакинск).

#### **Характеристика исполнения расходной части областного бюджета, в том числе исполнение бюджетных назначений по инвестициям**

За 2011 год на государственное управление были направлены средства областного бюджета в общей сумме 616163,4 тыс.руб., что составило 94,4% от плановых назначений и 1,76% в общем объеме расходов бюджета.

В структуре расходов раздела **0100 «Общегосударственные вопросы»** основная доля - 28,5% – приходится на другие общегосударственные вопросы, 27,7% - на функционирование высших исполнительных органов государственной власти Владимирской области, 16,0% – на судебную систему, 11,2% – на обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора, 9,5% – на функционирование законодательных органов государственной власти, 7,1% – на обеспечение проведения выборов и референдумов. Структура расходов раздела «Общегосударственные вопросы» представлена на рис.18:



**Рис. 18. Структура расходов раздела «Общегосударственные вопросы»**

Бюджетные расходы на обеспечение деятельности Законодательного Собрания Владимирской области в сумме 58639,3 тыс.руб. (99,8% от плана) позволили обеспечить содержание 76 единиц штата Законодательного Собрания, включая 10 единиц депутатского корпуса.

Расходы на финансирование администрации Владимирской области в сумме 170707,7 тыс.руб. или 97,7% от плана позволили обеспечить деятельность аппарата администрации Владимирской области (141465,8 тыс.руб.) и Государственного учреждения «Представительство администрации Владимирской области при Правительстве Российской Федерации» (7362,9 тыс.руб.) с общей численностью государственных гражданских служащих 247 человек, а также деятельность комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав (10589,30 тыс.руб.).

Кроме того, расходы на реализацию отдельных полномочий по вопросам административного законодательства в соответствии с планом составили 9141,0 тыс.руб. Следует отметить, что в результате реализации рекомендаций Счетной палаты Владимирской области по итогам проведения контрольного мероприятия в 2010 году, были внесены изменения в действующее законодательство<sup>18</sup> в части зачисления штрафов за административные правонарушения. В результате этого доходы от наложения штрафов за отдельные административные правонарушения с

<sup>18</sup> Закон Владимирской области от 14.02.2003 № 11-ОЗ «Об административных правонарушениях во Владимирской области».

мая 2011 года стали зачисляться в областной бюджет, что позволило увеличить сумму их поступлений в областной бюджет до 3480,0 тыс.руб. в 2011 году против 1800,0 тыс.руб. в 2010 году. Кроме того, в результате передачи полномочий по рассмотрению дел по административным правонарушениям сотрудникам органов исполнительной власти области уровень удовлетворенных жалоб на вынесенные постановления административных комиссий по делам об административных правонарушениях сократился с 48,9% в 2010 до 38,6% в 2011 году, повысился уровень взыскания сумм административных штрафов с 51,5% в 2010 году до 69,6% в 2011 году.

Также в 2011 году администрацией Владимирской области обеспечивалось финансирование подведомственных учреждений - государственного бюджетного учреждения «Управление административными зданиями Владимирской области» (133505,9 тыс.руб., раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»), государственного бюджетного учреждения Владимирской области «Специализированное автохозяйство администрации Владимирской области» (49191,4 тыс.руб., раздел 0400 «Национальная экономика») и государственного бюджетного учреждения Владимирской области «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг Владимирской области» в г.Гусь-Хрустальный<sup>19</sup> (3999,8 тыс.руб., раздел 0400 «Национальная экономика»).

Также администрацией Владимирской области в 2011 году осуществлены расходы:

- в сумме 6199,5 тыс.руб. – на мероприятия долгосрочной целевой программы «Улучшение демографической ситуации во Владимирской области на 2009-2012 годы», утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 24.07.2009 № 613;

- в сумме 2311,6 тыс.руб. на мероприятия долгосрочной целевой программы развития муниципальной службы во Владимирской области на 2009-2011 годы, утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 14.10.2009 № 854;

- в сумме 3592,0 тыс.руб. на мероприятия долгосрочной целевой программы развития государственной гражданской службы Владимирской области на 2010-2012 годы, утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 20.11.2009 № 972);

- в сумме 12801,9 тыс.руб. на мероприятия долгосрочной целевой программы «Информатизация Владимирской области на 2010-2012 годы», утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 17.11.2009 № 953;

- в сумме 1036,3 тыс.руб. на мероприятия долгосрочной целевой программы «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их

---

<sup>19</sup> Создано в соответствии с постановлением Губернатора Владимирской области Закон Владимирской области от 04.05.2010 № 540 «О создании в г. Гусь-Хрустальном государственного бюджетного учреждения Владимирской области «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг города Гусь-Хрустальный».

незаконному обороту на 2010-2014 годы», утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 16.11.2009 № 952;

- в сумме 150,0 тыс.руб. на мероприятия долгосрочной целевой программы «Комплексные меры профилактики правонарушений во Владимирской области на 2010-2012 годы», утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 12.05.2010 № 572;

- в сумме 486,0 тыс.руб. на поддержку общественных организаций ветеранов войны, труда, вооруженных сил и правоохранительных органов;

- в сумме 10500,0 тыс.руб. на выплату грантов городским округам и муниципальным районам в целях содействия достижения и (или) поощрения достижения наилучших значений показателей деятельности органов местного самоуправления городских округов и муниципальных районов (Указ Президента Российской Федерации от 28.04.2008 № 607 «Об оценке эффективности деятельности органов местного самоуправления городских округов и муниципальных районов»).

В процессе исполнения бюджета 2011 года администрации Владимирской области дополнительно выделены средства по областной адресной инвестиционной программе в общей сумме 5672,3 тыс.руб., из них:

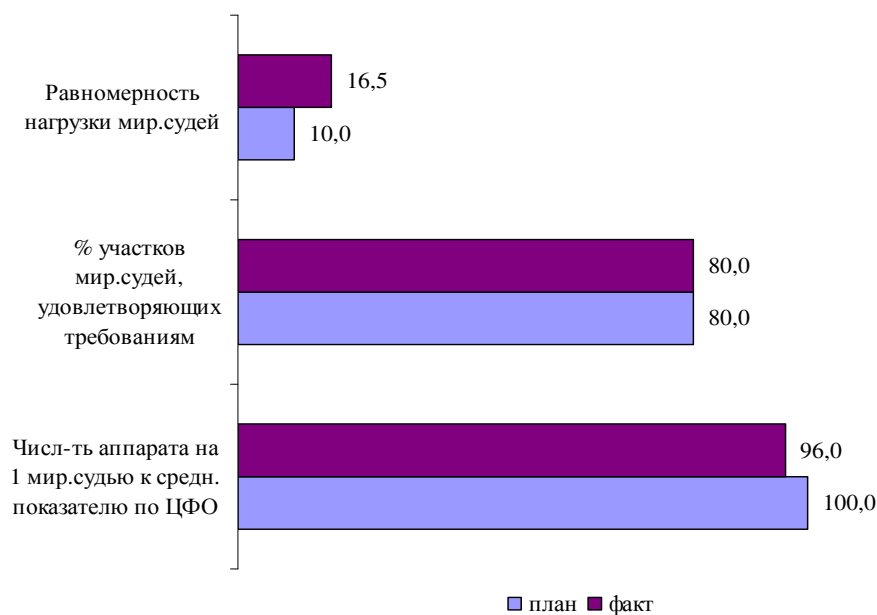
- в сумме 3085,5 тыс.руб. на закупку оборудования для радиовещания и кухонного оборудования для ГБУ «Управление административными зданиями администрации Владимирской области» (пр.Октябрьский, д.21);

- в сумме 2786,8 тыс.руб. на капитальный ремонт наружных и внутренних сетей водоснабжения здания по адресу ул. Б.Московская, д.62 и отделку фасада здания, капитальный ремонт наружных и внутренних сетей водоснабжения по адресу ул. Никитская, д.3, находящегося на балансовом учете ГБУ ВО «Специализированное автохозяйство администрации Владимирской области».

Расходы областного бюджета на финансирование судебной системы (подраздел **0105 «Судебная система»**) составили 98321,7 тыс.руб. или 99,99% от плана. Из них 97453,0 тыс.руб. направлено на обеспечение деятельности аппарата мировых судей численностью 245 человек. За счет средств в сумме 680,9 тыс.руб. осуществлен ремонт помещений судебных участков мировых судей в г.г.Александров, Кольчугино и Карабаново; приобретена мебель для залов судебных заседаний мировых судей Ленинского, Октябрьского, Фрунзенского районов г. Владимира, г.Камешково и Камешковского района в рамках реализации ведомственной целевой программы «Совершенствование материально-технического обеспечения деятельности мировых судей на 2010–2012 годы», утвержденной постановлением Губернатора области от 12.12.2006 № 862. Кроме того, расходы на составление списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации составили 187,8 тыс.руб.

Результативность бюджетных расходов, направленных на достижение цели по созданию условий для эффективной деятельности мировых судей и суда присяжных заседателей на территории области, характеризуется достижением показателей, представленных на рис. 19.





**Рис.19 Результативность бюджетных расходов на обеспечение деятельности мировых судей и суда присяжных заседателей, %**

Исполнение расходов по подразделу **0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»** составило 98,3% от плана, в нем отражены расходы на обеспечение деятельности департамента финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области (36203,6 тыс.руб.), Счётной палаты Владимирской области (20451,1 тыс.руб.), контрольно-ревизионной инспекции администрации Владимирской области (12362,6 тыс.руб.).

Департамент финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области осуществлял финансирование расходов из фонда чрезвычайных ситуаций в сумме 971,3 тыс.руб., в том числе по подразделу 0702 «Общее образование» – 60,0 тыс.руб., по подразделу 1403 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера» – 911,3 тыс.руб. В целом, расходование средств областного резервного фонда – фонда чрезвычайных ситуаций исполнено в 2011 году в сумме 5834,4 тыс.руб. Также расходование средств областного резервного фонда – фонда чрезвычайных ситуаций по подразделу 0407 «Лесное хозяйство» осуществлял департамент лесного хозяйства администрации области в сумме 4863,1 тыс.руб.

Расходование средств резервного фонда администрации Владимирской области в сумме 6484,8 тыс.руб. осуществлялось на основании постановлений и распоряжений Губернатора области: администрацией Владимирской области (5447,5 тыс.руб.), департаментом по культуре администрации области (685,0 тыс.руб.), департаментом внешних экономических связей администрации области (131,8 тыс.руб.), департаментом транспорта и дорожного хозяйства администрации области (90,0 тыс.руб.), департаментом по физической культуре, спорту и туризму администрации области (75,5 тыс.руб.), департаментом развития предпринимательства, торговли и сферы услуг администрации области (55,0 тыс.руб.).

Департаментом финансов, бюджетной и налоговой политики в муниципальные образования направлены межбюджетные трансферты на общую сумму 4548627,0 тыс.руб. (без учета средств резервных фондов).

Расходы департамента на программное обеспечение бюджетного учета главных распорядителей средств областного бюджета и бюджетов муниципальных образований составили 179,2 тыс.руб., на мероприятия ведомственной целевой программы «Сопровождение, доработка и развитие автоматизированной системы управления бюджетным процессом на 2011-2013 годы» в рамках программы повышения эффективности бюджетных расходов (постановление Губернатора области от 12.12.2006 № 862) - 5247,7 тыс.руб., расходы на обслуживание государственного долга - 33394,1 тыс.руб.

Общий объем бюджетных ассигнований на **обеспечение проведения выборов и референдумов** (подраздел 0107) в 2011 году составил 43922,5 тыс.руб. или 98,5% от плана. В течение 2011 года расходы на эти цели были увеличены на 10500,0 тыс.руб. для проведения довыборов в Законодательное Собрание Владимирской области в связи с досрочным прекращением полномочий трех депутатов.

В 2011 году за счет бюджета обеспечено содержание аппарата Избирательной комиссии Владимирской области и 23 территориальных избирательных комиссий (33869,2 тыс.руб.), а также проведение выборов в органы государственной власти и в органы местного самоуправления (10053,3 тыс.руб.). В 2011 году в области проведены избирательные кампании в Государственную Думу Федерального Собрания Российской Федерации шестого созыва, дополнительные выборы депутатов в Законодательное Собрание Владимирской области пятого созыва по трем одномандатным избирательным округам и 203 муниципальные кампании.

За 2011 год замещено 1223 мандата, из них 71 главами муниципальных образований, 1152 депутатами (из них 3 депутата Законодательного Собрания Владимирской области пятого созыва).

По результатам внешней проверки бюджетной отчетности Избирательной комиссии Владимирской области было рекомендовано ведение бухгалтерского учета в территориальных избирательных комиссиях привести в соответствие с п.5 Инструкции по применению Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти<sup>20</sup>.

Бюджетные расходы по подразделу **0112 «Прикладные научные исследования в области общегосударственных вопросов»** в 2011 году составили 1950,0 тыс.руб. или 97,5% от плановых назначений и были направлены на проведение социологического опроса в целях выявления уровня удовлетворенности населения качеством оказания муниципальных услуг, деятельностью органов местного самоуправления городских округов и муниципальных районов Владимирской области в соответствии с постановлением Губернатора Владимирской области от 16.03.2009 № 190 «Об оценке эффективности

---

<sup>20</sup> Приказ Минфина РФ от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению».

деятельности органов местного самоуправления городских округов и муниципальных районов Владимирской области».

Расходы областного бюджета по подразделу **0113 «Другие общегосударственные вопросы»** в 2011 году составили 173604,9 тыс.руб. (с учетом резервного фонда администрации области в сумме 5447,5 тыс.руб.) или 94,8% от плановых назначений и направлены на возмещение расходов из федерального бюджета на обеспечение деятельности депутатов Государственной Думы (8061,5 тыс.руб.), членов Совета Федерации и их помощников (1909,5 тыс.руб.), проведение государственных праздников, дат, областных конкурсов, предоставление статистической информации, расходы на развитие шефских связей с соединениями и частями Вооруженных Сил Российской Федерации и другими воинскими формированиями (19977,4 тыс.руб.).

По данному подразделу в 2011 году осуществлялись также расходы на обеспечение деятельности аппаратов архивного департамента администрации Владимирской области (3959,5 тыс.руб.), ДИЗО (30297,6 тыс.руб.), департамента административных органов и общественной безопасности администрации Владимирской области (9837,9 тыс.руб.), государственного бюджетного учреждения «Государственный архив Владимирской области» (15223,1 тыс.руб.), Уполномоченного по правам ребенка во Владимирской области и его аппарата (2361,6 тыс.руб.).

По результатам внешней проверки бюджетной отчетности за 2011 год даны рекомендации:

– аппарату Уполномоченного по правам ребенка во Владимирской области по устранению нарушений действующего законодательства, регулирующего порядок предоставления бюджетной отчетности, организации и осуществлению бюджетного учета; порядок заключения и соблюдения условий договоров использования объектов областной собственности, оформления первичных учетных документов.

– департаменту имущественных и земельных отношений по принятию мер по недопущению нарушений действующего законодательства, регулирующего порядок заключения государственных контрактов;

– государственному бюджетному учреждению «Государственный архив Владимирской области» по устранению нарушений действующего законодательства, регулирующего порядок заключения государственных контрактов, и оформлению нормативных документов с требованиями действующего законодательства.

По подразделу 0113 также отражены расходы в сумме 10098,4 тыс.руб. на обеспечение деятельности аппарата департамента записи актов гражданского состояния администрации Владимирской области и в сумме 52438,0 тыс.руб. на осуществление в муниципальных образованиях полномочий по государственной регистрации актов гражданского состояния.

Кроме того, по подразделу «Другие общегосударственные вопросы» отражены следующие расходы:

– в сумме 34,0 тыс.руб. – на проведение торжественной церемонии присвоения звания «Мастер Земли Владимирской» (через департамент по труду и

занятости населения администрации Владимирской области);

– в сумме 409,0 тыс.руб. – на обеспечение приватизации и проведение предпродажной подготовки объектов приватизации (через ДИЗО);

– в сумме 468,0 тыс.руб. – на оценку недвижимости, регулирование отношений по государственной собственности (через департамент имущественных и земельных отношений администрации Владимирской области);

– в сумме 535,8 тыс.руб. на содержание и обслуживание казны Российской Федерации (через ДИЗО);

– в сумме 580,0 тыс.руб. на мероприятия ведомственной целевой программы «Обеспечение сохранности документов архивного фонда Владимирской области на 2011-2013 годы» (постановление Губернатора от 12.12.2006 № 862) (через архивный департамент администрации Владимирской области).

– в сумме 1114,6 тыс.руб. – на проведение выставок и ярмарок и представительские расходы департамента внешних экономических связей администрации Владимирской области;

– в сумме 3999,8 тыс.руб. на реализацию мероприятий долгосрочной целевой программы «Повышение качества государственных и муниципальных услуг на базе создаваемых многофункциональных центров во Владимирской области на 2009-2011 годы», утвержденной постановлением Губернатора от 25.08.2009 № 697 в рамках программы повышения эффективности бюджетных расходов (через администрацию области);

– в сумме 6850,8 тыс.руб. на осуществление полномочий по подготовке проведения статистических переписей.

По разделу **0200 «Национальная оборона»** расходы областного бюджета в соответствии с планом составили 13060,9 тыс.руб. Данные расходы произведены за счет субвенции из федерального бюджета и направлены на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты.

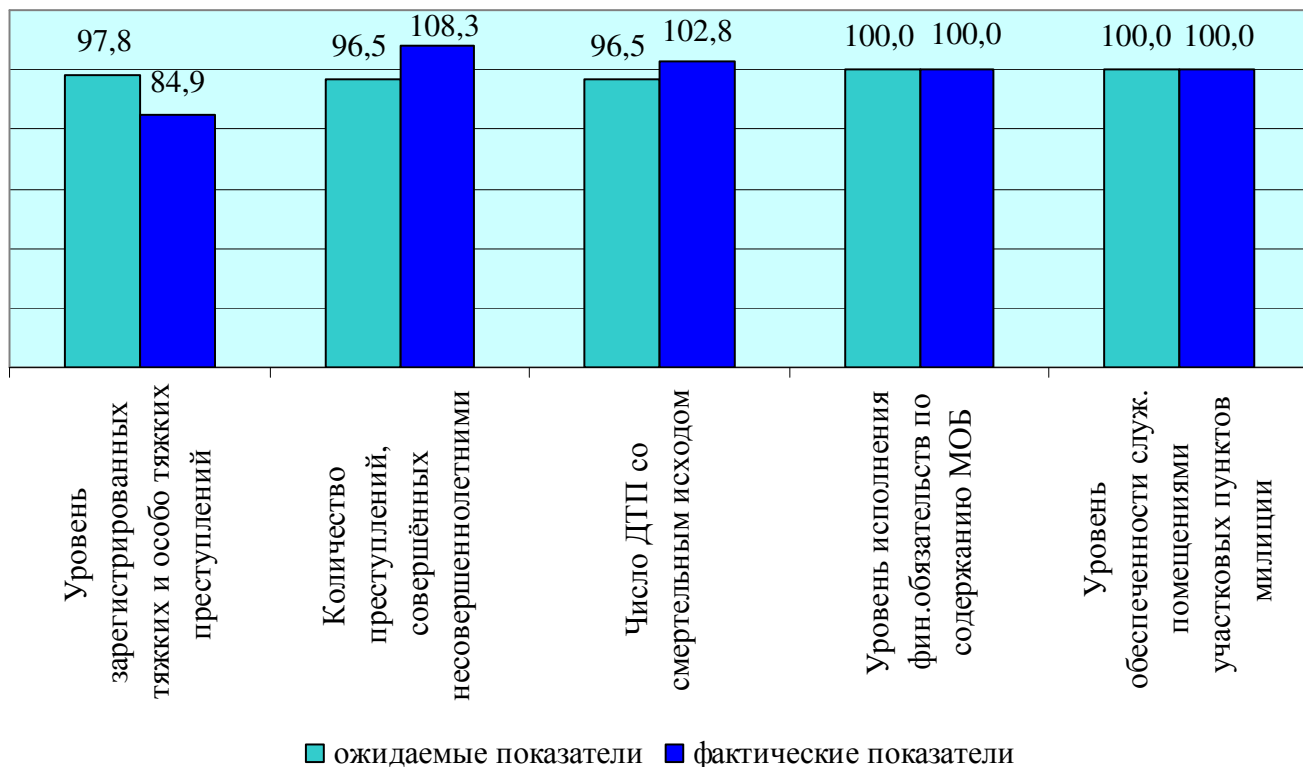
Расходные обязательства по разделу **0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** исполнены в сумме 1499175,7 тыс.руб. или 99,9% от плановых назначений, и составили 4,29% от общего объема расходов бюджета.

Расходы по подразделу 0302 «Органы внутренних дел» исполнены в сумме 1395274,8 тыс.руб. (93,1% от общего объема расходов по разделу). По подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» расходы составили 88396,2 тыс.руб. (5,9% от общего объема расходов по разделу), по подразделу 0310 «Обеспечение пожарной безопасности» – 15504,5 тыс.руб. (1,0% от общего объема расходов по разделу).

По подразделу **0302 «Органы внутренних дел»** отражены расходы на финансирование Управления Министерства внутренних дел (далее УМВД) по Владимирской области и 18 подведомственных ему учреждений. Бюджетные расходы в сумме 1345515,1 тыс.руб. (99,98% от плана) направлены на повышение уровня безопасности населения. За счет данных средств обеспечена деятельность

3341 работников милиции общественной безопасности (в т.ч. 3172 единиц аттестованного персонала).

В рамках решения задачи по совершенствованию взаимодействия органов государственной власти, местного самоуправления с правоохранительными и контролирующими органами были реализованы мероприятия трех областных целевых программ, на общую сумму 49759,7 тыс.руб. Достижение в ходе выполнения задачи по совершенствованию взаимодействия органов исполнительной власти с правоохранительными органами целевых показателей в 2011 году представлено на рис. 20.



**Рис.20. Результативность бюджетных расходов в сфере правоохранительной деятельности в 2011 году, %**

По областной целевой программе «Комплексные меры профилактики правонарушений во Владимирской области на 2010-2012 годы» бюджетные ассигнования исполнены в сумме 41334,9 тыс.руб. (99,1% от плана, экономия средств образовалась по итогам проведения торгов и аукционов).

Согласно докладу о результатах деятельности департамента административных органов и общественной безопасности администрации Владимирской области на укрепление материально-технической базы полиции общественной безопасности УМВД по Владимирской области было направлено 39461,2 тыс.руб. или 95,5% от общих расходов по программе. Мероприятия программы реализованы в полном объеме, в том числе приобретены автомобили УАЗ-31519, компьютеры с принтерами, носимые рации, мобильные радиостанции, копировальные аппараты, проводилось внедрение спутниковой навигационно-мониторинговой системы «Глонасс», оборудование камерами видеонаблюдения автомобилями ППС, проведены работы по установке в общественных местах камер

видеонаблюдения с выводом изображения в дежурные части отделов внутренних дел и другое. Результатом реализации программных мероприятий стало сокращение общего количества преступлений на территории Владимирской области на 7,1% (планировалось на 5,0%), в том числе тяжких и особо тяжких – на 15,1% (план на 2,5%), доля преступлений, совершенных ранее судимыми лицами, снижена до 24,3% в 2011 году (по плану до 30%), удельный вес преступлений, совершенных в состоянии алкогольного опьянения, снизился до 13,7% (план до 19,5%). В то же время наблюдается рост количества преступлений, совершенных несовершеннолетними, на 8,3% к уровню 2010 года (планировалось снижение на 5%).

Расходы по областной целевой программе «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на 2010-2014 годы» исполнены в сумме 3669,8 тыс.руб. или 99,6% от плана. За 2011 год на 33,9% снижено число стоящих на учете несовершеннолетних, употребляющих наркотики и одурманивающие вещества; на 10,2% сокращено число поставленных на учет больных наркоманией с впервые установленным диагнозом, на 2,3% сократилось количество совершенных в области преступлений, связанных с незаконным оборотом наркотиков.

В подразделе «Органы внутренних дел» отражены расходы в сумме 4755,0 тыс.руб. (100% от плана) на укрепление материально-технической базы ГИБДД УМВД по Владимирской области в рамках долгосрочной целевой программы «Повышение безопасности дорожного движения во Владимирской области в 2009-2012 годах».

По подразделу **0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона»** бюджетные расходы составили 88396,2 тыс.руб. или 99,4% от плановых назначений. Средства областного бюджета через Главное управление (далее ГУ) МЧС России по Владимирской области направлялись:

- в общей сумме 74832,9 тыс.руб. на обеспечение деятельности 9 учреждений, подведомственных ГУ МЧС России по Владимирской области;

- в сумме 7958,1 тыс.руб. на реализацию мероприятий долгосрочной целевой программы «Развитие системы гражданской обороны, пожарной безопасности, безопасности на водных объектах, защиты населения от чрезвычайных ситуаций и снижения рисков их возникновения на территории Владимирской области на 2010-2012 годы», утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 03.02.2010 № 65;

- в сумме 5605,2 тыс.руб. сформирован областной резерв финансовых ресурсов для ликвидации чрезвычайных ситуаций.

Бюджетные ассигнования по подразделу **0310 «Обеспечение пожарной безопасности»** в течение 2011 года были увеличены до 15524,0 тыс.руб. против первоначально утвержденных в областном бюджете (5805,0 тыс.руб.) с целью приобретения оборудования для добровольных пожарных дружин через ГУ МЧС России по Владимирской области (в 52 населенных пунктах созданы добровольные пожарные дружины и укомплектованы оборудованием и доукомплектованы

недостающим противопожарным снаряжением имеющиеся добровольные пожарные команды).

Общий объем расходов по подразделу 0310 составил 15504,5 тыс.руб. или 99,9% плановых назначений. Из них 11984,0 тыс.руб. направлены на реализацию мероприятий долгосрочной целевой программы «Развитие системы гражданской обороны, пожарной безопасности, безопасности на водных объектах, защиты населения от чрезвычайных ситуаций и снижения рисков их возникновения на территории Владимирской области на 2010-2012 годы»; 3520,5 тыс.руб. – на обеспечение содержания имущества Государственной противопожарной службы, находящегося в собственности Владимирской области.

Средства бюджета в сумме 30309,5 тыс.руб. направлены на обеспечение деятельности государственной инспекции административно-технического надзора администрации области (по подразделу **0401 «Общэкономические вопросы»** - 16654,0 тыс.руб.) и подведомственного учреждения – казенного учреждения Владимирской области «Управление административно-технического надзора Владимирской области» (по подразделу **0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»** - 13655,5 тыс.руб.). Согласно данным доклада о результатах деятельности инспекции в 2011 году план основных мероприятий выполнен в полном объеме. Проверено 897 населенных пунктов (36% от их общей численности), 11850 объектов, по результатам проверок составлено 7696 протоколов (рост к 2010 году 6%). При этом к ответственности привлечено 3440 юридических и должностных лиц, выдано 2910 требований ответственным лицам об устранении выявленных правонарушений (в 2010 году – 2305 требований), 81% из них выполнен, реализация остальных находится на контроле. Всего в 2011 году в рамках компетенции сотрудниками инспекции рассмотрено 11398 дел об административных правонарушениях (в 2010 году, до изменения областного законодательства об административных правонарушениях, - 2301 дело), наложено штрафов на сумму 4826,0 тыс.руб. (в 2010 году – 1960,0 тыс.руб.), в том числе взыскано денежных средств на сумму 3482,0 тыс.руб. (72%).

Расходы, осуществленные департаментом по труду и занятости населения администрации Владимирской области в 2011 году, составили 1095563,9 тыс.руб. или 99,8% от плана. Расходы за счет субвенции федерального бюджета на осуществление переданных полномочий Российской Федерации в области содействия занятости населения - 982183,2 тыс.руб. или 99,9% от плана. В рамках закрепленных полномочий в области содействия занятости населения департаментом осуществлялись расходы по разделу **1000 «Социальная политика»** в сумме 716150,7 тыс.руб., по разделу **0400 «Национальная экономика»** – 379379,2 тыс.руб., по разделу **0100 «Общегосударственные вопросы»** – 34,0 тыс.руб.

Средства расходовались на обеспечение деятельности центрального аппарата департамента по труду и занятости населения администрации Владимирской области, аппарата службы занятости и 17 центров занятости населения, а также на реализацию областной Программы дополнительных мероприятий по снижению напряженности на рынке труда Владимирской области в 2011 году, утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 26.01.2011 № 36, и на

реализацию долгосрочной целевой программы содействия занятости населения Владимирской области на 2009-2011 годы, утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 07.04.2009 № 258.

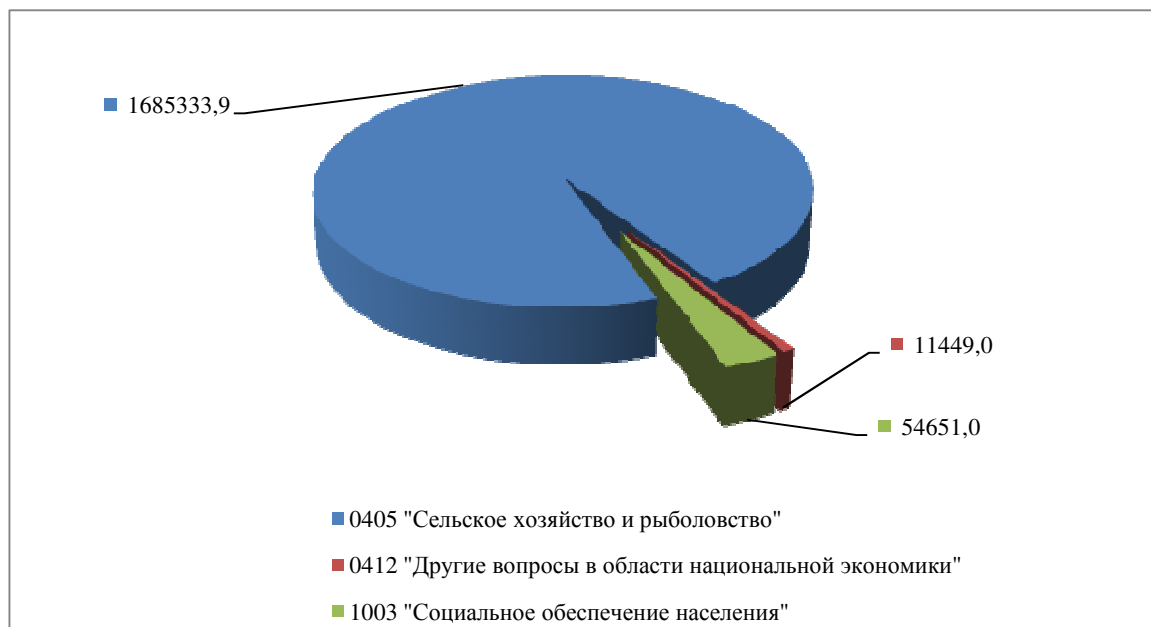
Результатом бюджетных расходов является исполнение целевых значений установленных показателей результативности: фактическое значение уровня регистрируемой безработицы составило 2,1% (план 2,7%); доля трудоустроенных граждан в общей численности граждан, обратившихся за содействием в органы службы занятости с целью поиска подходящей работы, составила 74% (план 67,2%); доля трудоустроенных граждан после прохождения профессионального обучения в общей численности граждан, закончивших обучение, составила 74,5% (план 60,5%). Показатели снижения напряженности на рынке труда Владимирской области - число граждан, трудоустроенных при содействии органов службы занятости, составило 46,3 тыс.человек (в 2010 году – 49,0 тыс.человек); получили услуги по профессиональному обучению 4100 безработных (в 2010 году - 6347 человек); 37,8 тыс.человек получили услуги по профориентации, психологической поддержке, 277,5 тыс.человек - социальную поддержку.

По подразделу **0410 «Связь и информатика»** в 2011 году отражены расходы в сумме 16694,8 тыс.руб. (97,4% от плана) на реализацию мероприятий долгосрочной целевой программы «Информатизация Владимирской области на 2010-2012 годы», утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 17.11.2009 № 953). Программные мероприятия выполнены и были направлены на повышение открытости и доступности информации о деятельности органов государственной власти и органов местного самоуправления, предоставляемых государственных и муниципальных услугах на основе использования информационных и коммуникационных технологий и повышение качества и эффективности государственного и муниципального управления на основе использования информационных технологий.

На поддержку **агропромышленного комплекса** области в 2011 году в целом было 1751433,9 тыс.руб., что составляет 5,1 % общего объема расходов областного бюджета. Выполнение плановых назначений составило 99,9% плана, утвержденного Законом Владимирской области от 24.12.2010 № 126-ОЗ «Об областном бюджете на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов». Расходы по поддержке агропромышленного комплекса произведены по подразделам 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» в размере 1685333,9 тыс.руб. (96,2% от общих расходов на поддержку агропромышленного комплекса), 1003 «Социальное обеспечение населения» – 54651,0 тыс.руб. (3,1%), 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» в размере 11449,0 тыс.руб. (0,7%).

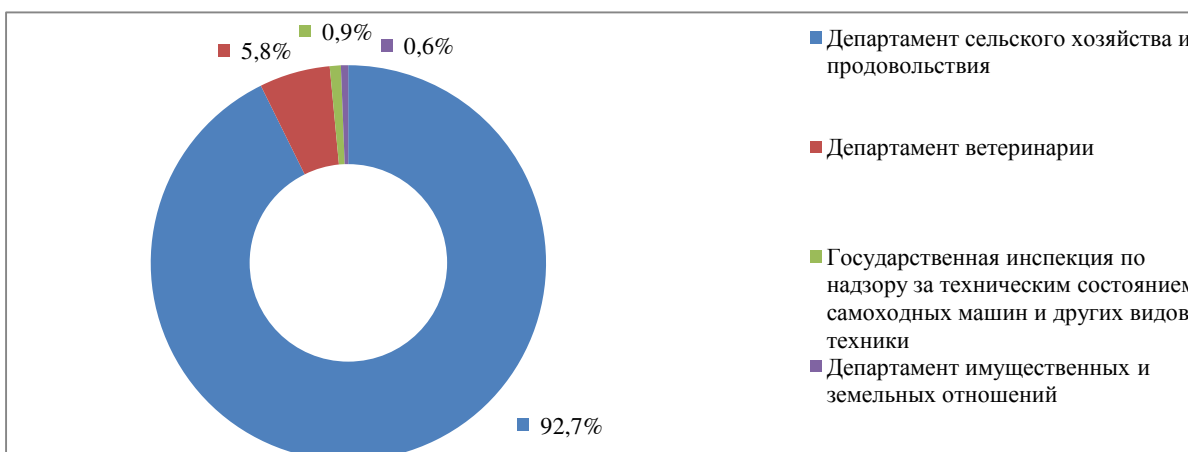
Данные о структуре расходов в разрезе подразделов бюджетной классификации на поддержку агропромышленного комплекса в 2011 году приведены на рис. 21.





**Рис. 21. Данные о структуре расходов в разрезе подразделов бюджетной классификации на поддержку агропромышленного комплекса в 2011 году, тыс.руб.**

Управление средствами осуществлялось главными распорядителями средств областного бюджета - департаментом сельского хозяйства и продовольствия администрации Владимирской области (далее Департамент СХП), доля расходов которого в общих расходах составила 92,7% или 1623311,7 тыс.руб., департаментом ветеринарии администрации Владимирской области (далее Департамент ветеринарии) – 5,8% или 101724,2 тыс.руб., государственной инспекцией по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники администрации Владимирской области – 0,9% или 14949,0 тыс.руб., ДИЗО – 0,6% или 11449,0 тыс.руб. (рис. 22).



**Рис. 22. Структура расходов на поддержку агропромышленного комплекса в 2011 году в разрезе главных распорядителей средств областного бюджета, %**

Исполнение плановых назначений по Департаменту СХП составило 99,9% или 1623311,7 тыс.руб. Неисполненные расходы сложились в сумме 1,0 тыс.руб. по центральному аппарату Департамента СХП, в сумме 125,4 тыс.руб. по подведомственным учреждениям - Племенной службе и Заводской конюшне, в сумме 10,9 тыс.руб. по возмещению сельскохозяйственным товаропроизводителям (кроме личных подсобных хозяйств и сельскохозяйственных потребительских кооперативов), организациям агропромышленного комплекса независимо от их организационно-правовых форм, крестьянским (фермерским) хозяйствам и организациям потребительской кооперации части затрат на уплату процентов по кредитам, полученным в российских кредитных организациях, и займам, полученным в сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативах в 2008-2011 годах на срок до 1 года. Следует отметить наличие просроченной дебиторской задолженности у Департамента СХП в сумме 154,0 тыс.руб. Данную задолженность составляет просроченная задолженность общества с ограниченной ответственностью «Тихие зори» по субсидиям, выданным авансом в марте, декабре 2008 года на приобретение дизельного топлива и поддержку животноводства, в сумме 154,0 тыс.руб. По вышеназванной сумме имеются решения арбитражного суда о принудительном взыскании задолженности (от 13.10.2009 № А11-5499/2009 и № А11-5500/2009).

Средства, выделенные в отчетном периоде Департаменту СХП, направлялись на достижение следующих целей:

1. Повышение конкурентоспособности региональной сельскохозяйственной продукции на основе финансовой устойчивости, модернизации сельского хозяйства и ускоренного развития приоритетных отраслей.

2. Создание условий для увеличения производства продукции растениеводства за счет воспроизводства почвенного плодородия и вовлечения в оборот ранее неиспользуемой пашни.

3. Устойчивое развитие сельских территорий, повышение занятости и уровня жизни сельского населения.

Достижение поставленных целей перед Департаментом СХП осуществлялось в рамках реализации двух долгосрочных целевых программ: «Развитие сельского хозяйства Владимирской области на 2009-2012 годы», утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 22.05.2009 № 403 (далее по тексту Программа развития сельского хозяйства), «Социальное развитие села на период 2009-2013 годов», утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 24.07.2009 № 620 (далее по тексту Программа развития села), а также Государственной программы развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия на 2008-2012 годы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 14.07.2007 № 446, федеральной целевой программы «Сохранение и восстановление плодородия почв земель сельскохозяйственного назначения и агроландшафтов как национального достояния России на 2006-2010 годы и на период до 2013 года», утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 20.02.2006 № 99.

На вышеназванные программы приходится основная доля расходов – 1588332,0 тыс.руб. или 97,8% общего объема ассигнований по Департаменту СХП.

На достижение цели – *повышение конкурентоспособности региональной сельскохозяйственной продукции на основе финансовой устойчивости, модернизации сельского хозяйства и ускоренного развития приоритетных подотраслей* – в 2011 году было направлено 1513007,8 тыс.руб. или 93,2% расходов Департамента СХП, в том числе из федерального бюджета – 1112985,0 тыс.руб., областного бюджета – 400022,8 тыс.руб.

В 2011 году индекс производства продукции сельского хозяйства (в сопоставимых ценах в процентах к предыдущему году) в хозяйствах всех категорий составил 129,0%, при плане 102,9% (в сельскохозяйственных организациях – 118,6%, хозяйствах населения – 142,6%, крестьянских (фермерских) хозяйствах – 206,8%). Уровень рентабельности сельскохозяйственного производства сложился на уровне 7,6%, при плане 9,0%, удельный вес прибыльных крупных и средних сельскохозяйственных организаций в их общем числе – 74,2%, при плане 90,7%.

В рамках вышеназванной цели в 2011 году решался ряд задач:

1) Проведение единой государственной политики в агропромышленном комплексе на территории области. Для ее решения за счет средств областного бюджета направлено 34979,7 тыс.руб. или 99,6% плановых назначений.

Бюджетные средства в сумме 30453,0 тыс.руб. (99,9% утвержденных назначений) направлены на обеспечение деятельности аппарата Департамента СХП, в сумме 4526,7 тыс.руб. (97,3%) на обеспечение деятельности Племенной службы и Заводской конюшни.

Бюджетные средства, направленные в 2011 году Племенной службе позволили провести 72,0 тыс. обследований, вместо запланированных 70,0 тыс. обследований, для обобщения данных по бонитировке и информированию заинтересованных лиц о ее результатах. Удельный вес маточного поголовья крупного рогатого скота и свиней, охваченного комплексной оценкой породно-продуктивных качеств, выдержан на запланированном уровне 85,4% и 93,3% соответственно. Заводская конюшня при плановом задании по сохранению лошадей владимирской породы в 23 головы содержит 24 головы. Выход жеребят от 100 слученных кобыл составил 60,0% (на уровне плана).

Расходы консолидированного бюджета области на один рубль произведенной сельскохозяйственной продукции составили 0,02 руб. при запланированных – 0,03 руб.

По данным Федеральной службы государственной статистики средняя заработная плата работников, занятых в сельском хозяйстве, по состоянию на 01.01.2012 составила 15,1 тыс.руб. (план – 10,7 тыс.руб.).

2) Развитие приоритетных отраслей животноводства. В 2011 году на поддержку племенного животноводства, птицеводства и свиноводства, закупку кормов для маточного поголовья крупного рогатого скота, поддержку молочного и мясного скотоводства было направлено 313096,0 тыс.руб. или 100,0% запланированных средств, в том числе за счет средств федерального бюджета

направлено 172748,0 тыс.руб. (100,0%), за счет средств областного бюджета – 140348,0 тыс.руб. (100,0%).

Средства были направлены в виде субсидий сельскохозяйственным организациям, крестьянским (фермерским) хозяйствам на содержание племенного поголовья сельскохозяйственных животных, приобретение племенного молодняка, на возмещение части затрат на закупку кормов для содержания маточного поголовья крупного рогатого скота, на возмещение части затрат на производство яиц, мяса птицы и свиней, на компенсацию части затрат на производство молока и мяса крупного рогатого скота.

Однако государственная поддержка не позволила добиться всех установленных показателей.

За 12 месяцев 2011 года валовой надой молока в хозяйствах всех категорий составил 333,5 тыс.т или 98,4% планового значения, в сельхозорганизациях – 303,2 тыс.т. По состоянию на 01.01.2012 в сельскохозяйственных организациях на 1 корову в среднем надоено 5502 кг молока (план – 5210 кг).

В целом по области произведено 511,8 млн.шт. яиц (план – 513,0 млн.шт.), в том числе в сельскохозяйственных организациях – 467,3 млн.шт.яиц. В крестьянских (фермерских) хозяйствах производство мяса увеличилось на 99,3%, молока – на 21,4%, яиц – в 3,3 раза по сравнению с 2010 годом. В хозяйствах населения производство мяса снизилось на 11,0%, молока – на 6,0%, куриных яиц – на 21,0% по сравнению с 2010 годом.

В 2011 году всеми категориями хозяйств произведено 62,9 тыс.т. мяса, что на 1,4% больше плана.

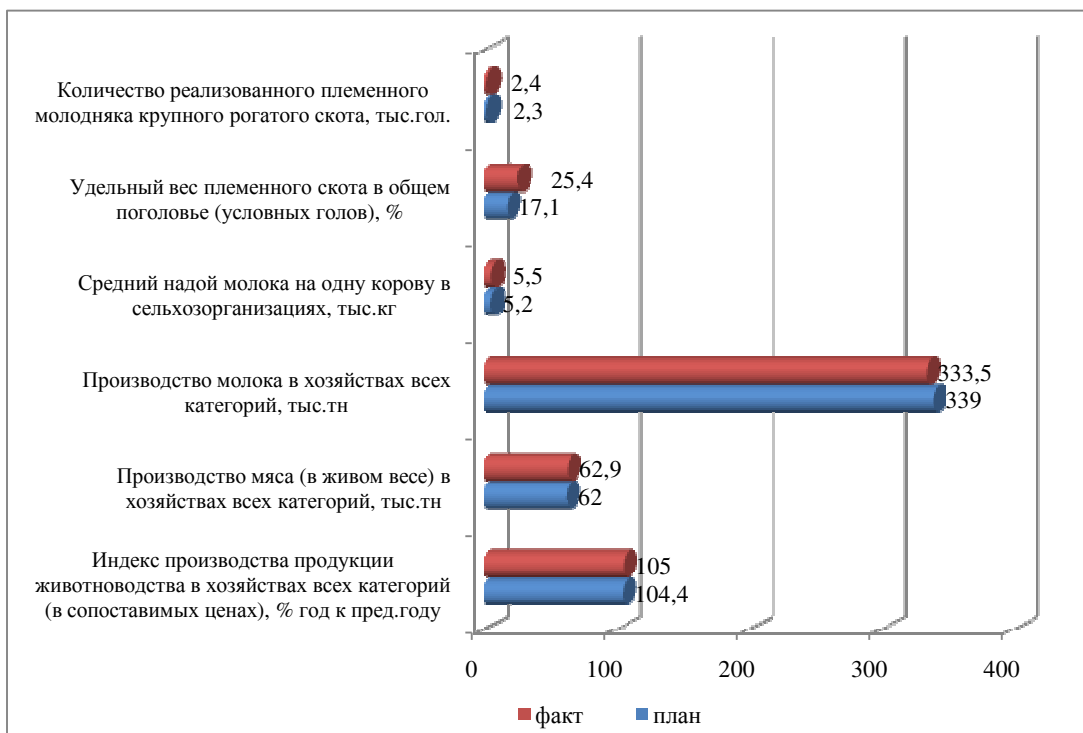
Для зимовки 2011-2012 годов для общественного животноводства сельскохозяйственными организациями заготовлено 259,3 тыс.т. кормов в перерасчете на кормовые единицы.

Выполнение программных мероприятий по поддержке племенного животноводства позволило выдержать плановый показатель и увеличить реализацию племенного молодняка на 15,0% по сравнению с 2010 годом, довести удельный вес племенного скота в общем поголовье до 25,4% при плане в 17,1%.

Индекс производства продукции животноводства в хозяйствах всех категорий (в сопоставимых ценах) составил 105,0% (план – 104,4%), в сельскохозяйственных организациях – 106,0%, хозяйствах населения – 89,6%, крестьянских (фермерских) хозяйствах – 186,4%.

В 2011 году в агропромышленном комплексе области реализовано 32 проекта по строительству, реконструкции и модернизации животноводческих объектов. Из них вновь построено 4 молочных комплекса и 2 помещения для молодняка крупного рогатого скота (всего на 2,6 тыс. скотомест), 2 свиноводческих объекта на 20,4 тыс. скотомест. Реконструированы животноводческие помещения на 6,0 тыс. скотомест для крупного рогатого скота, 20,8 тыс.скотомест для содержания свиней и 2 объекта для содержания птицы на 329,7 тыс.гол.

Данные о плановых и фактических показателях деятельности Департамента СХП в 2011 году по задаче «Развитие приоритетных отраслей животноводства» представлены на рис.23.



**Рис. 23 Данные о плановых и фактических показателях деятельности Департамента СХП в 2011 году по задаче «Развитие приоритетных отраслей животноводства»**

3) Развитие приоритетных отраслей растениеводства. Расходы на реализацию данной задачи в рамках Программы развития сельского хозяйства в 2011 году составили 13701,7 тыс.руб. или 100,0% плана, в том числе за счет средств федерального бюджета направлено 10081,0 тыс.руб. или 100,0% плана, за счет средств областного бюджета – 3620,7 тыс.руб. или 100,0% плана.

Выделенные средства также не позволили достичь в полной мере установленных показателей.

В целом по области валовой сбор зерновых в хозяйствах всех категорий составил 164,1 тыс.т., при этом целевой показатель выполнен лишь на 86,4% (190,0 тыс.т.). Урожайность зерновых составила 19,5 ц/га. Высоких показателей урожайности зерновых культур в 2011 году не удалось достичь вследствие того, что в зерносеящих районах в начальной стадии вегетации растений стояла сухая жаркая погода.

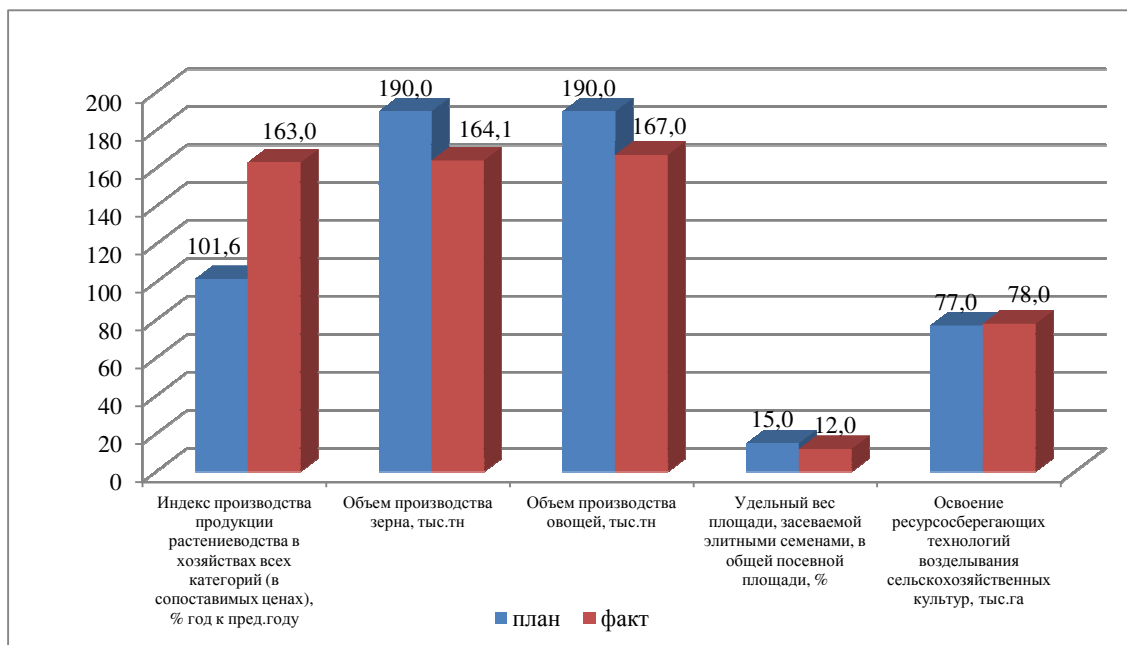
В отчетном году всеми категориями хозяйств собрано 167,0 тыс.т. овощей (включая закрытый грунт), что на 12,1% меньше планового значения (190,0 тыс.т.), что было обусловлено перераспределением посевных площадей с высокоурожайных овощей (капуста, свекла, морковь) на зеленые культуры (редька, листовой салат, петрушка, укроп и прочее).

Удельный вес площади, засеваемой элитными семенами, в общей площади посевов в 2011 году составил 12,0%, при плановом задании 15,0%.

Индекс производства продукции растениеводства в хозяйствах всех категорий (в сопоставимых ценах) в 2011 году составил 163,0%, при плане 101,6%. Индекс

производства продукции растениеводства (в сопоставимых ценах) в сельскохозяйственных организациях вырос на 74,9%, хозяйствах населения – на 57,6%, крестьянских (фермерских) хозяйствах – на 275,9%.

Данные о плановых и фактических показателях деятельности Департамента СХП в 2011 году по задаче «Развитие приоритетных отраслей растениеводства» представлены на рис. 24.



**Рис. 24 Данные о плановых и фактических показателях деятельности Департамента СХП в 2011 году по задаче «Развитие приоритетных отраслей растениеводства»**

4) Достижение финансовой устойчивости сельского хозяйства. Расходы в рамках данной задачи в 2011 году направлялись:

- в сумме 1147713,0 тыс.руб. (100,2% плана) на субсидирование процентной ставки по краткосрочным и долгосрочным кредитам, привлеченным сельхозтоваропроизводителями, в том числе за счет средств федерального бюджета 930049,9 тыс.руб. (99,9%), за счет средств областного бюджета – 217663,1 тыс.руб. (100,8%);

- в сумме 117,4 тыс.руб. (100,0% плана) на компенсацию части затрат по страхованию урожая сельскохозяйственных культур, урожая многолетних насаждений и посадок многолетних насаждений, в том числе за счет средств федерального бюджета 108,0 тыс.руб. (100,0%), за счет средств областного бюджета – 9,4 тыс.руб. (100,0%);

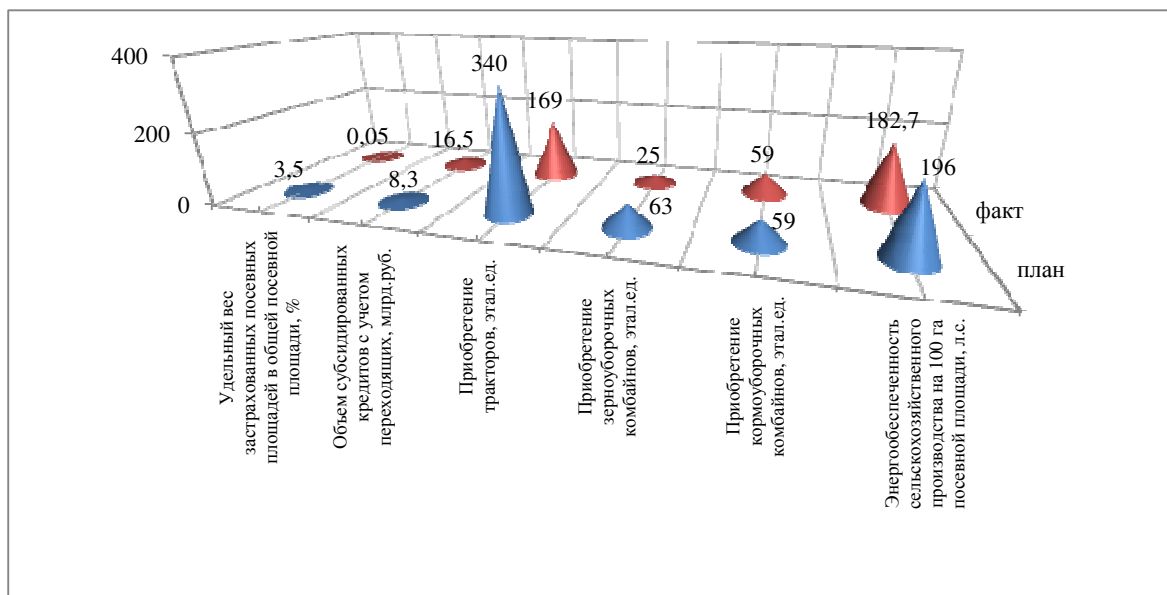
- в сумме 2500,0 тыс.руб. за счет средств областного бюджета (100,0% плана) на компенсацию части затрат на приобретение сельскохозяйственной зерноуборочной техники.

Удельный вес застрахованных посевных площадей в общей посевной площади составил 0,05%, при плане 3,5%.

В 2011 году сельхозорганизациями приобретено тракторов 169 этал.ед. (план – 340 этал.ед.) или 114 физ.ед., зерноуборочных комбайнов – 25 этал.ед. (63 этал.ед.) или 31 физ.ед., кормоуборочных комбайнов – 59 этал.ед. (59 этал.ед.) или 31 физ.ед., около 328 единиц другой сельскохозяйственной техники на общую сумму более 730,0 млн.руб. Энергообеспеченность сельскохозяйственного производства доведена до 182,7 л.с. на 100 га посевной площади (план – 196,0 л.с.).

Направленные в 2011 году средства на субсидирование процентной ставки по привлеченным кредитам позволили просубсидировать кредиты на сумму 16493,6 млн.руб. с учетом переходящих, в том числе 4155,9 млн.руб. краткосрочных, 12057,2 млн.руб. инвестиционных и 280,5 млн.руб. привлеченных малыми формами хозяйствования.

За 2011 год индекс физического объема инвестиций в основной капитал сельского хозяйства составил 107,1% (плановый показатель – 106,5%). Согласно информации Департамента СХП рост индекса физического объема инвестиций в основной капитал сельского хозяйства объясняется активным участием сельхозтоваропроизводителей области в строительстве, реконструкции животноводческих помещений и приобретении племенного скота. В целях получения бюджетом области субсидий в Комиссию по координации вопросов кредитования АПК при Министерстве сельского хозяйства Российской Федерации было направлено 78 заявок для включения их в перечень инвестиционных проектов на строительство, реконструкцию, модернизацию животноводческих помещений, овоще - и картофелехранилищ, приобретение племенного скота. Утверждено 75 заявок. На рис. 25 представлены данные о реализации отдельных показателей в 2011 году по задаче «Достижение финансовой устойчивости сельского хозяйства».



**Рис. 25. Информация о реализации отдельных показателей в 2011 году по задаче «Достижение финансовой устойчивости сельского хозяйства»**

5) Создание общих условий функционирования сельского хозяйства. В 2011 году повысили квалификацию или прошли переподготовку 232 руководителя и

специалиста сельхозорганизаций 16 муниципальных районов. Расходы областного бюджета на реализацию данной задачи в 2011 году составили 900,0 тыс.руб. (100,0% плана).

На выполнение мероприятий по достижению цели – *создание условий для увеличения производства продукции растениеводства за счет воспроизводства почвенного плодородия и вовлечения в оборот ранее неиспользуемой пашни* – в 2011 году было направлено 55652,8 тыс.руб. или 3,4% расходов по Департаменту СХП, в том числе за счет средств федерального бюджета – 28729,0 тыс.руб., за счет средств областного бюджета – 26923,8 тыс.руб.

В 2011 году содержание гумуса, подвижных форм калия и фосфора превысило планируемое на 0,05 процентных пункта, 1 мг/кг и 15 мг/кг, соответственно. На уровне планового показателя (5,6 рН) сохранена кислотность почвы. При этом не удалось достичь установленного показателя «доля обрабатываемой пашни в общей площади пашни (в сельхозорганизациях)», который сложился на уровне 63,1% при плане 71,0%.

В рамках данной цели решалось три задачи:

1) Агрохимическое и эколого-токсикологическое обследование почв, расходы на реализацию которой за счет средств областного бюджета составили 1130,0 тыс.руб. или 100,0% плановых назначений. Агрохимическое и эколого-токсикологическое обследование почв в 2011 году проведено на площади 107,5 тыс. га, что соответствует плановому значению.

2) Поддержание почвенного плодородия. Расходы на реализацию данной задачи сложились в сумме 50538,9 тыс.руб. (96,6% плана), в том числе за счет средств федерального бюджета – 28729,0 тыс.руб. (100,0%), за счет средств областного бюджета – 21809,9 тыс.руб. (92,5%).

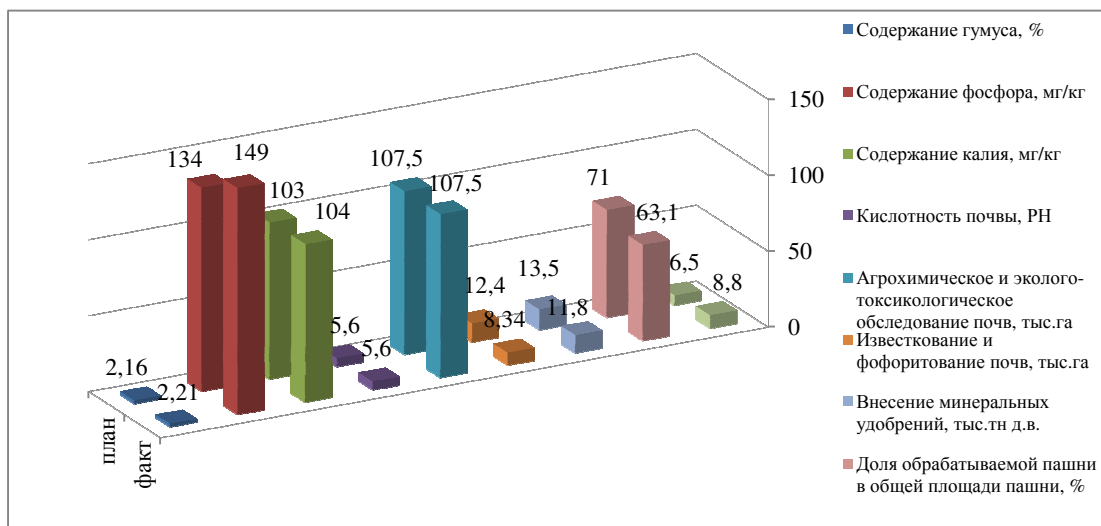
Под урожай отчетного года внесено 11,8 тыс.т (в действующем веществе (далее д.в.)) минеральных удобрений, при плане 13,5 тыс.т д.в. Внесение органических удобрений соответствует плановому значению (2,3 тыс.га). В связи с недостатком финансовых средств и увеличением стоимости обработки одного гектара выполнение показателя по известкованию и фосфоритованию почвы обеспечено только на 67,3% (8,34 тыс.га, при плане 12,4 тыс.га).

3) Мелиорация земель. В связи с отсутствием финансирования на проведение комплекса мероприятий по мелиоративному обустройству земель реконструкция осушительных систем произведена на площади 134,0 га, при плане 410,0 га, и культуртехнические работы на площади 154,0 га, при плане 200,0 га.

В оборот вовлечено 8,8 тыс.га необрабатываемой пашни или 135,4% запланированного объема. Расходы на реализацию выше отмеченных мероприятий исполнены в сумме 3983,9 тыс.руб. или на 100,0% плана.

Данные об отдельных плановых и фактических показателях деятельности Департамента СХП в 2011 году по цели «Создание условий для увеличения производства продукции растениеводства за счет воспроизводства почвенного плодородия и вовлечения в оборот ранее неиспользуемой пашни» представлены на рис. 26.



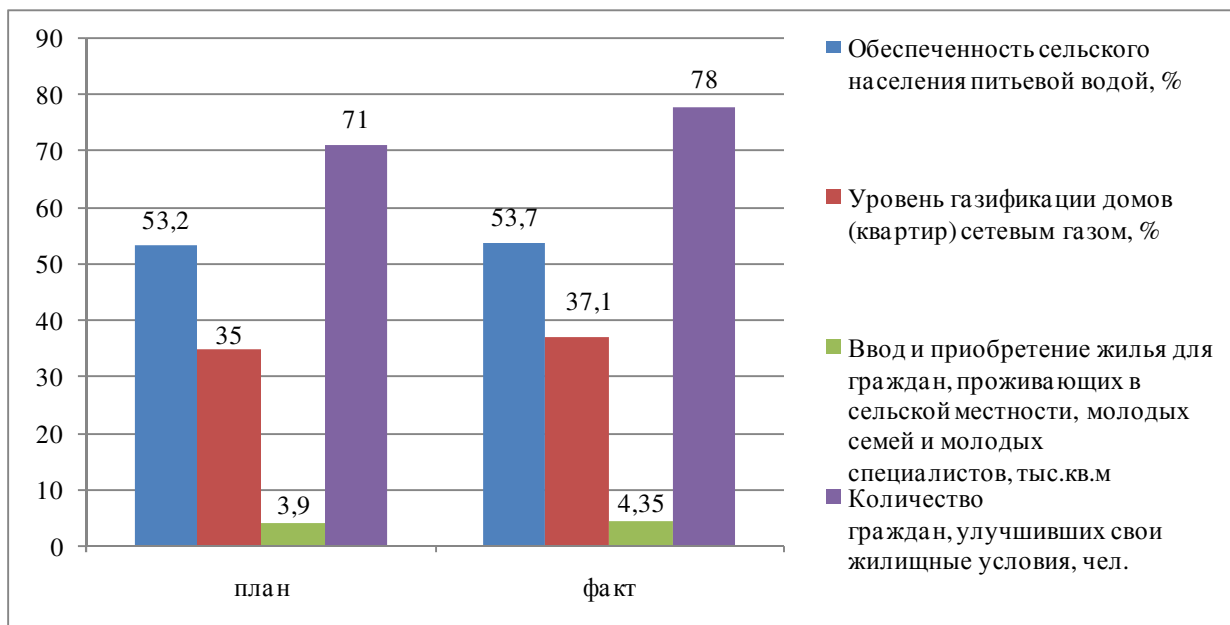


**Рис. 26 Данные о плановых и фактических показателях деятельности Департамента СХП в 2011 году по цели «Создание условий для увеличения производства продукции растениеводства за счет воспроизводства почвенного плодородия и вовлечения в оборот ранее неиспользуемой пашни»**

Бюджетные расходы на реализацию цели – *устойчивое развитие сельских территорий, повышение занятости и уровня жизни сельского населения* – в 2011 году составили 54651,0 тыс.руб. или 3,4% общих расходов Департамента СХП, в том числе за счет средств федерального бюджета – 31151,0 тыс.руб., за счет средств областного бюджета – 23500,0 тыс.руб. Средства направлялись на обеспечение жильем граждан, проживающих в сельской местности.

В рамках Программы развития села для 78 семей (целевой показатель – 71 семья), проживающих в сельской местности, приобретено и построено 4,35 тыс.кв.м жилья (план – 3,9 тыс.кв.м), в том числе для 52 молодых семей и молодых специалистов (план - 44) – 2,7 тыс.кв.м. Уровень обеспечения сельского населения питьевой водой составил 53,7% (план – 53,2%), сетевым газом – 37,1% (план 35,0%). Согласно информации Департамента СХП, уровень обеспечения сельского населения питьевой водой составил 53,7% (план – 53,2%), сетевым газом – 37,1% (35,0%).

Данные о плановых и фактических показателях по цели «Устойчивое развитие сельских территорий, повышение занятости и уровня жизни сельского населения» представлены на рис. 27.



*Рис. 27 Данные о плановых и фактических показателях по цели «Устойчивое развитие сельских территорий, повышение занятости и уровня жизни сельского населения» в 2011 году*

Бюджетные обязательства **департаментом ветеринарии администрации Владимирской области** (далее Департамент ветеринарии) исполнены в сумме 101724,2 тыс.руб. или 99,8% плановых назначений. Объем финансового обеспечения центрального аппарата Департамента ветеринарии составил 6480,3 тыс.руб. (99,7% утвержденных бюджетных назначений), учреждений, обеспечивающих предоставление услуг в сфере животноводства – 93256,9 тыс.руб. (99,8% плана), противоэпизоотических мероприятий в рамках Программы развития села – 1987,0 тыс.руб. (100,0% плана).

Департамент ветеринарии имеет в своем подчинении 18 государственных ветеринарных учреждений, созданных в соответствии с постановлениями Губернатора Владимирской области от 14.01.2004 № 12 «О создании государственных ветеринарных учреждений на территории Владимирской области» и от 28.10.2011 № 1172 «О создании государственных бюджетных учреждений Владимирской области в сфере ветеринарии». Фактическая численность работников Департамента ветеринарии и подведомственных учреждений в 2011 году составила 563 человека, в том числе по аппарату Департамента ветеринарии – 15 человек, ветеринарным учреждениям – 548 человек. Финансирование вышеуказанных учреждений осуществляется из средств областного бюджета, а также за счет платных ветеринарных услуг. Платные ветеринарные услуги оказывались на основании постановления Правительства Российской Федерации от 06.08.1998 № 898 «Об утверждении Правил оказания платных ветеринарных услуг», Перечня платных и бесплатных услуг, оказываемых бюджетными организациями и учреждениями государственной ветеринарной службы Министерства сельского хозяйства Российской Федерации, утвержденного Министерством сельского хозяйства Российской Федерации от 20.01.1992 № 2-27-145, и уставами учреждений.

В 2011 году в областной бюджет поступило 35,2 тыс.руб. (110,0% плана) прочих доходов от оказания платных услуг получателями средств бюджетов субъектов Российской Федерации и компенсации затрат бюджетов субъектов Российской Федерации.

Деятельность Департамента ветеринарии в 2011 году была направлена на достижение двух стратегических целей: «Повышение уровня личной безопасности граждан и защищенности личной собственности», расходы на которую в 2011 году составили 26318,6 тыс.руб. или 99,5% плановых назначений, и «Повышение уровня экологической безопасности и улучшения состояния окружающей среды» – в 2011 году было направлено 75405,6 тыс.руб. или 99,9% плана. Бюджетные средства в рамках выше отмеченных стратегических целей позволили Департаменту ветеринарии обеспечить выполнение полномочий в области ветеринарии.

Так, в 2011 году на территории Владимирской области обеспечена благополучная обстановка по таким особо опасным болезням (общим для человека и животных), как сибирская язва, ящур, грипп птиц, туберкулез, бруцеллез крупного рогатого скота, лептоспироз, чума и другие.

В соответствии с существующими правилами ввоз на территорию области животноводческих грузов импортного происхождения производится при наличии соответствующих разрешений, выданных Департаментом ветеринарии. В 2011 году было выдано 341019 шт. ветеринарно-сопроводительных документов, что ниже установленного государственным заданием планового значения на 32946 шт. или на 8,8%. Кроме этого, не достигнут установленный показатель по проведению ветеринарно-санитарных экспертиз, который выполнен на 92,5%. Так, в 2011 году проведено 293723 ветеринарно-санитарные экспертизы, при плане – 317644 экспертизы.

План противоэпизоотических мероприятий ветеринарной службой области выполнен на 120,7%. За 2011 год всего проведено 476146 профилактических прививок и обработок, или 154,7% плана, 863584 диагностических исследований или 107,6% плана. Проведено лечение 41355 животных (107,5% плана).

В результате профилактических мероприятий заболеваемость животных в 2011 году по сравнению с 2006 годом снизилась на 3,4 пункта (план 3,4 пункта). Уровень заболеваемости животных гиподерматозом составил 0,0%.

В соответствии с постановлением Губернатора Владимирской области от 30.12.2003 № 652 «Об усилении мер по защите окружающей среды, сбору, утилизации и уничтожению биологических отходов на территории Владимирской области» в 2011 году осуществлено 285 проверок ветеринарно-санитарного состояния скотомогильников и объектов (мест) утилизации биологических отходов. За нарушение ветеринарно-санитарных правил работниками учреждений было выписано штрафов на общую сумму 33,0 тыс.руб. За 2011 год составлено 24 акта проверок птицеводческих предприятий области с указанием недостатков в соблюдении норм ветеринарного законодательства этих предприятий и даны сроки по их устранению.

Обеспечен 100,0% охват ветеринарно-санитарной экспертизой мясных, молочных и растительных продуктов, реализуемых на оптовых базах и рынках области, а также завозимых из других регионов Российской Федерации. За 2011 год

в области по результатам ветеринарно-санитарной экспертизы не допущено к свободной реализации 785,0 т условно годного и непригодного в пищу мяса и мясопродуктов всех видов животных и птицы, из них направлено на утилизацию 694,2 т, на обезвреживание – 24,7 т, на уничтожение – 66,1 т В 2011 году специалистами ветеринарных учреждений проведен ветеринарный осмотр 288241 тыс.голов убойных животных и птиц или 122,6% планового значения.

Достижению установленных показателей Департамента способствовала реализация Программы развития села, на реализацию которой в 2011 году было направлено 1987,0 тыс.руб. или 100,0% плановых назначений. Средства в рамках вышеназванной программы были направлены в сумме 1862,5 тыс.руб. на приобретение лабораторного оборудования и в сумме 124,5 тыс.руб. на компенсационные выплаты на возмещение ущерба, понесенного в результате отчуждения свиней при ликвидации очага классической чумы свиней.

**Расходы по государственной инспекции по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники администрации Владимирской области** (далее инспекция Гостехнадзора) исполнены в размере 14949,0 тыс.руб. или 100,0% плана. Это позволило обеспечить государственную функцию по осуществлению надзора в агропромышленном комплексе за соблюдением правил эксплуатации машин и оборудования.

Отношение количества самоходных машин и прицепов к ним, проверенных в процессе использования, к прошедшим государственный технический осмотр в 2011 году составило 41,4%, при плане 41,0% (проверено в процессе эксплуатации 4787 единицы техники, прошли государственный технический осмотр – 11564 единиц). За 2011 год государственными инженерами-инспекторами Владимирской области были наложены штрафы за нарушения, предусмотренные Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях, в количестве 887 на общую сумму 311,65 тыс.руб. (101,4% по отношению к 2010 году). Общая сумма уплаченных в бюджеты муниципальных образований штрафов составила 308,2 тыс.руб. Отношение суммы уплаченных штрафов к наложенным в 2011 году составило 98,9%.

В 2011 году поступления в областной бюджет за выполнение определенных функций инспекции Гостехнадзора составили 2765,9 тыс.руб. или на 4,9% больше плана, установленного постановлением Губернатора Владимирской области от 30.12.2010 № 1390 «О мерах по реализации Закона Владимирской области «Об областном бюджете на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов», что вызвано увеличением потребности торгующих организаций в бланках строгой отчетности (паспорт самоходных машин), увеличением потребности в перерегистрации техники в связи с изменением собственников организаций.

Финансирование по смете инспекции Гостехнадзора в 2011 году позволило обеспечить содержание аппарата в количестве 28 человек, в том числе 27 государственных гражданских служащих.

По подразделу **0405 «Сельское хозяйство и рыболовство»** осуществлялись расходы на содержание государственной инспекции по охране, контролю и регулированию использования объектов животного мира и среды их обитания администрации Владимирской области (далее Госохотинспекция). Всего в 2011 году было направлено 17763,5 тыс.руб. или 99,9% утвержденных назначений, в том числе

по подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» 12732,1 тыс.руб. или 99,9% плана.

Из общего объема расходов на обеспечение деятельности Госохотинспекции направлено 17130,8 тыс.руб., в том числе 4493,8 тыс.руб. за счет субвенций из федерального бюджета, 12637,0 тыс.руб. за счет средств областного бюджета. Финансирование позволило обеспечить деятельность 32 единиц штата (22 единицы за счет областного и 10 единиц за счет федерального бюджета) Госохотинспекции.

На мероприятия по охране и использованию охотничьих ресурсов в 2011 году направлено 267,5 тыс.руб. или 100,0% запланированных средств, на мероприятия по охране и использованию объектов животного мира (за исключением охотничьих ресурсов и водных биологических ресурсов) – 70,0 тыс.руб. или 100,0% плана, на организацию, регулирование и охрану водных биологических ресурсов - 95,2 тыс.руб. или 100,0% плана, на природоохранные мероприятия (региональный водный контроль) – 200,0 тыс.руб. или на уровне плана.

Согласно докладу о результатах и основных направлениях деятельности Госохотинспекции в 2011 году заключено 23 охотхозяйственных соглашения (общей площадью 327,8 тыс.га), что в 1,6 раза больше запланированного количества. В доход федерального бюджета поступила единовременная плата за заключение охотхозяйственных соглашений в сумме 5972,9 тыс.руб.

В 2011 году проведены 2 плановые проверки юридических лиц по соблюдению условий долгосрочного пользования объектов животного мира, отнесенных к объектам охоты, 13 внеплановых проверок и 720 рейдов по охране объектов животного мира и среды их обитания. Всего вынесено 745 постановлений, наложено административных штрафов на сумму 765,3 тыс.руб. (163,0% к уровню 2010 года).

За 2011 год заключено 14 договоров о закреплении квот добычи (вылова) водных биоресурсов для осуществления любительского и спортивного рыболовства, выдано 21974 разрешения на добычу охотничьих ресурсов, выдано 1 разрешение (при плане 3 разрешения) на содержание и разведение объектов животного мира в полувольных условиях и искусственно созданной среде обитания. Количество добытых объектов животного мира, отнесенных к объектам охоты, составило 27441 шт. (при плане 72000 шт.).

В рамках осуществления государственного регионального контроля и надзора за использованием и охраной водных объектов на территории Владимирской области, за исключением водных объектов, подлежащих федеральному государственному контролю и надзору, Госохотинспекцией проведено 15 плановых и 39 внеплановых проверок по сообщениям о загрязнении водных объектов регионального значения и исполнению предписаний, составлено 53 акта, вынесено 38 предписаний и представлений.

Кроме этого, за 2011 год проведено 123 рейда по охране водных объектов, 33 выезда по сообщениям о нарушениях водного законодательства, составлено 25 актов обследования водных объектов.

Всего выявлено 77 нарушений (97,5% плана) в области охраны и использования водных биоресурсов, водных объектов.

Всего за нарушение водного законодательства наложено административных штрафов на общую сумму 523,9 тыс.руб. (108,4% к уровню 2010 года).

Госохотинспекцией в 2011 году подготовлено 32 нормативных правовых акта по реализации полномочий в области охраны, контроля и регулирования использования объектов животного мира и среды их обитания и осуществления регионального государственного контроля и надзора за использованием водных объектов на территории области.

В доход местных бюджетов по коду доходов 58111625030010000140 «Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства об охране и использовании животного мира» были взысканы суммы штрафов в размере 679,8 тыс.руб. По коду доходов 58111690050050000140 «Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты муниципальных районов» в доход муниципальных районов Владимирской области поступили средства в сумме 8897,0 тыс.руб., в том числе за ущерб, наносимый объектам животного мира при строительстве газопроводов на общую сумму 8705,2 тыс.руб., ущерб, нанесенный объектам животного мира при нарушении правил охоты на общую сумму 191,8 тыс.руб.

По итогам исполнения областного бюджета за 2011 год на реализацию полномочий в *области лесных отношений* (подраздел 0407 «Лесное хозяйство») были направлены средства в сумме 665003,5 тыс.руб., что составляет 1,9% общего объема расходов областного бюджета. Выполнение плановых назначений составило 100,8% к плану, утвержденному Законом Владимирской области от 24.12.2010 № 126-ОЗ «Об областном бюджете на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов».

Необходимо отметить, что в ходе исполнения областного бюджета в 2011 году в бюджетную роспись внесены изменения по основаниям, установленным статьей 217 Бюджетного кодекса РФ. Объем ассигнований, утвержденный бюджетной росписью, составил 665301,1 тыс.руб. или на 4863,2 тыс.руб. больше утвержденного законом о бюджете. Причина изменения объема финансирования – локальный ремонт взлетно-посадочной полосы государственного аэропорта Владимир (Семязино) в соответствии с распоряжением Губернатора Владимирской области от 02.11.2011 № 390-р.

Управление средствами в полном объеме осуществлялось департаментом лесного хозяйства администрации Владимирской области (далее Департамент лесного хозяйства).

Кассовое исполнение расходов в области лесных отношений составило 665003,5 тыс. руб. или 99,9% уточненных плановых назначений. Неисполненные расходы сложились в размере 297,6 тыс.руб. (в том числе: остаток неиспользованных субвенций федерального бюджета – 165,5 тыс.руб., остаток средств областного бюджета – 132,1 тыс.руб.) в связи с экономией расходов по единому социальному налогу за счет выплат по больничным листам, экономией расходов за счет снижения стартовой цены торгов на ремонт авторазливочных станций, за счет применения регрессивной шкалы по уплате налогов, оплаты товаров, работ и услуг по фактическим расходам на основании выставленных счетов фактур и актов выполненных работ.

Средства областного бюджета в 2011 году направлялись на достижение двух

стратегических целей.

На достижение цели - *повышение уровня экологической безопасности и улучшение состояния окружающей среды* - направлено 487967,9 тыс.руб. или 73,4% общего объема расходов.

За счет бюджетных средств в 2011 году приобретена 31 единица лесопожарной техники и оборудования. Лесовосстановление в 2011 году на землях лесного фонда проведено на площади 5563,0 га (план – 5271,7 га), в том числе искусственное лесовосстановление (посадка лесных культур) – 4261,5 га (4001,0 га), комбинированное лесовосстановление – 470,7 га (490,0 га), естественное лесовосстановление (содействие естественному возобновлению леса) – 830,8 га (780,7 га). Соотношение площади искусственного лесовосстановления и площади сплошных рубок лесных насаждений на землях лесного фонда составило 45,2%, при плане 38,1%. Доля площади хвойных лесных насаждений в составе покрытых лесной растительностью земель лесного фонда в 2011 году составила 55,1%, при плановом значении в 55,2%. Площадь ценных (хвойных) лесных насаждений на покрытых лесной растительностью землях лесного фонда на территории Владимирской области составила 737,7 тыс.га, при плане 742,3 тыс.га. Данный показатель не выполнен из-за гибели хвойных насаждений. Общий средний прирост древесины на 1 га покрытых лесной растительностью земель лесного фонда составил 3,8 куб.м/га, что соответствует плановому значению.

Удельная площадь земель лесного фонда, покрытых лесной растительностью, погибшей от вредителей и болезней, к общей площади покрытых лесной растительностью земель лесного фонда составила 0,06%, при плане 0,015%, площадь земель лесного фонда, покрытых лесной растительностью, погибшей от вредителей и болезней леса – 800,8 га, при плане 203,1 га. Преобладающим фактором в потере биологической устойчивости древостоев является воздействие неблагоприятных погодных условий (пожары, снегопады, сильный ветер), вредители леса (звездчатый ткач-пилильщик) и болезни леса (корневая губка, рак-сеянка). Удельная площадь земель лесного фонда, покрытых лесной растительностью, погибшей от пожаров, к общей площади покрытых лесной растительностью земель лесного фонда составила 0,19%, при плане 0,024%, площадь земель лесного фонда, покрытых лесной растительностью, погибшей от пожаров – 2586,3 га, при плане 324,5 га. В 2011 году ущерб от лесных пожаров составил 2300,0 тыс.руб. Выявляемость незаконных рубок леса (по кубомассе) составила 65,0%, при плане 70,0%.

В 2011 году государственными лесными инспекторами:

- проведено 2202 проверки, в том числе плановых – 36, внеплановых – 57 и 2109 проверок выполнения условий договоров;
- проведено более 7,0 тыс. обходов;
- составлено 537 протоколов об административных правонарушениях;
- наложено штрафов на сумму 1515,3 тыс.руб.;
- выдано 289 предписаний;
- выявлено 132 незаконных рубки леса объемом 3,9 тыс.куб.м на сумму

37100,0 тыс.руб.

По итогам проверок в доход бюджета взыскано 1088,3 тыс.руб. материального ущерба, привлечено к уголовной ответственности 28 человек. Кроме того, в 2011 году проведены мероприятия по содействию естественному возобновлению леса в объеме 0,8 тыс.га. В лесных питомниках выращено за отчетный год 32,4 млн.шт. стандартных семян и саженцев.

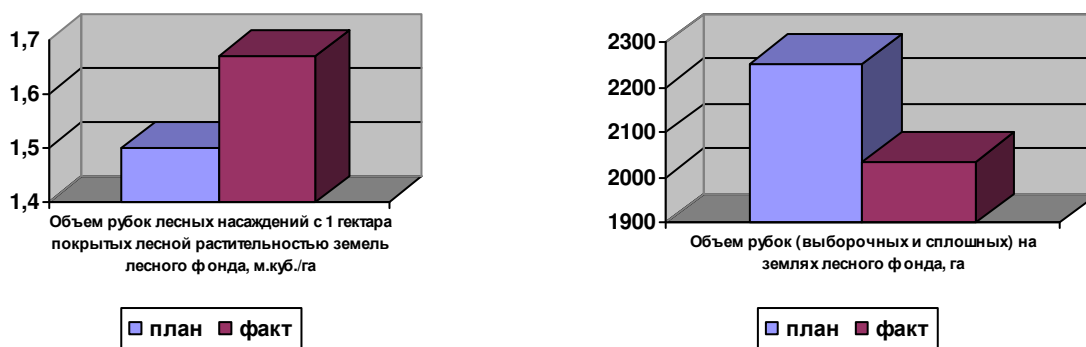
В целях повышения эффективности расходования средств бюджета для достижения поставленной цели Департаментом лесного хозяйства разработаны и утверждены ведомственные целевые программы «Охрана лесов Владимирской области от пожаров в 2010-2012 годах» и «Воспроизводство лесов Владимирской области в 2010-2012 годах» (приказ Департамента лесного хозяйства № 268-П от 22.05.2009). Согласно докладу о результатах и основных направлениях деятельности Департамента лесного хозяйства на реализацию программных мероприятий в 2011 году предусматривались средства в объеме 169302,4 тыс.руб. и 73880,8 тыс.руб., соответственно. Фактические расходы на реализацию мероприятий программ составили:

- по программе «Охрана лесов Владимирской области от пожаров в 2010-2012 годах» - 169277,7 тыс.руб. или 99,9 % плана;

- по программе «Воспроизводство лесов Владимирской области в 2010-2012 годах» - 73880,8 тыс.руб. или 100 % плана.

Необходимо отметить, что при подготовке доклада о результатах и основных направлениях деятельности за 2011 год Департаментом лесного хозяйства учтены замечания Счетной палаты в части отражения результатов реализации целевых программ и непрограммной деятельности, а также согласованности целевых индикаторов и показателей, установленных в программах с плановыми значениями, отраженными в докладе о результатах деятельности департамента лесного хозяйства.

На достижение цели - *формирование производственного потенциала долгосрочного устойчивого развития экономики области* - в 2011 году было направлено 177035,7 тыс.руб. или 26,6% общего объема расходов. Графический анализ плановых и фактических результатов представлен на рис. 28



**Рис. 28** Выполнение Департаментом лесного хозяйства в 2011 году запланированных показателей по формированию производственного потенциала долгосрочного устойчивого развития

В 2011 году были представлены на государственную экспертизу 165 проектов



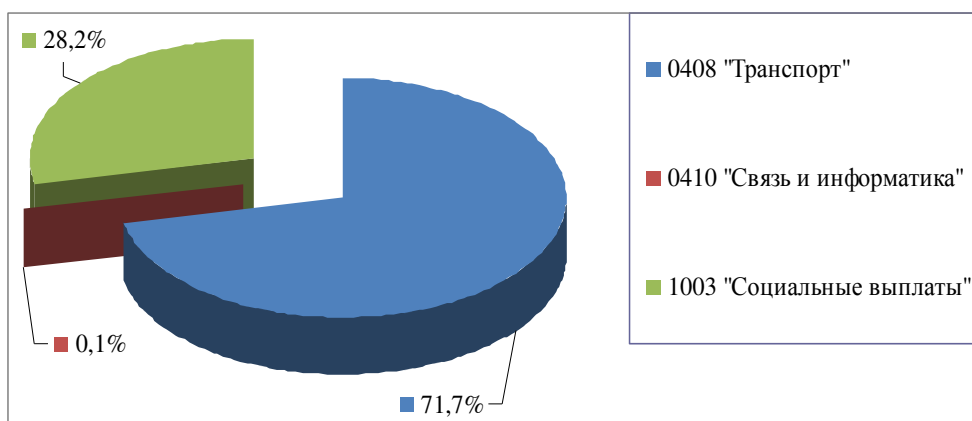
освоения лесов, из которых 153 проекта получили положительную оценку. Обеспеченность арендаторов проектами освоения лесов в 2011 году составила 96,4% (по площади арендованных участков), при плановом показателе 96,0%.

План поступлений платы за использование лесов в областной бюджет в областной бюджет выполнен на 116,3%. Соотношение стоимости 1 куб. м. древесины от рубок лесных насаждений и ставки платы за единицу объема, установленной Правительством Российской Федерации, составило 107,3% , при плане в 103,3%. При этом стоимость 1 куб. м. древесины от рубок лесных насаждений на землях лесного фонда составила 48,4 руб./куб.м., при плане 60,2 руб./куб. м.

Обеспечение функций в области охраны, восстановления и использования лесов, государственного лесного контроля и надзора на землях лесного фонда на территории Владимирской области осуществлялось 17 территориальными отделами – лесничествами, расходы на обеспечение деятельности которых в 2010 году составили 187102,3 тыс.руб. (99,9% плановых назначений). Необходимо отметить, что в соответствии с постановлением Губернатора Владимирской области от 05.08.2011 № 788 «О ликвидации территориальных органов департамента лесного хозяйства администрации Владимирской области» 30.12.2011 территориальные отделы были ликвидированы. На основании постановления Губернатора Владимирской области от 13.10.2011 № 1101 «О создании государственных казенных учреждений Владимирской области в сфере лесных отношений» созданы казенные учреждения Владимирской области в целях обеспечения реализации полномочий в области лесных отношений.

Расходы на содержание центрального аппарата Департамента лесного хозяйства произведены в сумме 25251,6 тыс.руб. или на 99,3% плана. Фактические расходы на содержание ГУ ВО «Владимирская авиабаза» составили 46289,2 тыс.руб. (99,9% плана). Следует отметить, что финансирование ГУ ВО «Владимирская авиабаза» осуществлялось на основании установленного государственного задания по проведению авиационного патрулирования лесов Владимирской области.

По итогам исполнения областного бюджета за 2011 год на сферу **транспорт** было направлено 210224,8 тыс.руб. или 0,6 % расходов областного бюджета. Выполнение плановых назначений составило 81,9 % к плану, утвержденному Законом Владимирской области от 24.12.2010 № 126-ОЗ «Об областном бюджете на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов». Расходы на сферу произведены по разделам 0408 «Транспорт» в размере 150752,1 тыс.руб. (71,7 % общих расходов на сферу), по подразделу 0410 «Связь и информатика» в размере 145,0 тыс.руб. (0,1 %) и по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» в размере 59327,7 тыс.руб. (28,2% расходов), что представлено на рис. 29.



**Рис. 29 Расходы на сферу транспорт по разделам бюджетной классификации**

Управление средствами осуществлялось главными распорядителями средств областного бюджета – администрацией Владимирской области, департаментом строительства и архитектуры администрации области и департаментом транспорта и дорожного хозяйства администрации области. В 2011 году доля расходов департамента транспорта и дорожного хозяйства составила 49,8% или 104696,6 тыс.руб. Средства областного бюджета в текущем периоде направлялись на организацию транспортного обслуживания населения на территории области, повышение доступности транспортных услуг, эффективности функционирования транспортного комплекса (пригородное и межмуниципальное сообщение).

Плановые назначения исполнены департаментом транспорта и дорожного хозяйства на 69,6 %, что связано, главным образом, со снижением объемов продаж проездных билетов по причине изменения порядка оказания дополнительных мер социальной поддержки отдельным категориям граждан по проезду транспортом общего пользования на городских и пригородных маршрутах в соответствии с постановлением Губернатора Владимирской области от 15.06.2010 № 700 «О введении на территории Владимирской области месячного социального проездного билета для отдельных категорий граждан». В частности, введено фиксированное количество поездок по месячному социальному проездному билету, изменен контингент граждан, которым данные меры предоставляются за счет средств областного бюджета, и переданы органам местного самоуправления полномочия по оказанию аналогичных мер социальной поддержки иным категориям граждан, в том числе пенсионерам, имеющим право на получение пенсии в соответствии с Федеральным законом от 17.12.2001 № 173-ФЗ «О трудовых пенсиях в Российской Федерации».

Кроме того, в связи с несостоявшимися торгами на поставку постов охраны КПП-102, неиспользованными остались средства в сумме 861,5 тыс.руб., предусмотренные по долгосрочной целевой программе «Обеспечение безопасности населения на транспорте во Владимирской области в 2011-2013 годах»<sup>21</sup> на приобретение антитеррористического оборудования для оснащения автостанций и автовокзалов ГУП «Владимирский автовокзал».

<sup>21</sup> Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 22.08.2011 № 879.

Использованные средства позволили организовать транспортное обслуживание населения области и сформировать маршрутную сеть общей протяженностью 4791,4 км. Регулярность движения автобусов на маршрутах пригородного и междугородного (межмуниципального) сообщения составила 99,7%, выполнено 370,6 тыс. рейсов, перевезено 8700,0 тыс. пассажиров. В 2011 году вследствие государственного регулирования тарифов на перевозки пассажиров за счет средств областного бюджета в сумме 1864,9 тыс.руб. возмещены убытки 3 автотранспортным предприятиям, осуществляющим перевозки пассажиров на 3 пригородных нерентабельных маршрутах. За 2011 год на данных маршрутах выполнено 5,5 тыс. рейсов, перевезено 162,4 тыс. пассажиров, регулярность перевозок составила 99,95 %.

Расходы на организацию перевозки отдельных категорий граждан в 2011 году составили 59327,7 тыс.руб. За 2011 год реализовано 340,9 тыс. месячных социальных билетов для проезда наземным пассажирским транспортом в городском и пригородном сообщении (61,9% к уровню 2010 года), правом проезда по социальным билетам в первом полугодии ежемесячно пользовались 28410 человек. Расходы на возмещение потерь в доходах организаций железнодорожного транспорта, связанных с сезонным снижением тарифов на пассажирские перевозки железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении, составили 666,1 тыс.руб. В период с 01.05.2011 по 30.09.2011 было реализовано с 40 % скидкой 29,9 тыс. билетов на проезд пригородным железнодорожным транспортом. Согласно докладу о результатах и основных направлениях деятельности департамента транспорта и дорожного хозяйства администрации Владимирской области за 2011 год оценочно ежемесячно пользовалось данной льготой 453 человек. На компенсацию части потерь в доходах организациям железнодорожного транспорта в связи с предоставлением 50 % скидки на проезд железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении учащимся и студентам в 2010 году направлено 24552,0 тыс.руб., всего со скидкой продано 543,9 тыс. билетов, в том числе 35,0 тыс. школьникам и 508,9 тыс. студентам. Оценочно указанной льготой воспользовались 6799 человек.

Расходы в сумме 145,0 тыс. руб., произведенные в 2011 году по долгосрочной целевой программе Владимирской области «Информатизация Владимирской области на 2010-2012 годы»<sup>22</sup>, позволили осуществить на базе ГУП «Владимирский автовокзал» пуск в эксплуатацию системы контроля движения автомобильного транспорта общего пользования, осуществляющего перевозки пассажиров на пригородных (межмуниципальных) и междугородных (внутриобластных) маршрутах регулярных перевозок и выполнять с ее помощью мониторинг движения 241 автобуса на 29 пригородных межмуниципальных и 44 междугородных внутриобластных автобусных маршрутах.

Бюджетные инвестиции в сумме 1400,0 тыс.руб. по подпрограмме «Гражданская авиация» Федеральной целевой программы «Развитие транспортной системы России (2010-2015 годы)»<sup>23</sup> позволили выполнить оценку потенциального

<sup>22</sup> Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 17.11.2009 № 953.

<sup>23</sup> Утверждена постановление Правительства Российской Федерации от 05.12.2001 № 848.

рынка внутренних и международных пассажирских и грузовых авиаперевозок и разработать маркетинговую стратегию развития аэропортового комплекса «Добрынское». Кроме того, средства в сумме 2937,492 тыс.руб. (77,3% плановых назначений) направлялись на финансирование мероприятий долгосрочной целевой программы «Обеспечение безопасности населения на транспорте во Владимирской области в 2011-2013 годах» (приобретение оборудования и технических средств защиты от актов незаконного вмешательства (далее антитеррористическое оборудование) для оснащения объектов транспортной инфраструктуры (автовокзалов и автостанций) ГУП «Владимирский автовокзал»).

В 2011 году Счетной палатой проведена проверка эффективности расходования бюджетных средств, направленных на выполнение мероприятий долгосрочной целевой программы «Обеспечение безопасности населения на транспорте во Владимирской области в 2011–2013 годах», в ходе которой было установлено, что на момент проведения контрольного мероприятия в связи с реконструкцией автовокзала в г. Суздаль не произведен монтаж стационарного металлодетектора. Монтаж данного оборудования, приобретенного для оснащения автостанции в г. Гусь-Хрустальный, планируется осуществить после принятия решения о переводе станции в здание железнодорожного вокзала. В связи с несостоявшимися торгами на поставку постов охраны КПП-102, не произведен монтаж приобретенных автоматических шлагбаумов. Кроме того, 10 из 13 приобретенных комплектов досмотровых зеркал находятся на складе ГУП «Владимирский автовокзал». Таким образом, расходы на вышеуказанное оборудование в общей сумме 1896,9 тыс.руб. могут расцениваться как условно неэффективные.

Средства в сумме 13686,8 тыс.руб. по подразделу 0408 «Транспорт» направлялись на содержание центрального аппарата департамента транспорта и дорожного хозяйства администрации Владимирской области. Выделенные из бюджета области в 2011 году средства позволили обеспечить деятельность 24 единиц центрального аппарата департамента.

Через департамент строительства и архитектуры в рамках областной адресной инвестиционной программы произведены расходы по оплате строительно-монтажных работ по объекту «Суздальский автовокзал» в сумме 53749,9 тыс.руб.

Кроме того, средства в сумме 51778,2 тыс.руб. в данной отрасли в 2011 году направлялись государственному учреждению Владимирской области «Специализированное автохозяйство администрации Владимирской области». Государственное задание на оказание государственной услуги по транспортному обслуживанию органов и структурных подразделений администрации области и Законодательного Собрания Владимирской области на 2011 год государственному учреждению «Специализированное автохозяйство администрации Владимирской области» было сформировано в объеме 49430,0 тыс.руб. Фактически на указанные цели из областного бюджета выделено 49191,4 тыс.руб. (99,5% плана). Кроме того, средства в сумме 2586,8 тыс.руб. (93,4% плановых назначений) направлялись на осуществление капитального ремонта сетей водоснабжения и на отделку фасада гаража. Выделенные средства в целом позволили учреждению обеспечить

структурные подразделения администрации и органы власти области транспортным обслуживанием. Однако, как показала проверка эффективности использования бюджетных средств, направленных на обеспечение деятельности государственного бюджетного учреждения Владимирской области «Специализированное автохозяйство администрации Владимирской области» за 2009 год – 9 месяцев 2011 года, проведенная Счетной палатой, при использовании средств допускались многочисленные нарушения, в частности:

- выявлены необоснованные расходы на оказание транспортных услуг в сумме 1643,5 тыс.руб. (оказание транспортных услуг за счет средств областного бюджета организациям и лицам, не являющимся органами государственной власти и государственными органами);

- установлены факты заключения договоров на приобретение одноименных товаров (запасных частей, авторезины и ГСМ) без проведения конкурсных процедур, что может быть расценено как нарушение п.14 ч. 2 ст. 55 Федерального закона от 21.07.2005 № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд». Фактические расходы по указанным договорам за 9 месяцев 2011 года составили 885 тыс.руб.;

- выявлены нарушения действующего законодательства при списании ГСМ и расходных материалов, необоснованного увеличения установленных норм расхода бензина на общую сумму 283,1 тыс.руб., что является потерями бюджета;

- необоснованно выплачено 1025,9 тыс.руб. на доплаты работникам за совмещение при отсутствии документально оформленных обоснований.

По фактам выявленных нарушений руководителю государственного бюджетного учреждения «Спецавтохозяйство» направлено представление о необходимости их устранения и привлечению отдельных должностных лиц учреждения к дисциплинарной ответственности.

По итогам исполнения областного бюджета за 2011 год на **дорожное хозяйство** было направлено 1876473,3 тыс.руб. или 5,4% расходов областного бюджета. Выполнение плановых назначений составило 92,8% к плану, утвержденному Законом Владимирской области от 24.12.2010 № 126-ОЗ «Об областном бюджете на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов». Расходы на сферу в полном объеме произведены по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)».

Управление средствами осуществлялось департаментом транспорта и дорожного хозяйства администрации Владимирской области (главный распорядитель средств). В 2011 году доля его расходов на дорожное хозяйство составила 100%.

Средства в 2011 году направлялись на развитие современной, эффективной транспортной инфраструктуры, обеспечивающей снижение транспортных издержек, создание условий для сохранения социальной стабильности, развития экономики области путем удовлетворения спроса и доступности в автомобильных перевозках, включая вопросы обеспечения безопасности дорожного движения. На достижение

данной цели направлены средства в размере 1784819,2 тыс.руб. В рамках достижения данной цели решались 3 задачи:

- задача «Сохранение существующей сети автомобильных дорог общего пользования» - 1007484,0 тыс.руб.;

- задача «Обеспечение безопасного и бесперебойного движения по автомобильным дорогам общего пользования» - 54287,2 тыс.руб. на мероприятия по долгосрочной целевой программе Владимирской области «Повышение безопасности дорожного движения во Владимирской области в 2009 – 2012 годах<sup>24</sup>»;

- задача «Модернизация сети автомобильных дорог общего пользования» - 723047,9 тыс.руб.

Не распределены по целям и задачам 87870,0 тыс.руб., которые выделялись в 2011 году из федерального бюджета на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования г. Владимир, а также 3784,1 тыс.руб. на обеспечение деятельности государственного бюджетного учреждения «Управление автомобильных дорог администрации Владимирской области».

Выполнение поставленных задач позволило обеспечить содержание дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения. В соответствии с Положением о департаменте транспорта и дорожного хозяйства администрации Владимирской области в целях реализации Указа Президента Российской Федерации от 28.06.2007 № 825 «Об оценке эффективности деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации» вышеуказанный департамент осуществляет мониторинг показателя «доля региональных или межмуниципальных дорог, не отвечающих нормативным требованиям», который по итогам 2011 года, составил 53,4% (уровень прогнозного значения). Доля дорог общего пользования местного значения составила 73,0%, что также соответствует прогнозируемому значению. Доля протяженности автомобильных дорог общего пользования регионального значения, содержание которых в отчетном году осуществлялось в соответствии с государственными (муниципальными) долгосрочными контрактами, заключенными с организациями негосударственной и муниципальной форм собственности, составила в 2011 году 4%, местного значения – 14,5% (на уровне плановых показателей).

Выделенные средства позволили обеспечить реализацию областной адресной инвестиционной программы и целевых программ.

В рамках адресной инвестиционной программы через департамент транспорта и дорожного хозяйства администрации Владимирской области осуществлялось финансирование мероприятий по строительству, реконструкции и модернизации автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения (в том числе дорог в поселениях) по долгосрочной целевой программе Владимирской области «Дорожное хозяйство Владимирской области на 2009–2015 гг.»<sup>25</sup>.

Расходы областного бюджета на реализацию мероприятий долгосрочной целевой программы Владимирской области «Дорожное хозяйство Владимирской

<sup>24</sup> Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 15.10.2009 № 856.

<sup>25</sup> Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 14.12.2009 № 1060 .

области на 2009-2015 гг.» составили 1730531,9 тыс.руб. или 92,28% от плановых назначений. Неисполненные назначения сложились в результате экономии средств по итогам открытого аукциона по объекту «Строительство автомобильной дороги «Драчево-Бутылицы-Меленки» на участке д. Архангел - д. Злобино в Меленковском районе в связи с поздним сроком получения бюджетного кредита (27.12.2011) на строительство мостового перехода через реку Оку с обходом г. Мурома II очередь 5 пусковой комплекс и невозможностью его освоения в полном объеме в отчетном году, а также по причине нарушения подрядной организацией сроков исполнения муниципального контракта по реконструкции моста через реку Игушку в с.Борисовское Суздальского района.

Согласно Докладу о результатах и основных направлениях деятельности департамента транспорта и дорожного хозяйства вся сеть автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения протяженностью 2384,6 км была обеспечена содержанием, выполнен капитальный ремонт и ремонт покрытия 89,9 км автодорог, 37% от общего количества ямочного ремонта выполнено с применением струйно-инъекционного метода. За счет субсидий из областного бюджета в сумме 29722,0 тыс.руб. выполнена реконструкция автодороги Городищи-Слукино в Гороховецком районе, строительство автодороги «Подъезд к д.Овсянниково Судогодского района Владимирской области» и реконструкция моста через реку Игушка в с. Борисовское Суздальского района.

Фактическое исполнение долгосрочной целевой программы «Повышение безопасности дорожного движения во Владимирской области в 2009 - 2012 годах» (далее Программа повышения безопасности дорожного движения) составило 54287,2 тыс.руб. или 98,6% от плановых назначений. Неисполненные назначения в сумме 768,8 тыс.руб. сложились в результате экономии средств по итогам проведенных торгов, а также за счет возврата материалов в связи с неисполнением обязательств по государственным контрактам.

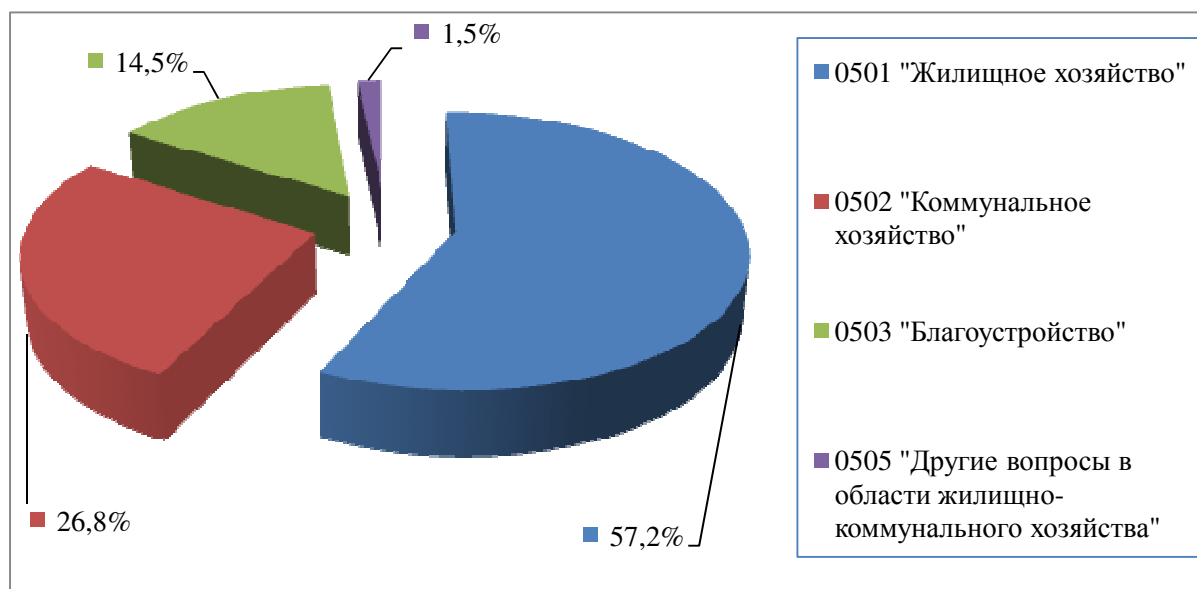
Целью Программы повышения безопасности дорожного движения является реализация комплекса мер, направленных на снижение дорожно-транспортных происшествий, обеспечение охраны жизни, здоровья граждан и их имущества, повышение гарантий их законных прав на безопасные условия движения на дорогах Владимирской области. Основной задачей является совершенствование организации и условий дорожного движения путем проведения мероприятий, необходимых для снижения аварийности на автомобильных дорогах регионального и межмуниципального значения.

В результате реализации программных мероприятий ожидалось:

- снижение количества мест концентрации дорожно-транспортных происшествий на автомобильных дорогах общего пользования на 1,5-3% ежегодно;
- снижение количества дорожно-транспортных происшествий по дорожным условиям на автомобильных дорогах общего пользования регионального и межмуниципального значения в общем количестве дорожно-транспортных происшествий на 10 дорожно-транспортных происшествий или на 1,5% ежегодно.

Для достижения указанных целевых показателей в 2011 году осуществлен комплекс мероприятий, направленных на проектирование и установку 8 п. км. барьерного ограждения, ремонт 3 км автодорог, устройство 15 км защитного слоя асфальтобетонного покрытия дорог и выполнение капитального ремонта 1 автопавильона. Кроме того, в целях выполнения функций по выдаче разрешений на осуществление деятельности по перевозке пассажиров и багажа легковыми такси Департаментом транспорта и дорожного хозяйства было рассмотрено 1462 пакета документов юридических лиц и индивидуальных предпринимателей. Решение о выдаче разрешений было принято в отношении 1225 заявлений. Однако, необходимо отметить, что достижение показателя по снижению количества мест концентрации дорожно-транспортных происшествий на автомобильных дорогах общего пользования ни в докладе о результатах и основных направлениях деятельности Департамента транспорта и дорожного хозяйства в 2011 году, ни в представленной к проекту закона об исполнении бюджета отчетности не отражено.

На сферу *жилищно-коммунального хозяйства (раздел 0500)* направлено 1209812,4 тыс.руб. или 3,5% общих расходов областного бюджета. Расходы в данной сфере осуществлялись по подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» в сумме 692039,9 тыс.руб. (57,2% расходов на жилищно-коммунальное хозяйство), по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» – 323901,2 тыс.руб. (26,8%), по подразделу 0503 «Благоустройство» - 175743,0 тыс.руб. (14,5%), по подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» в размере 18128,3 тыс.руб. (1,5%). Графическая структура расходов представлена на рис.30.



**Рис.30. Структура расходов в 2011 году на сферу жилищно-коммунального хозяйства**

Управление средствами осуществлялось:

– департаментом жилищно-коммунального хозяйства администрации Владимирской области (далее по тексту Департамент ЖКХ), доля расходов которого на жилищно-коммунальное хозяйство в 2011 году составила 56,6% или 685348,4



тыс.руб.;

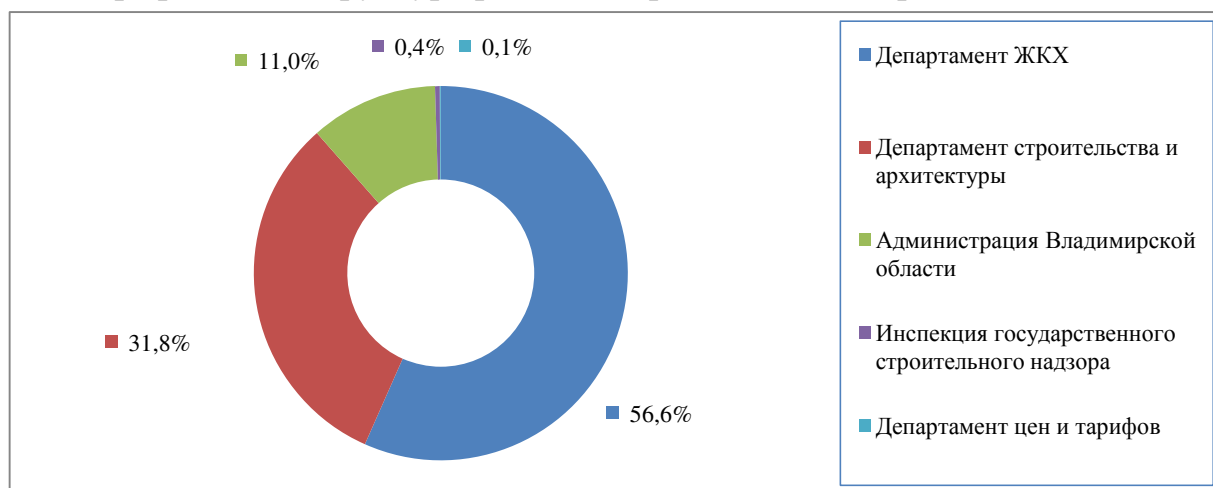
– администрацией Владимирской области, доля расходов которой на жилищно-коммунальное хозяйство в 2011 году составила 11,0% или 133505,9 тыс.руб.;

– департаментом строительства и архитектуры администрации Владимирской области, доля расходов которого на жилищно-коммунальное хозяйство в 2011 году составила 31,8% или 384986,1 тыс.руб.;

– инспекцией государственного строительного надзора администрации Владимирской области в части расходов на содержание аппарата Государственной жилищной инспекции администрации Владимирской области, доля расходов которой в 2011 году составила 0,4% или 4999,0 тыс.руб.;

– департаментом цен и тарифов администрации Владимирской области, доля расходов которого составила 0,1% или 972,9 тыс.руб.

Графическая структура расходов представлена на рис. 31.



**Рис.31. Структура расходов на сферу жилищно-коммунальное хозяйство в 2011 году в разрезе распорядителей бюджетных средств**

В рамках подраздела 0501 «Жилищное хозяйство» бюджетные средства в 2011 году были направлены:

- в сумме 413146,8 тыс.руб. Департаментом жилищно-коммунального хозяйства (далее – Департамент ЖКХ) на реализацию: мероприятий областной адресной программы «Капитальный ремонт многоквартирных домов во Владимирской области в 2011-2012 годах», утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 21.12.2011 № 1432 (далее Программа капитального ремонта в 2011-2012 годах) (в сумме 45815,9 тыс.руб. (100,0% плана), в том числе за счет средств Фонда в сумме 38437,9 тыс.руб. (100,0%), областного бюджета – 7378,0 тыс.руб. (100,0%)), областной адресной программы «Капитальный ремонт многоквартирных домов во Владимирской области в 2011 году», утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 11.05.2011 № 442 (далее Программа капитального ремонта в 2011 году) (в сумме 140535,3 тыс.руб. (98,2%), в том числе за счет средств Фонда содействия реформированию

жилищно-коммунального комплекса (далее – Фонд) в сумме 117904,1 тыс.руб. (98,2%), областного бюджета – 22631,2 тыс.руб. (98,2%), областной адресной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства в 2011 - 2012 годах», утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 11.04.2011 № 305 (далее Программа переселения граждан) (в сумме 164310,3 тыс.руб. (93,9%), в том числе за счет средств Фонда в сумме 137850,5 тыс.руб. (93,9%), областного бюджета – 26459,8 тыс.руб.(93,9%), областной адресной программы «Обеспечение проживающих в аварийном жилищном фонде граждан жилыми помещениями в 2011-2012 годах с учетом развития малоэтажного жилищного строительства», утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 21.12.2011 № 1431 (далее Программа обеспечения жилыми помещениями) (в сумме 57204,7 тыс.руб. (30,0%), в том числе за счет средств Фонда в сумме 47992,7 тыс.руб. (30,0%), областного бюджета – 9212,0 тыс.руб.(30,0%)), областной адресной программы «Обеспечение проживающих в аварийном жилищном фонде граждан жилыми помещениями в 2009 - 2011 годах с учетом необходимости развития рынка жилья», утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 27.02.2009 № 157 (далее Программа переселения с учетом необходимости развития рынка жилья) (в сумме 5280,5 тыс.руб. за счет средств областного бюджета (100,0%));

- в сумме 278893,1 тыс.руб. департаментом строительства и архитектуры администрации Владимирской области на восстановление и строительство жилья в целях предоставления его гражданам, лишившимся жилого помещения в результате природных пожаров, восстановление инфраструктуры (в сумме 11191,1 тыс.руб. (68,8%)) за счет средств областного бюджета, на реализацию подпрограммы «Развитие и поддержка ипотечного жилищного кредитования во Владимирской области на 2011-2015 годы» долгосрочной целевой программы «Жилище» на 2011-2015 годы», утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 01.03.2011 № 145 (в сумме 5000,0 тыс.руб. (100,0%)), на софинансирование объектов капитального строительства государственной собственности субъектов Российской Федерации (объектов капитального строительства собственности муниципальных образований) в рамках подпрограммы «Социальное жилье на 2011-2015 годы» долгосрочной целевой программы «Жилище» на 2011-2015 годы», утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 01.03.2011 №145 (в сумме 262702,0 тыс.руб. (100,0%)).

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» средства в 2011 годы были направлены:

- в сумме 133505,9 тыс.руб. (96,6%) администрацией Владимирской области на обеспечение деятельности государственного учреждения «Управление административными зданиями администрации Владимирской области»;

- в сумме 106093,0 тыс.руб. департаментом строительства и архитектуры администрации Владимирской области на софинансирование объектов капитального строительства государственной собственности субъектов Российской Федерации (объектов капитального строительства собственности муниципальных

образований) в рамках долгосрочной целевой программы Владимирской области «Социальное развитие села на период 2009-2013 годов» (68561,0 тыс.руб. или 99,5% плана), в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 41861,0 тыс.руб. (99,0%), за счет средств федерального бюджета – 26700,0 тыс.руб. (100,0%); на софинансирование объектов капитального строительства государственной собственности субъектов Российской Федерации (объектов капитального строительства собственности муниципальных образований) в рамках подпрограммы «Развитие малоэтажного строительства на территории Владимирской области на 2011-2015 годы» долгосрочной целевой программы «Жилище» на 2011-2015 годы» (37532,0 тыс.руб. (88,0%) за счет средств областного бюджета);

- в сумме 83329,3 тыс.руб. Департаментом ЖКХ на реализацию мероприятий в рамках долгосрочной целевой программы «Чистая вода на территории Владимирской области на 2011-2013 годы», утвержденной постановлением Губернатора от 07.06.2011 № 584 (далее по тексту – Программа «Чистая вода») (19063,2 тыс.руб. (98,8%), в том числе за счет средств федерального бюджета в сумме 14877,7 тыс.руб. (98,9%), за счет средств областного бюджета – 4185,5 тыс.руб. (98,4%)); на ремонтные работы на объектах муниципальной собственности в рамках непрограммной части областной адресной инвестиционной программы (35802,8 тыс.руб. (98,4%) за счет средств областного бюджета); на реализацию регионального инвестиционного проекта «Развитие системы теплоснабжения в г.Владимир и Владимирской области», утвержденного распоряжением Правительства Российской Федерации от 28.11.2009 № 1791-р (далее Инвестиционный проект) (28030,0 тыс.руб. (100,0%)); на обеспечение мероприятий по ответственному хранению резервного теплогенерирующего оборудования (433,3 тыс.руб. (95,0%) за счет средств областного бюджета);

- в сумме 973,0 тыс.руб. (97,3%) департаментом цен и тарифов администрации Владимирской области на проведение независимых экспертиз экономического обоснования установления цен и тарифов на электро- и теплоэнергию.

Следует отметить, что в ходе внешней проверки бюджетной отчетности департамента цен и тарифов были установлены нарушения действующего законодательства, регулирующего порядок осуществления закупок (приобретение одноименных товаров без проведения конкурсных процедур), а также нарушения порядка оформления первичных учетных документов.

В рамках подраздела 0503 «Благоустройство» средства в сумме 175743,0 тыс.руб. (100,0%) в 2011 году были направлены на капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов г.Владимира.

По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» средства в сумме 4999,0 тыс.руб. (99,2% плана) были направлены на содержание государственной жилищной инспекции администрации Владимирской области и в сумме 13129,3 тыс.руб. (98,7% плана) на содержание центрального аппарата Департамента ЖКХ.

Плановые назначения Департаментом ЖКХ исполнены в сумме 685348,4 тыс.руб. или на 82,3%, неисполненные назначения составили 147613,5 тыс.руб.

На содержание центрального аппарата Департамента ЖКХ в 2010 году было направлено 13129,3 тыс.руб. (98,7% плановых назначений). Финансирование по смете Департамента позволило обеспечить деятельность аппарата Департамента ЖКХ в количестве 23 сотрудников, замещающих должности государственной гражданской службы.

Деятельность Департамента ЖКХ в 2011 году была направлена на достижение целей и задач, решение которых поставлено перед Департаментом ЖКХ постановлением Губернатора Владимирской области от 02.07.2010 № 759 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики Владимирской области и других исходных данных для составления проекта областного бюджета на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов».

В 2011 году работа Департамента ЖКХ была направлена на достижение 7 целей, в том числе:

1. *«Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, обеспечение инвестиционной привлекательности жилищно-коммунального комплекса»*, расходы на которую составили – 82896,0 тыс.руб. Достижение цели осуществлялось за счет мероприятий, проводимых органами местного самоуправления, реализации утвержденных инвестиционных программ организаций коммунального комплекса, реализации Программы «Чистая вода», долгосрочной целевой программы «Энергосбережение, повышение надежности функционирования топливно-энергетического комплекса, энергоснабжения объектов жилищно-коммунального хозяйства и социальной сферы Владимирской области на 2009-2012 годы», Инвестиционного проекта, выполнения ремонтных работ на объектах муниципальной собственности в рамках непрограммной части областной адресной инвестиционной программы.

По состоянию на 01.01.2012 программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры утверждены в 4 городских округах (ЗАТО г.Радужный, г.Владимир, о.Муром, г.Гусь-Хрустальный), в 6 городских поселениях (г.Александров, г.Кольчугино, г.Камешково, г.Суздаль, г.Карабаново, г.Покров), в 4 сельских поселениях (Павловское сельское поселение Суздальского района, пос.Ставрово и сельское поселение Воршинское Собинского района, сельское поселение Сергеихинское Камешковского района) и в 1 муниципальном районе (Меленковский район).

В рамках реализации Программы «Чистая вода» средства в сумме 19063,2 тыс.руб. (98,8% плановых назначений), в том числе за счет средств федерального бюджета - 14877,7 тыс.руб. (98,9%), за счет средств областного бюджета – 4185,5 тыс.руб. (98,4%) были направлены на реконструкцию очистных сооружений в г.Кольчугино и г.Александров. Остаток неиспользованных средств субсидий по состоянию на 01.01.2012 составил 226,1 тыс.руб. (в том числе 157,6 тыс.руб. за счет средств федерального бюджета, 68,5 тыс.руб. за счет средств областного бюджета) и образовался у муниципального образования г.Кольчугино по результатам проведения торгов.

На ремонтные работы на объектах муниципальной собственности в рамках непрограммной части областной адресной инвестиционной программы в 2011 году за счет средств областного бюджета было направлено 35802,8 тыс.руб., которые позволили провести ремонт свыше 23,0 км тепловых сетей. По итогам исполнения указанных мероприятий образовался остаток средств в сумме 577,2 тыс.руб., который не был перечислен органам местного самоуправления. По состоянию на 01.01.2012 средства не были перечислены 5 муниципальным образованиям, в том числе: г.Ковров - 293,6 тыс.руб., Собинский район – 167,4 тыс.руб., Вязниковский район – 0,01 тыс.руб., Гороховецкий район – 0,008 тыс.руб. в результате экономии средств при производстве работ. Кроме этого, средства в сумме 116,1 тыс.руб. не были направлены муниципальному образованию Боголюбовское Суздальского района ввиду непредоставления документов для открытия финансирования.

В рамках реализации Инвестиционного проекта в 2011 году была проведена реконструкция 1857 м тепловых сетей г.Владимира. Расходы на указанные цели составили 28030,0 тыс.руб. (100,0% плана).

В рамках цели «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, обеспечение инвестиционной привлекательности жилищно-коммунального комплекса» обеспечено достижение таких показателей как:

- «Доля городских округов и городских поселений с численностью населения более 50,0 тыс.человек, в которых утверждены программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры, в общем количестве городских округов и городских поселений с численностью более 50,0 тыс.человек» (на уровне плана 80,0%);

- «Доля потерь тепловой энергии в суммарном объеме отпуска тепловой энергии» (факт -8,7%, при плане в 9,0%);

- «Потери организаций коммунального комплекса вследствие перерасчета платежей потребителей из-за предоставления услуг ненадлежащего качества и (или) с перерывами, превышающими установленную продолжительность, в расчете на единицу доходов от реализации услуг по основному виду деятельности» (факт – 0,001%, при плане в 0,0045%).

Не достигнуты показатели: «Уровень износа коммунальной инфраструктуры» (факт – 52,02%, при плане в 52,0%), «Доля утечек и неучтенного расхода воды в суммарном объеме воды, поданной в сеть» (факт – 18,8%, при плане в 18,0%).

Доля населенных пунктов, обеспеченных питьевой водой надлежащего качества, сложилась на уровне 87,4% (план – 87,6%). Реализация мероприятий по обеспечению населенных пунктов питьевой водой осуществлялась в 2011 году через департамент строительства и архитектуры администрации Владимирской области по областной адресной инвестиционной программе в рамках Программы развития села. Следует отметить, что руководителем данной программы является департамент сельского хозяйства и продовольствия администрации Владимирской области, а мониторинг данного показателя осуществляет Департамент ЖКХ в соответствии с п.3.3 Положения о департаменте жилищно-коммунального хозяйства администрации Владимирской области<sup>26</sup>.

<sup>26</sup> утверждено постановлением Губернатора Владимирской области от 14.02.2006 № 95.

Не удалось достичь таких показателей, как «Доля объема отпуска холодной воды, счет за которую выставлен по показаниям приборов учета» (факт 65,4%, при плане 100,0%), «Доля объема отпуска горячей воды, счет за которую выставлен по показаниям приборов учета» (факт 65,4%, при плане 100,0%), «Доля объема отпуска электрической энергии, счет за которую выставлен по показаниям приборов учета» (факт 99,4%, при плане 100,0%), «Доля объема отпуска тепловой энергии, счет за которую выставлен по показаниям приборов учета» (факт 59,0%, при плане 100,0%). Достижению данных показателей способствовала реализация муниципальных программ в области энергосбережения, разработанных в соответствии с требованиями Федерального закона от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», а также областной целевой программы «Энергосбережение, повышение надежности функционирования топливно-энергетического комплекса, энергоснабжения объектов жилищно-коммунального хозяйства и социальной сферы Владимирской области на 2009-2012 годы и целевые показатели на период до 2020 года»<sup>27</sup> (далее Программа энергосбережения).

В целях развития альтернативной и локальной энергетики постановлением Губернатора Владимирской области от 05.05.2011 № 407 «Об утверждении комплекса мер по развитию добычи, переработки и использования торфа на территории Владимирской области на период 2011-2016 гг.» был утвержден комплекс мер по развитию добычи, переработки и использования торфа. В 2011 году были пущены в эксплуатацию в Судогодском районе 5 котельных на торфе. Кроме этого, завершается строительство еще 4 котельных.

Средства областного бюджета на реализацию Программы энергосбережения в 2011 году по конкретной целевой статье расходов не предусматривались. В соответствии с Планом энергосберегающих мероприятий на 2011 год долгосрочной целевой программы «Энергосбережение, повышение надежности функционирования топливно-энергетического комплекса, энергоснабжения объектов жилищно-коммунального хозяйства и социальной сферы Владимирской области на 2009 - 2012 годы и целевые показатели на период до 2020 года», утвержденным постановлением Губернатора Владимирской области от 21.02.2011 № 132, финансирование Программы энергосбережения производилось в рамках средств на содержание областных бюджетных учреждений и средств внебюджетных источников.

В 2011 году прошли обучение и повышение квалификации 298 специалистов органов местного самоуправления муниципальных образований и организаций жилищно-коммунального хозяйства по вопросам финансового оздоровления предприятий жилищно-коммунального хозяйства, привлечения инвестиций и инноваций в сферу жилищно-коммунального хозяйства, реформирования, тарифообразования, экологической и эксплуатационной безопасности.

---

<sup>27</sup> Постановление Губернатора Владимирской области от 09.12.2009 № 1034 «Об утверждении долгосрочной целевой программы «Энергосбережение, повышение надежности функционирования топливно-энергетического комплекса, энергоснабжения объектов жилищно-коммунального хозяйства и социальной сферы Владимирской области на 2009 - 2012 годы и целевые показатели на период до 2020 года».

2. «Создание условий для формирования института собственников жилья и развития конкурентного бизнеса в сфере управления жилищным фондом», расходы на которую составили 226795,7 тыс.руб.

Целевыми показателями для реализации данной цели установлены значения, характеризующие выбор способа управления многоквартирными домами на территории Владимирской области.

Согласно докладу Департамента ЖКХ по итогам 2011 года сложились следующие целевые показатели:

1) доля многоквартирных домов, в которых собственники помещений выбрали и сами реализуют непосредственное управление многоквартирным домом, составила – 17,9%, при плане 16,8%;

2) доля многоквартирных домов, в которых собственники помещений выбрали и реализуют способ управления многоквартирным домом посредством товариществ собственников жилья, либо жилищных кооперативов или иного специализированного потребительского кооператива – 14,9%, при плане 13,8%;

3) доля многоквартирных домов, в которых собственники помещений выбрали и реализуют способ управления многоквартирными домами посредством управляющей организации – 61,6%, при плане 62,3%;

4) доля многоквартирных домов, в которых собственники помещений выбрали и реализуют способ управления многоквартирными домами посредством управляющей организации муниципальной формы собственности – на уровне плана 8,5%;

5) доля многоквартирных домов, в которых собственники помещений выбрали и реализуют способ управления многоквартирными домами посредством управляющей организации частной формы собственности – 53,1%, при плане 64,2%;

б) доля многоквартирных домов, в которых собственники помещений выбрали и реализуют способ управления многоквартирными домами посредством хозяйственных обществ с процентной долей, не превышающей 25,0% , находящихся в муниципальной или государственной собственности – 52,1%, при плане 52,0%.

Выполнение показателей соответствует требованиям Федерального закона от 21.07.2007 № 185-ФЗ «О Фонде содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства».

3. «Способствование обеспечению сохранности многоквартирных домов во Владимирской области», на которую было направлено 186351,2 тыс.руб.

Доля населения, проживающего в многоквартирных домах, признанных в установленном порядке аварийными, сложилась на уровне 0,3%, при плане 0,001%. Общая площадь жилых помещений, приходящаяся в среднем на одного жителя субъекта Российской Федерации, составила 25,4 кв.м. (план – 25,1 кв.м.), количество жилых помещений (квартир) в расчете на 1,0 тыс.человек населения – 505,0 ед. (план – 498,0 ед.).

Во Владимирской области в 2011 году реализовывались две адресные программы – Программа переселения граждан и Программа обеспечения жилыми помещениями, направленные на переселение граждан из аварийного жилищного фонда.

На реализацию Программы переселения граждан в 2011 году было направлено 164310,3 тыс.руб. (93,9%), в том числе за счет средств Фонда в сумме 137850,5 тыс.руб. (93,9%), областного бюджета – 26459,8 тыс.руб. (93,9%). В рамках данной программы из аварийного жилищного фонда в 9 муниципальных образованиях планируется расселить 419 граждан из 19 аварийных многоквартирных домов. Мероприятия в рамках данной программы планируется завершить в 2012 году.

Остаток средств в рамках Программы переселения граждан сумме 10566,3 тыс.руб. (в том числе: в сумме 8864,7 тыс.руб. за счет средств Фонда, в сумме 1701,6 тыс.руб. за счет средств областного бюджета) образовался у трех муниципальных образований, в том числе:

- в г. Карabanово в сумме 4,0 тыс.руб. (в том числе: в сумме 3,4 тыс.руб. за счет средств Фонда, в сумме 0,6 тыс.руб. за счет средств областного бюджета) по результатам проведения торгов;

- в г. Вязники в сумме 539,7 тыс.руб. (в том числе: в сумме 452,8 тыс.руб. за счет средств Фонда, в сумме 86,9 тыс.руб. за счет средств областного бюджета);

- в г.Собинка в сумме 10022,5 тыс.руб. (в том числе: в сумме 8408,5 тыс.руб. за счет средств Фонда, в сумме 1614,0 тыс.руб. за счет средств областного бюджета) в связи с незаключением в полном объеме муниципальных контрактов на приобретение жилых помещений.

Финансовое обеспечение мероприятий по переселению граждан в рамках Программы обеспечения жилыми помещениями в 2011 составило 57204,7 тыс.руб. (30,0%), в том числе за счет средств Фонда в сумме 47992,7 тыс.руб. (30,0%), областного бюджета – 9212,0 тыс.руб.(30,0%). Остаток средств по состоянию на 01.01.2012 в сумме 133477,8 тыс.руб. образовался у 6 муниципальных образований, в том числе: в г.Собинка в сумме 80016,3 тыс.руб. (в том числе: в сумме 67130,8 тыс.руб. за счет средств Фонда, в сумме 12885,5 тыс.руб. за счет средств областного бюджета), г. Струнино Александровского района в сумме 17748,2 тыс.руб. (в том числе: в сумме 14890,1 тыс.руб. за счет средств Фонда, в сумме 2858,1 тыс.руб. за счет средств областного бюджета), г. Меленки в сумме 5014,8 тыс.руб. (в том числе: в сумме 4207,2 тыс.руб. за счет средств Фонда, в сумме 807,6 тыс.руб. за счет средств областного бюджета), г.Гусь-Хрустальный в сумме 12494,6 тыс.руб. (в том числе: в сумме 10482,5 тыс.руб. за счет средств Фонда, в сумме 2012,1 тыс.руб. за счет средств областного бюджета), п.Анопино Гусь-Хрустального района в сумме 10642,7 тыс.руб. (в том числе: в сумме 8928,98 тыс.руб. за счет средств Фонда, в сумме 1713,8 тыс.руб. за счет средств областного бюджета), в Клязьминском сельском поселении Ковровского района в сумме 7561,1 тыс.руб. (в том числе: в сумме 6343,5тыс.руб. за счет средств Фонда, в сумме 1217,6 тыс.руб. за счет средств областного бюджета) из-за условий, определенных порядком перечисления средств Фонда. В соответствии с требованиями Фонда, на момент подачи заявки на получение финансовой поддержки, объем финансирования составляет 30,0%. Оставшаяся часть средств, заявленных на переселение граждан, будет перечисляться по мере заключения контрактов на приобретение жилых помещений в многоквартирных домах в 2012 году.



Предполагается, что направленные в рамках Программы обеспечения жилыми помещениями средства позволят в шести муниципальных образованиях Владимирской области расселить 516 граждан из 30 аварийных многоквартирных домов.

В рамках Программы переселения с учетом необходимости развития рынка жилья в 2011 году средства в сумме 5280,5 тыс.руб. были направлены на окончательную оплату по государственным контрактам в г.Кольчугино. Следует отметить, что аналогичная сумма средств числится на учете у Департамента ЖКХ как дебиторская задолженность ООО «Ритм» г.Кольчугино по выданному авансу по ранее заключенному и расторгнутому контракту. Вопрос о возврате субсидии был рассмотрен в судебном порядке, вынесено положительное решение о взыскании средств аванса. Исполнительный лист передан в Федеральную службу судебных приставов для принудительного взыскания.

Доля многоквартирных домов с износом более 31,0%, в которых проведен капитальный ремонт, в общем количестве многоквартирных домов, требующих капитального ремонта, сложилась на уровне 34,4% (план – 34,2%). Достижение данного показателя осуществлялось в рамках реализации мероприятий Программы капитального ремонта в 2011-2012 годах и Программы капитального ремонта в 2011 году.

На реализацию мероприятий Программы капитального ремонта в 2011-2012 годах направлено 45815,9 тыс.руб. (100,0% плана), в том числе за счет средств Фонда в сумме 38437,9 тыс.руб. (100,0%), областного бюджета – 7378,0 тыс.руб. (100,0%). Предполагается, что в рамках данной программы будет произведен капитальный ремонт 18 многоквартирных домов, свои жилищные условия улучшат 4037 человек. Завершение указанных мероприятий планируется завершить до 01.07.2012.

В рамках Программы капитального ремонта в 2011 году отремонтировано общее имущество собственников помещений в 82 многоквартирных домах в 24 муниципальных образованиях области. В результате реализации программных мероприятий улучшили жилищные условия 7044 человек. Финансирование данных мероприятий составило 140535,3 тыс.руб. (98,2% плана), в том числе за счет средств Фонда – 117904,1 тыс.руб. (98,2% плана), областного бюджета – 22631,2 тыс.руб. (98,2%). Остаток высвободившихся средств в сумме 2568,2 тыс.руб. (в том числе в сумме 2154,6 тыс.руб. за счет средств Фонда, в сумме 413,6 тыс.руб. за счет средств областного бюджета) образовался по результатам проведенных конкурсных отборов подрядных организаций в 11 муниципальных образованиях.

4. *«Содействие организации благоустройства территорий муниципальных образований области»*, на которую направлено 175743,0 тыс.руб.

В соответствии с заключенным Департаментом ЖКХ с администрацией г.Владимира соглашением в 2011 году осуществлялось софинансирование муниципальной адресной программы «Капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов в городе Владимире на 2011 год», утвержденной постановлением администрации г.Владимира от 23.05.2011 № 611, за счет субсидии

из федерального бюджета в сумме 175743,0 тыс.руб. (100,0% плана). Следует отметить, что по состоянию на 01.01.2012 на расчетном счете администрации г.Владимира образовался остаток средств федерального бюджета на указанные мероприятия в сумме 12452,8 тыс.руб. ввиду не выполнения в полном объеме работ по ремонту дворовых территорий. Указанные средства в полном объеме возвращены в федеральный бюджет. Доля отремонтированных дворовых территорий многоквартирных домов г.Владимира с использованием субсидии из федерального бюджета в 2011 году составила 97,0%, при плане 100,0%, капитально отремонтировано 338 придомовых территорий из 349.

5. *«Проведение комплексного анализа, изучение и обобщение показателей эффективности экономического развития жилищно-коммунального хозяйства области с учетом местных особенностей, прогнозирование тенденций его развития».* Расходы на данную цель в 2011 году не предусматривались.

Для достижения данной цели Департаментом ЖКХ определялись тенденции развития отрасли путем осуществления выходного контроля статистической отчетности, направляемой органами местного самоуправления и организациями жилищно-коммунального комплекса в территориальный орган Федеральной службы государственной статистики Владимирской области по форме № 22-ЖКХ (сводная) «Сведения о работе организаций жилищно-коммунального хозяйства в условиях реформы».

Кроме того, Департаментом ЖКХ осуществлялся мониторинг просроченной задолженности по выплате заработной платы работникам жилищно-коммунального хозяйства, финансовых результатов организаций жилищно-коммунального комплекса муниципальных образований в разрезе жилищно-коммунальных услуг, предоставляемых потребителям, по работе балансовых комиссий муниципальных образований. Согласно докладу об основных направлениях деятельности Департамента ЖКХ за 2011 год и плановый период 2012-2014 годы, доля убыточных организаций жилищно-коммунального комплекса составила 46,4% при плане в 35,0%, доля доходов от реализации услуг по основному виду деятельности убыточных организаций коммунального комплекса в общем объеме доходов от реализации услуг по основному виду деятельности организаций коммунального комплекса в субъекте РФ – 6,0%, при плане в 7,3%, отношение финансового результата от реализации услуг по основному виду деятельности убыточных организаций коммунального комплекса к доходам от реализации услуг по основному виду деятельности убыточных организаций коммунального комплекса в субъекте РФ – 14,4%, при плане в 14,0%.

6. *«Достижение сбалансированности экономических интересов между производителями жилищных и коммунальных услуг и потребителями».* Расходы на данную цель в 2011 году не предусматривались.

Целевыми показателями достижения данной цели в 2011 году определен 100,0% уровень возмещения населением затрат за предоставление жилищно-коммунальных услуг по установленным для населения экономически обоснованным тарифам и сохранение (или увеличение) достигнутого удельного веса семей – получателей субсидий на оплату жилищно-коммунальных услуг к общему числу

семей в области. Так, уровень возмещения населением затрат за предоставление жилищно-коммунальных услуг по установленным для населения тарифам в 2011 году составил 100,0% (план – 100,0%), удельный вес семей – получателей субсидий к общему числу семей в области – 10,7% (план – 10,3%).

*7. «Организация мобилизационной подготовки и мобилизации, разработка мобилизационных планов, обеспечение мероприятий по гражданской обороне и защите населения и территории от чрезвычайных ситуаций в жилищно-коммунальной отрасли области, а также защита государственной тайны в Департаменте ЖКХ». Расходы на данную цель в 2011 году не предусматривались.*

В 2011 году Департаментом ЖКХ производились корректировка мобилизационных планов (3 ед.), мобилизационные тренировки с участием организаций и предприятий ЖКХ (3 ед.), проверки уровня мобилизационной готовности структурных подразделений и предприятий жилищно-коммунального хозяйства муниципальных образований (4 ед.).

В целях реализации плана основных мероприятий спасательной коммунально-технической службы Владимирской области по вопросам гражданской обороны, предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций и обеспечения пожарной безопасности в 2011 году были осуществлены мероприятия по ответственному хранению резервного теплоэнергетического оборудования в объеме 433,3 тыс.руб. (95,0% плана).

**Инспекцией государственного строительного надзора администрации Владимирской области** (далее Инспекция строительного надзора) бюджетные назначения исполнены в сумме 20490,3 тыс.руб. или 99,6% от объема плановых ассигнований.

Инспекция строительного надзора осуществляет финансирование государственной жилищной инспекции Владимирской области (далее Жилинспекция). Финансовое обеспечение выполнения функций Инспекции строительного надзора и Жилинспекции в 2011 году осуществлялось за счет средств областного бюджета.

На обеспечение деятельности непосредственно Инспекции строительного надзора в 2011 году по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» направлено 15491,3 тыс.руб. или 99,7% плановых назначений, Жилинспекции по подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» – 4999,0 тыс.руб. или 99,2%. Финансирование позволило обеспечить деятельность 26 единиц штата Инспекции строительного надзора, 10 единиц штата Жилинспекции.

Следует отметить, что стратегические цели и задачи, решение которых осуществляет Инспекция строительного надзора, и основные показатели ее деятельности за 2011 год отражены в докладе о результатах и основных направлениях деятельности Инспекции строительного надзора за 2011 год и на плановый период 2012-2014 годов. Результаты деятельности Жилинспекции за 2011 год отражены в докладе об осуществлении государственного контроля (надзора) Жилинспекцией в 2011 году (далее Доклад Жилинспекции).

Согласно докладу Инспекции строительного надзора в муниципальных образованиях Владимирской области в 2011 году проведена 1271 проверка объектов капитального строительства или 97,7% запланированного количества, при общем количестве поднадзорных объектов – 669 ед. (план – 530 ед.). В ходе проведенных проверок выявлено 1019 нарушений соответствия возводимых зданий и сооружений требованиям технических регламентов, иных нормативных правовых актов и проектной документации, что на 7,3% больше запланированного. Для устранения недостатков было выдано 95 предписаний. Количество устраненных замечаний в 2011 году составило 942. Рассмотрено 150 административных дел, составлено 112 протоколов, к административной ответственности было привлечено 109 юридических и физических лиц. Общая сумма наложенных штрафов составила 1840,5 тыс.руб. Сумма штрафов, которые поступили в местные бюджеты, составила 1300,9 тыс.руб. или 70,7% от наложенных. Для взыскания части неоплаченных штрафов Инспекцией строительного надзора проводилась претензионная работа через Управление Федеральной службы судебных приставов по Владимирской области (далее Управление ФССП).

За 2011 год Инспекцией строительного надзора было проведено 335 итоговых проверок, выдано 331 заключение о соответствии объектов капитального строительства установленным требованиям или на 24,9% больше запланированного.

Кроме этого, Инспекцией строительного надзора размещено 13 материалов на сайте администрации области, в том числе 9 нормативных документов, подготовлено 2 нормативных правовых акта. В 2011 году начальником Инспекции строительного надзора проведено 12 деловых встреч с населением муниципальных образований области по вопросам осуществления государственного строительного надзора и разъяснению положений Градостроительного кодекса РФ.

Сотрудниками Жилинспекции в 2011 году проведено 872 контрольных мероприятия (при плане 500) в муниципальных образованиях области. В ходе проведенных проверок выявлено 8688 нарушений правил и норм технической эксплуатации жилищного фонда. Для устранения недостатков было выдано 460 предписаний, составлено 914 актов, к административной ответственности было привлечено 173 юридических, должностных и физических лица (преимущественно руководителей жилищно-эксплуатационных предприятий). Общая сумма наложенных штрафов составила 1823,3 тыс.руб. Поступило в местные бюджеты 1795,5 тыс.руб. или 98,5% от суммы наложенных штрафов. Для взыскания части неоплаченных штрафов проводилась претензионная работа через Управление ФССП.

По итогам проведенных Жилинспекцией проверок в адрес межведомственных комиссий для оценки жилых помещений муниципального жилищного фонда направлено 50 заключений о несоответствии помещений требованиям, предъявляемым к жилым помещениям.

В 2011 году Жилинспекцией рассмотрено 1722 обращения, поступивших от населения и организаций по вопросам содержания жилых домов и предоставления жилищно-коммунальных услуг, подготовлено и напечатано в областных газетах 266

публикаций и сделано 28 выступлений на радио, подготовлено 38 аналитических материалов и официальных отчетов.

В соответствии с требованиями Указа Губернатора Владимирской области от 20.07.2007 № 17 «О реализации Указа Президента Российской Федерации «Об оценке эффективности деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации» (далее Указ) Жилинспекция должна отражать в докладе значение показателя «удовлетворенность населения жилищно-коммунальными услугами, процентов от числа опрошенных» для ведения мониторинга оценки эффективности деятельности администрации области. При этом в Докладе Жилинспекции данный показатель не нашел отражение. Следует отметить, что аналогичное замечание указывалось Счетной палатой Владимирской области в заключении на годовой отчет об исполнении областного бюджета Владимирской области за 2010 год.

По итогам исполнения областного бюджета в 2011 году на **охрану окружающей среды** было направлено 33215,0 тыс.руб. или 0,1% общего объема расходов. Расходы на сферу в полном объеме произведены по разделу 0600 «Охрана окружающей среды».

Управление средствами осуществлялось департаментом природопользования и охраны окружающей среды администрации области (главный распорядитель средств) и государственной инспекцией по охране, контролю и регулированию использования объектов животного мира и среды их обитания администрации Владимирской области. В 2011 году доля расходов департамента природопользования и охраны окружающей среды администрации Владимирской области в общих расходах по отрасли составила 84,9% или 28183,7 тыс.руб.

Выполнение плановых назначений составило 98,6% к плану, утвержденному Законом Владимирской области от 24.12.2010 № 126-ОЗ «Об областном бюджете на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов».

В 2011 году средства направлены на осуществление экологического контроля (подраздел 0601) в размере 87,0 тыс.руб., сбор и удаление отходов и очистку сточных вод (подраздел 0602) в размере 5553,8 тыс.руб., охрану объектов растительного и животного мира и среды их обитания (подраздел 0603) в размере 11433,3 тыс.руб., экологическое образование населения области, субсидирование процентных ставок по кредитам на цели, связанные с охраной окружающей среды, и другие мероприятия в области охраны окружающей среды (подраздел 0605) в размере 16140,9 тыс.руб.

Неисполненные расходы сложились в размере 473,6 тыс. руб. и состоят: на 97,7 % или в сумме 462,5 тыс.руб. из остатков средств, образовавшихся вследствие невыполнения в полном объеме государственного задания в 2011 году государственным бюджетным учреждением Владимирской области «Единая дирекция особо охраняемых природных территорий Владимирской области», на 2,3 % или в сумме 11,1 тыс.руб. из средств на содержание департамента природопользования и охраны окружающей среды (далее Департамента природопользования)(в том числе 5,5 тыс.руб. из средств на оплату труда с начислениями, 4,4 тыс.руб. из средств на оплату работ, услуг, 1,2 тыс.руб. из

предполагаемых расходов на поступление нефинансовых активов), на 0,01% или в сумме 0,0008 тыс.руб. из экономии средств при проведении проверок нарушений природоохранного законодательства с осуществлением инструментальных замеров.

На достижение цели «Снижение негативного воздействия на окружающую среду» направлялись средства в сумме 12342,38 тыс.руб. В рамках ведомственной целевой программы «Охрана водных объектов от загрязнения сточными водами в 2011-2013 годах», утвержденной приказом Департамента природопользования от 15.12.2010 № 166-а/01-08, завершена реконструкция сооружений биологической очистки сточных вод в пос. Бавлены Кольчугинского района. В 2011 году на реализацию вышеотмеченной ведомственной целевой программы из средств областного бюджета в виде субсидий направлено 5500,0 тыс.руб.

В 2011 году Департаментом природопользования было рассмотрено 119 проектов предельно-допустимых выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух, выдано 161 разрешение на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух, 3 мотивированных отказа в выдаче разрешения и 1 дубликат разрешения, переоформлено 5 разрешений (в 2010 году – 177 разрешений) индивидуальным предпринимателям и юридическим лицам, имеющим источники негативного воздействия на окружающую среду, подлежащие государственному экологическому контролю регионального уровня. По состоянию на 31.12.2011 из общего числа учтенных объектов, имеющих стационарные источники, оказывающие негативное воздействие на атмосферу, свыше 55,0% предприятий имели разрешения на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух.

В 2011 году Департаментом природопользования:

- проведено 47 проверок (план – 50 проверок), в том числе 20 плановых и 27 внеплановых;
- составлено 129 протоколов об административном правонарушении;
- вынесено 361 постановление о привлечении к административной ответственности;
- рассмотрено 390 дел об административных правонарушениях;
- выдано 54 предписания об устранении выявленных нарушений.

За 2011 год привлечено к ответственности 1 физическое лицо, 281 должностное лицо, 74 индивидуальных предпринимателя, 5 юридических лиц. Общая сумма предъявленных штрафов составила 780,0 тыс. руб. В 2011 году взыскано 1051,4 тыс.руб.

Через механизм лизинга в 2011 году закуплено 18 единиц оборудования общей стоимостью 48679,9 тыс.руб., трем предприятиям различных форм собственности предоставлены субсидии в сумме 1427,2 тыс.руб. Заключено 3 договора на субсидирование затрат по лизинговым платежам на приобретение природоохранного оборудования. Предприятиями приобретены 11 мусоровозов, сортировочный комплекс на 14 сортировочных постов, 6 ленточных конвейеров для ручной сортировки отходов. Количество учтенных источников, оказывающих негативное воздействие на атмосферу в 2011 году, составило 23983 (план - 23983). Совместно с органами местного самоуправления, исполнительной власти области, природоохранными органами продолжалась работа по учету природопользователей,

осуществляющих негативное воздействие на водные объекты. Дополнительно выявлены и поставлены на учет 6 предприятий, оказывающих негативное воздействие на водные объекты. В настоящее время учтено 552 объекта и сооружения (план - 550), от которых осуществляется водоотведение как в водные объекты, так и на рельеф местности. Количество учтенных объектов образования отходов, оказывающих негативное воздействие на окружающую среду, возросло по сравнению с 2010 годом, и составило 3010 (план - 2900). В результате обследования территорий в текущем году выявлены 279 стихийных свалок. Общая площадь мест незаконного складирования отходов составила более 88,8 га. В качестве мер административного реагирования Департаментом природопользования за 2011 год возбуждено 16 дел об административных правонарушениях. К административной ответственности привлечено 12 должностных лиц, 2 индивидуальных предпринимателя. Общая сумма наложенных штрафов составляет 132 тыс.руб. В 2011 году Департаментом природопользования была организована и проведена государственная экологическая экспертиза 8 материалов (план – 8 материалов).

На достижение указанных результатов направлялись средства в сумме 6842,38 тыс.руб.

Следует отметить, что не достигнуты такие показатели, как «Количество нормативных правовых актов области в сфере охраны окружающей среды» (факт – 13 шт., план – 18 шт.), «Количество выданных разрешений на выброс загрязняющих веществ в атмосферный воздух» (факт – 1413 шт., план – 1525 шт.), «Привлечение кредитных ресурсов в сферу охраны окружающей среды через механизм субсидирования процентных ставок» (факт – 2,8 млн.руб., план – 5,7 млн.руб.),

На достижение цели – *обеспечение сохранения естественного видового разнообразия растительного и животного мира, создание условий для их устойчивого существования и воспроизводства* – направлялись средства в сумме 7033,17 тыс.руб. (93,9 % утвержденных бюджетных ассигнований).

Выделенные средства позволили обеспечить стабильное и эффективное функционирование особо охраняемых природных заказников регионального значения «Клязьминско-Лухский», «Окско-береговой», «Давыдовская пойма», историко-ландшафтного комплекса регионального значения «Боголюбовский луг – церковь Покрова на Нерли», государственных комплексных природных заказников регионального значения «Марса» и «Васильевский бор» в Судогодском районе, ботанических, мирмекологических заказников, памятников природы «Фонтан» в Судогодском районе и «Родник Никольский» в г. Владимире, организацию и проведение эколого-просветительских мероприятий, осуществить тиражирование и распространение Красной книги Владимирской области в количестве 500 экземпляров.

В рамках достижения цели – *повышение уровня экологической безопасности* – средства в сумме 2816,47 тыс.руб. направлялись на решение ряда тактических задач, в частности, на выполнение работ по экологическому образованию: проведение экологических акций и мероприятий, направленных на сохранение природных ресурсов региона, конференций по вопросам охраны окружающей среды, издание методической, нормативной и специальной литературы.

Средства в сумме 200,0 тыс.руб. (100 % плана) были направлены государственной инспекцией по охране, контролю и регулированию использования объектов животного мира и среды их обитания администрации Владимирской области на природоохранные мероприятия (региональный водный контроль) для проведения анализа воды.

Кроме того, в рамках деятельности аппарата департамента природопользования и охраны окружающей среды администрации Владимирской области осуществлялось проведение мероприятий по обеспечению расширенного воспроизводства природных ресурсов, повышению эффективности использования водных, биологических, минерально-сырьевых ресурсов. Расходы на указанные цели составили 10561,93 тыс.руб. и 4825,75 тыс.руб., соответственно.

На создание и дополнение слоев геоинформационной системы (далее ГИС) по подразделу 0410 «Связь и информатика» в рамках реализации мероприятий долгосрочной целевой программы «Информатизация Владимирской области на 2010 – 2012 годы» через департамент природопользования и охраны окружающей среды направлялись средства в сумме 118,0 тыс.руб., что позволило пополнить базы данных ГИС картографической информацией.

По итогам исполнения областного бюджета за 2011 год на осуществление отдельных полномочий в области **водных отношений** были направлены средства в сумме 25782,0 тыс.руб., что составляет 0,07 % объема средств областного бюджета.

Выполнение плановых назначений составило 98,2 % к плану, утвержденному Законом Владимирской области от 24.12.2010 № 126-ОЗ «Об областном бюджете на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов».

Расходы по данной сфере в полном объеме осуществлены по подразделу 0406 «Водное хозяйство». Необходимо отметить, что исполнение расходных обязательств в полном объеме осуществлялось за счет субвенций и субсидий из федерального бюджета.

Управление средствами осуществлялось департаментом природопользования и охраны окружающей среды администрации Владимирской области (главным распорядителем средств областного бюджета).

Неисполненные расходы сложились в размере 548,0 тыс.руб. и состоят на 85 % или в сумме 466,0 тыс.руб. из средств на реализацию мероприятий на капитальный ремонт гидротехнического сооружения на р. Вахчелка в г.Киржач в рамках непрограммной части областной адресной инвестиционной программы, образовавшихся вследствие увеличения доли софинансирования из бюджета г.Киржач, на 15,0 % или в сумме 82,0 тыс.руб. из экономии средств, сложившейся по результатам запроса котировок на поставки товара в рамках долгосрочной целевой программы «Информатизация Владимирской области на 2010-2012 годы», утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 17.11.2009 № 953.

За счет субвенций на осуществление отдельных полномочий в области водных отношений в сумме 9278,0 тыс.руб., из которых 806,1 тыс.руб. выделены Федеральным агентством водных ресурсов дополнительно для завершения работ в 2011 году, 46,6 тыс.руб. – неиспользованный остаток на 01.01.2011, завершены



работы по реализации проекта очистки и дноуглубления реки Каменки в г.Суздале. В результате реализации мероприятий в 2011 году расчищен участок реки протяженностью 0,95 км. (всего за 2008-2011 годы – 4,6 км). Глубина реки увеличилась в среднем на 0,8 м. Выполненные работы способствовали защите от подтопления 880,0 тыс.кв.м низменных участков городской территории и 320 жителей города, проживающих в частном секторе.

Субсидии из федерального бюджета в сумме 14000,0 тыс.руб., а также средства областного бюджета в сумме 2504,0 тыс.руб. были направлены на выполнение работ по капитальному ремонту гидроузла на р. Вахчелка в г. Киржач. Работы на данном объекте планируется завершить в 2012 году.

Расходы областного бюджета **на образование** за 2011 год составили 6997171,0 тыс.руб. или 20,0% от общего объема расходов областного бюджета. Исполнение плановых назначений - 98,7% от плана - осуществлено по следующим разделам классификации расходов бюджетов: 0701 «Дошкольное образование» (в сумме 34190,5 тыс.руб.), 0702 «Общее образование» (в сумме 4622946,8 тыс.руб.), 0703 «Начальное профессиональное образование» (в сумме 430908,8 тыс.руб.), 0704 «Среднее профессиональное образование» (в сумме 564961,3 тыс.руб.), 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» (в сумме 45106,7 тыс.руб.), 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» (в сумме 218698,3 тыс.руб.), 0709 «Другие вопросы в области образования» (в сумме 363408,0 тыс.руб.), 1004 «Охрана семьи и детства» (в сумме 703932,0 тыс.руб.) и прочие расходы (в сумме 13018,6 тыс.руб.). Графически структура расходов на образование представлена на рис. 32.



**Рис. 32 Структура расходов областного бюджета на образование за 2011 год, %**

Управление средствами на образование осуществлялось главным распорядителем средств - **департаментом образования администрации Владимирской области** (далее департамент образования). В 2011 году доля его расходов в общих расходах по отрасли «Образование» составила 6692185,1 тыс.руб. или 95,6% от объема ассигнований, утвержденных в областном бюджете. Выделенные средства областного бюджета позволили департаменту образования

профинансировать принятые обязательства. Плановые назначения исполнены департаментом образования на 98,6%.

Средства областного бюджета в анализируемом периоде направлялись департаментом образования на достижение следующих целей:

*Цель - Обеспечение доступности качественного образования для удовлетворения потребности граждан, общества и рынка труда.* Расходы в 2011 году составили 2125341,9 тыс.руб. или 32,0% от объема расходов департамента образования. Достижение данной цели осуществлялось через финансирование задач:

*1 задача – совершенствование содержания и технологий образования –* расходы составили 2076048,4 тыс.руб. или 31,0% от объема расходов по отрасли. Из них в рамках долгосрочной целевой Программы развития образования Владимирской области на 2009-2012 годы<sup>28</sup> (далее Программа развития образования) направлены средства в сумме 1693049,8 тыс.руб. В том числе расходы на обеспечение деятельности учреждений начального и среднего профессионального образования (в подразделах 0703 и 0704) составили 795313,9 тыс.руб. (98,0% от плана), специальных (коррекционных) учреждений (по подразделу 0702) - 473017,7 тыс.руб. (100,0% от плана), вечерних школ и школ-интернатов (подраздел 0702) - 84717,5 тыс.руб. (100,0% от плана). Средства в сумме 176153,0 тыс.руб. (100,0% от плана) направлены на выплату компенсации части родительской платы за содержание ребенка в образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования по Программе развития образования (подраздел 1004). Средства в сумме 85783,5 тыс.руб. (100,0% от плана) направлены на выплату ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство в государственных и муниципальных образовательных учреждениях (подраздел 0702).

На реализацию поставленной задачи направлены также средства по долгосрочной целевой программе «Улучшение демографической ситуации во Владимирской области на 2009-2012 годы»<sup>29</sup> (подраздел 0702). Средства в сумме 158412,0 тыс.руб. (100,0% плана) использованы на организацию питания обучающихся, воспитанников 1-4 классов образовательных организаций, реализующих основные общеобразовательные программы, средства в сумме 175472,0 тыс.руб. (100,0% плана) направлены на организацию оздоровления детей.

Средства в размере 2692,6 тыс.руб. (4,2% от плана) направлены на организацию дистанционного образования детей-инвалидов по Программе развития образования (подраздел 0702). На реализацию данных расходов дополнительно выделены из бюджета в общей сумме 63559,9 тыс.руб., в том числе за счет средств федерального бюджета в сумме 52840,0 тыс.руб. и областного бюджета в сумме 10719,9 тыс.руб. Неисполненные назначения на организацию дистанционного образования детей-инвалидов сложились в сумме 60867,3 тыс.руб. Анализ причин неполного освоения средств показал следующее. Государственный контракт на поставку необходимого оборудования от 21.11.2011 № 42-Т заключен

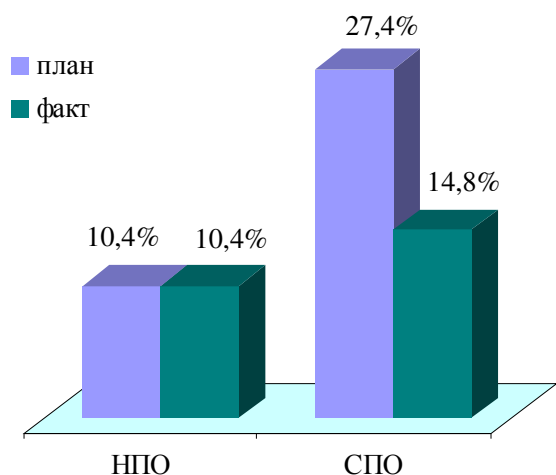
<sup>28</sup> Постановление Губернатора Владимирской области от 15.10.2009 № 855.

<sup>29</sup> Постановление Губернатора Владимирской области от 24.07.2009 № 613 «О долгосрочной целевой программе "Улучшение демографической ситуации во Владимирской области на 2009 - 2012 годы».

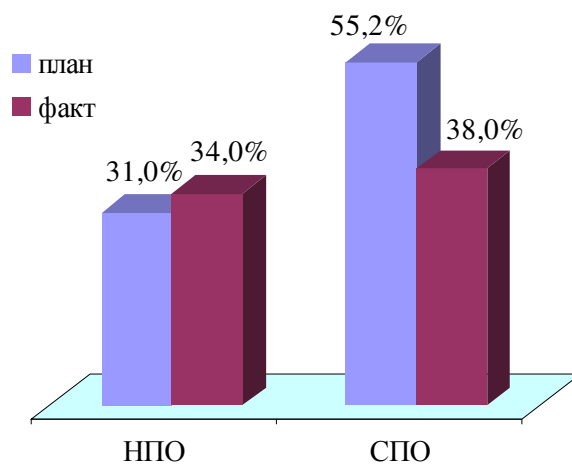
департаментом образования с ООО «Терабит» на сумму 40622,5 тыс.руб. со сроком поставки 05.01.2012. Поставка началась 29.12.2011, а 30.12.2011 составлен акт о недопоставке оборудования. В 2012 году департаментом образования направлено исковое заявление в Арбитражный суд Владимирской области к исполнению данного контракта. Судебное разбирательство назначено на июнь 2012 года. Департаментом образования направлено ходатайство в Министерство образования и науки Российской Федерации о возврате неиспользованных средств за 2011 год.

Использование средств на достижение данной задачи позволило департаменту образования в 2011 году достигнуть следующих установленных показателей: удельный вес выпускников учреждений начального и среднего профессионального образования (НПО и СПО), получивших дипломы с отличием, составил по НПО 10,4% или на уровне плана, по СПО 14,8% при плане 27,4%, удельный вес выпускников учреждений начального и среднего профессионального образования, получивших повышенные разряды, достиг в НПО 34,0% при плане 31,0% и в СПО составил 38,0% при плане 55,2%; степень реализации отраслевого заказа на подготовку кадров в учреждениях НПО составила 98,0% при плане 97,4% и в учреждениях СПО – 85,0% при плане 80,0%. В течение 2011 года доля детей-инвалидов дошкольного возраста, охваченных специальным образованием, достигла 59,0% при плане 56,0%. Графически анализ плановых и фактических результатов представлен на рис.33.

*Доля выпускников учреждений НПО и СПО, получивших дипломы с отличием (%)*

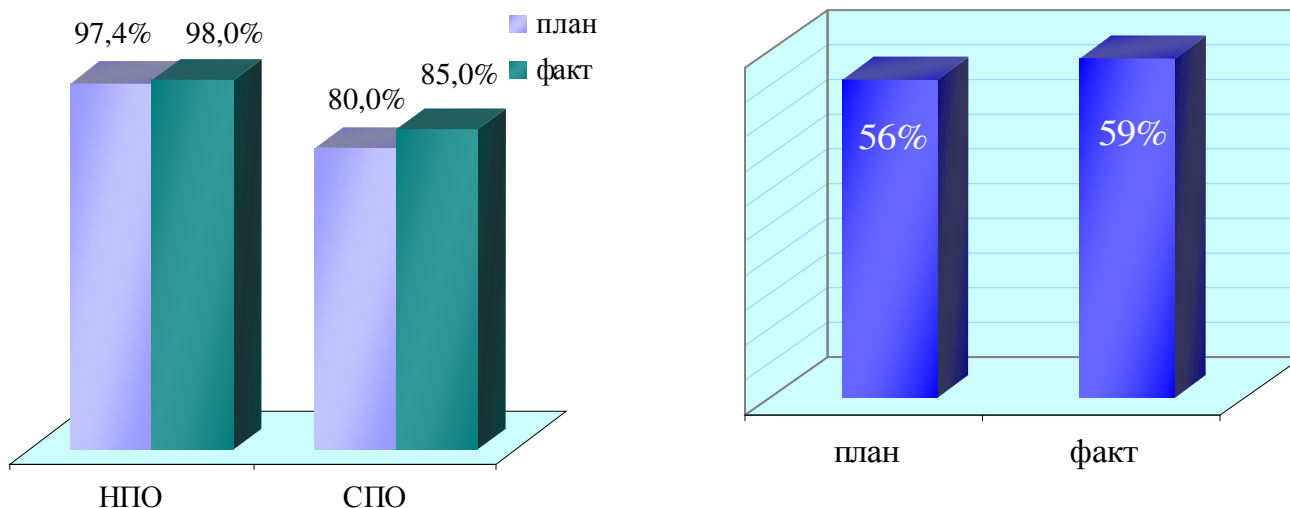


*Доля выпускников учреждений НПО и СПО, получивших повышенные разряды (%)*



*Степень реализации отраслевого заказа на подготовку кадров (%)*

*Доля детей-инвалидов дошкольного возраста, охваченных специальным образованием (%)*

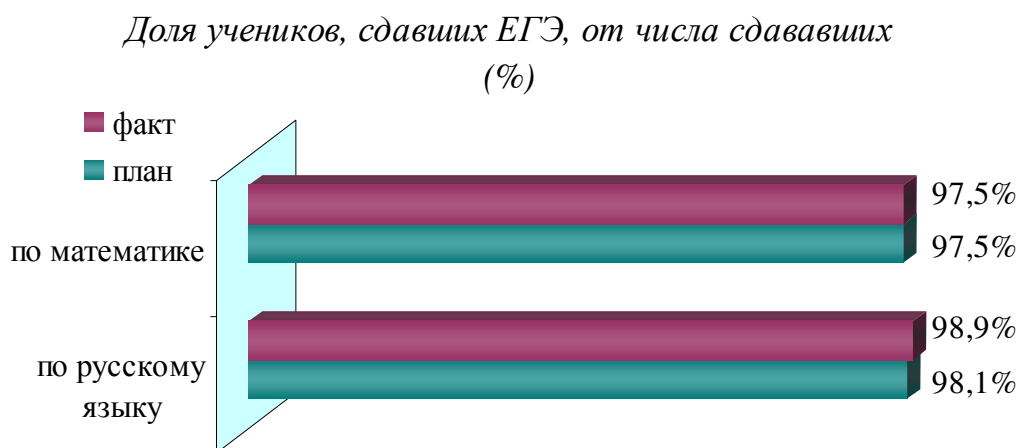
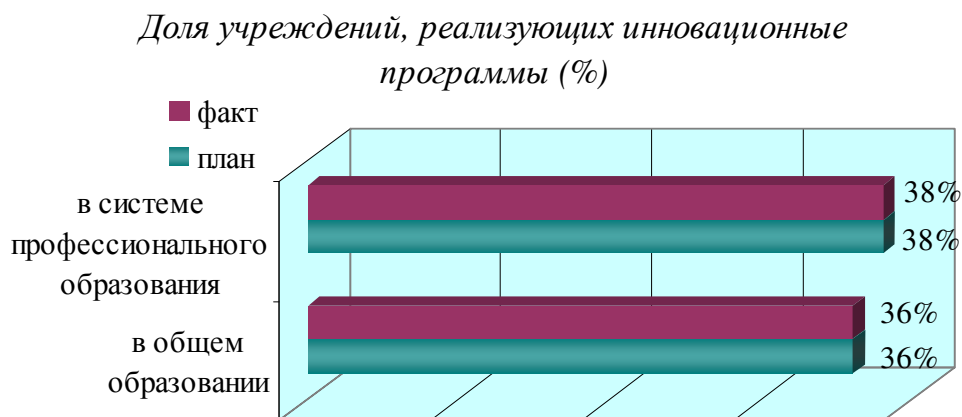


**Рис. 33. Плановые и фактические результаты деятельности департамента образования по совершенствованию содержания и технологий образования**

2 задача – развитие системы обеспечения качества образовательных услуг. Разработка и реализация территориальных моделей образовательной сети, оптимизация сети. Для ее решения израсходованы средства областного бюджета в общей сумме 49293,5 тыс. руб. или 0,5% от объема расходов по отрасли. Средства в размере 12500,0 тыс.руб. (100,0%) направлены на внедрение инновационных образовательных программ в общеобразовательных учреждениях и в размере 2600,0 тыс.руб. (100,0% от плана) на поощрение лучших учителей (подраздел 0702).

Также на выполнение поставленной задачи направлены средства в сумме 11611,0 тыс.руб. (100,0% от плана) на организацию проведения единого государственного экзамена и в сумме 7753,0 тыс.руб. (98,0% плана) на обеспечение полномочий по контролю качества образования, лицензированию и государственной аккредитации образовательных учреждений, надзору и контролю за соблюдением законодательства в сфере образования по Программе развития образования (отражены по подразделу 0709).

Бюджетные средства позволили достичь следующих показателей: доля учреждений, реализующих инновационные программы в общем образовании, составила 36,0% (на уровне плана), в системе профессионального образования – 38,0% (на уровне плана). Также в 2011 году выполнен план по доле учеников, сдавших ЕГЭ, от числа сдававших экзамен по русскому языку на уровне 98,9% при плане 98,1% и по математике на уровне плана 97,5%. Графически анализ показателей, характеризующих реализацию второй задачи (развитие системы обеспечения качества образовательных услуг), приведен на рис. 34.



**Рис. 34** Анализ достижения показателей по развитию системы обеспечения качества образовательных услуг

*Цель – обеспечение успешной адаптации детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа, в обществе и на рынке. Достижение данной цели осуществлялось через финансирование задачи – обеспечение защиты прав и интересов детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей. Расходы в 2011 году составили 722935,5 тыс.руб. или 10,7% от объема расходов департамента образования, из них основная часть расходов реализуется в рамках Программы развития образования:*

- в сумме 381852,0 тыс.руб. (100,0% плана) субвенция на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю (подраздел 1004);

- в сумме 6044,5 тыс.руб. (72,7% плана) выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью (подраздел 1004);

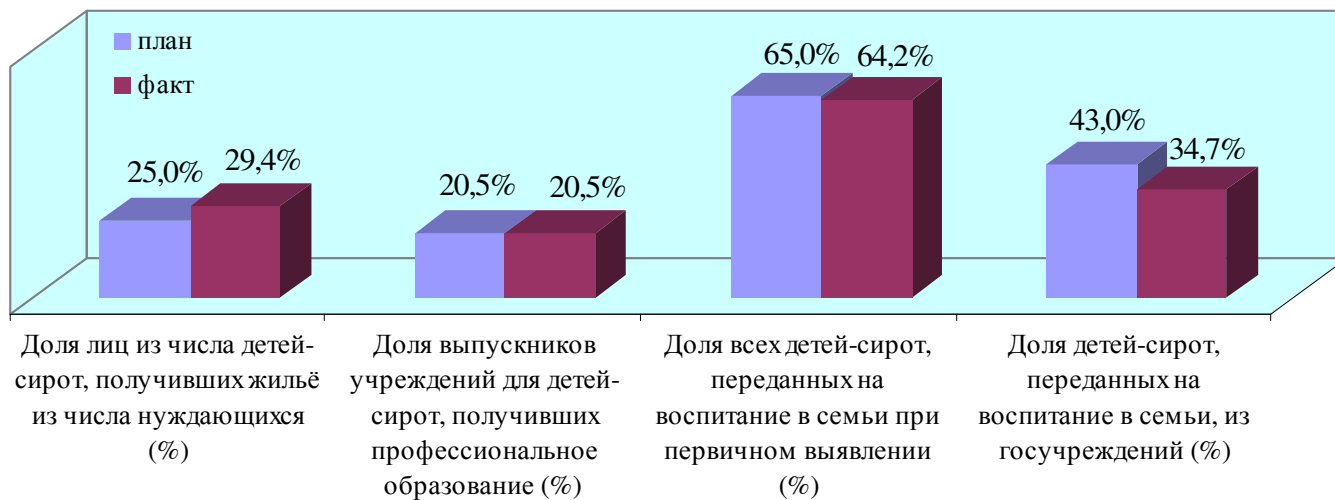
- в сумме 199946,2 тыс.руб. (99,9% плана) на обеспечение деятельности детских домов (подраздел 0702);

- в сумме 139762,5 тыс.руб. (100,0% к плану) на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, а также

детей, находящихся под опекой (попечительством), не имеющих закрепленного жилого помещения (подраздел 1004).

С целью обеспечения жилыми помещениями детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, а также детей, находящихся под опекой (попечительством), не имеющих закрепленного жилого помещения, бюджетные ассигнования в рамках подраздела 1004 «Охрана семьи и детства» в течение 2011 года были увеличены до 139762,5 тыс.руб. против первоначально утвержденных в областном бюджете (82257,0 тыс.руб.) (приказ Министерства финансов РФ от 29.04.2011 № 54н). Бюджетные средства позволили обеспечить достижение следующих показателей результативности: доля лиц из числа детей-сирот, и детей, оставшихся без попечения родителей, получивших жилье из числа нуждающихся, составила 29,4% при плане 25,0%; удельный вес выпускников учреждений для детей-сирот, получивших профессиональное образование, сложился на уровне плана, в размере 20,5%. Недовыполнен показатель по доле всех детей-сирот, переданных на воспитание в семьи при первичном выявлении: факт 64,2% при плане 65,0%. Также не достигла заданного уровня доля детей-сирот, оставшихся без попечения родителей, переданных на воспитание в семьи, из общего числа детей, находящихся на воспитании в государственных (муниципальных) учреждениях всех типов и составила 34,7% при плане 43,0%.

Графический анализ показателей, характеризующих реализацию обеспечения успешной адаптации детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа, в обществе и на рынке, приведен на рис.35.



**Рис. 35. Анализ достижения показателей по обеспечению защиты прав и интересов детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей**

Цель – обеспечение текущих и перспективных потребностей экономики и социальной сферы в профессиональных кадрах необходимой квалификации. Достижение данной цели осуществлялось через финансирование задачи – повышение эффективности управления в системе образования области. Расходы в 2011 году исполнены в сумме 69257,0 тыс.руб. или 0,8% от объема расходов департамента образования. Из них 6401,6 тыс.руб. (17,8% от плана) направлено на внедрение программ модернизации систем профессионального образования в

рамках Программы развития образования (отражены по подразделам 0702, 0705). Необходимо отметить, что в процессе исполнения областного бюджета в 2011 году у департамента образования появились расходные обязательства в общей сумме 35936,0 тыс.руб., в том числе за счет поступлений средств из федерального бюджета в сумме 25436,0 тыс.руб. и средств областного бюджета в сумме 10500,0 тыс.руб. Необходимо отметить, что в доходах областного бюджета указанные средства из федерального бюджета не отражены.

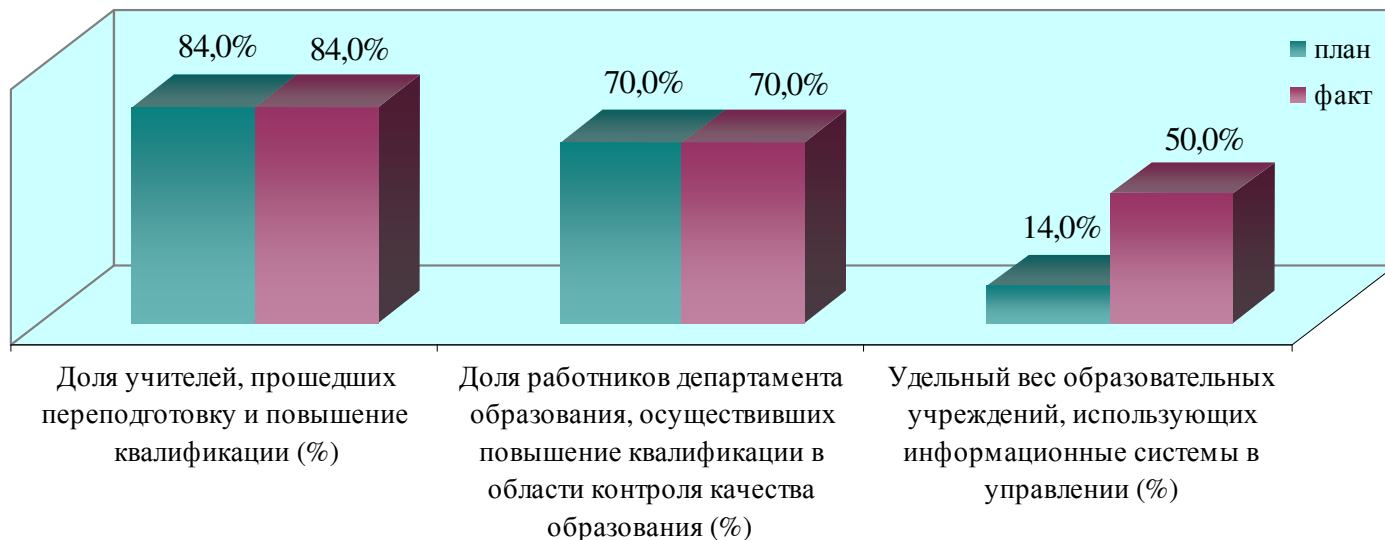
Расходы в сумме 3000,0 тыс.руб. планировались государственному бюджетному образовательному учреждению (ГБОУ) начального профессионального образования Владимирской области «Профессиональный лицей № 9» г. Владимир на приобретение автомата продольного точения, комплекта специализированного учебного оборудования, в сумме 1000,0 тыс.руб. - ГБОУ Владимирской области «Центр экспертизы образовательной деятельности и обработки информации единого государственного экзамена» на обеспечение реализации группы мероприятий «Построение региональной государственно-общественной системы оценки качества профессионального образования», в сумме 11000,0 тыс.руб. - на централизованные расходы на другие мероприятия по повышению востребованности выпускников учреждений профессионального образования. Однако, неисполненные назначения составили 29534,4 тыс.руб. или 82,2%, что объясняется поступлением средств из федерального бюджета на счет департамента образования только 07.12.2011 (платежное поручение Министерства образования Российской Федерации от 07.12.2011 № 207). В результате организовать проведение всех конкурсных процедур и заключить государственные контракты в соответствии с Федеральным законом от 21.07.2005 № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» не представлялось возможным.

На достижение данной цели также направлены средства по подразделу 0705 в сумме 35559,7 тыс.руб. (98,9% от плана) на обеспечение деятельности государственного автономного образовательного учреждения дополнительного профессионального образования (повышения квалификации) «Владимирский институт повышения квалификации работников образования», направлена по подразделу 0709 субвенция в сумме 25424,0 тыс.руб. (100,0% от плана) на обеспечение полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству и средства в сумме 1281,3 тыс.руб. (88,1% от плана) - на подготовку управленческих кадров для организаций народного хозяйства Российской Федерации (подраздел 0705).

Использование бюджетных средств позволило обеспечить достижение показателей результативности в следующей степени: согласно плану на уровне 84,0% сложилась доля учителей, прошедших переподготовку и повышение квалификации; выполнен план в размере 70,0% по доле руководителей и специалистов подразделений департамента образования, осуществивших повышение квалификации в области контроля качества образования, достигнут на уровне 50,0% при плане 14,0% удельный вес образовательных учреждений, использующих информационные системы в управлении. Графически анализ



показателей, характеризующих реализацию цели по обеспечению текущих и перспективных потребностей экономики и социальной сферы в профессиональных кадрах необходимой квалификации, приведен на рис. 36.



**Рис. 36. Анализ достижения показателей, характеризующих подготовку профессиональных кадров в системе образования, %**

*Цель – совершенствование эффективных механизмов финансирования и ресурсного обеспечения образовательной сферы.* Достижение данной цели осуществлялось через финансирование задачи – совершенствование экономических механизмов и ресурсного обеспечения в сфере образования. Расходы в 2011 году составили 3733251,0 тыс.руб. или 55,8% от объема расходов департамента образования. Из них субвенции муниципальным образованиям на реализацию основных общеобразовательных программ общеобразовательными учреждениями составили 3272069,4 тыс.руб. (100,0% от плана) (подраздел 0702).

Объем бюджетных ассигнований департамента образования в процессе исполнения областного бюджета в 2011 году был увеличен на 201646,0 тыс.руб. за счет средств федерального бюджета, предназначенных на модернизацию региональной системы общего образования (постановление Правительства Российской Федерации от 31.05.2011 № 436 «О порядке предоставления в 2011 - 2013 годах субсидий из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации на модернизацию региональных систем общего образования» и постановление Губернатора Владимирской области от 01.07.2011 № 666 «О реализации постановления Правительства Российской Федерации от 31.05.2011 №436 «О порядке предоставления в 2011 - 2013 годах субсидий из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации на модернизацию региональных систем общего образования» (подраздел 0702). Объем расходов исполнен согласно установленному плану, средства в сумме 201646,0 тыс.руб. использованы на увеличение заработной платы учителей, приобретение оборудования (учебно-лабораторного, учебно-производственного, спортивного, компьютерного, медицинского и для школьных столовых), приобретение автобусов



для перевозки учащихся, пополнение фондов школьных библиотек, развитие школьной инфраструктуры (в том числе ремонтные работы) и другие расходы.

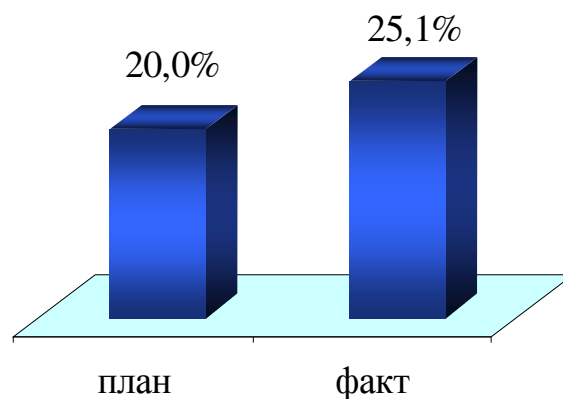
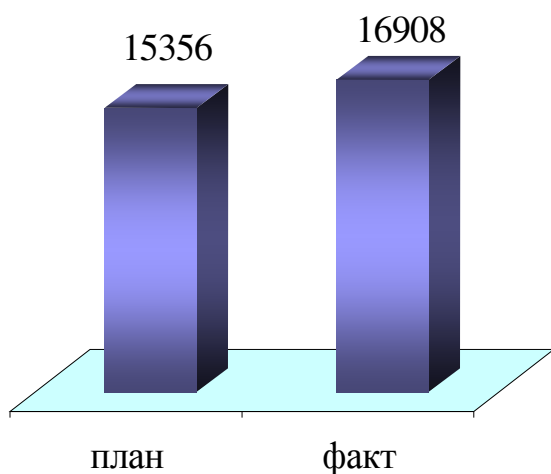
На достижение поставленной задачи также направлены средства в сумме 68775,0 тыс.руб. (100,0% от плана) в рамках ведомственной целевой программы «Безопасность образовательного учреждения на 2011-2013 годы» (подразделы 0704, 0705, 0709). Кроме того, субсидии областного бюджета в объеме 173211,0 тыс.руб. (100,0% от плана) направлены на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан муниципальной системы образования.

Использование бюджетных средств позволило обеспечить достижение показателей результативности в следующей степени: доведена до размера 16908,00 руб. при плане 15356,00 руб. среднемесячная номинальная начисленная заработная плата учителей государственных (муниципальных) дневных общеобразовательных учреждений, доля стимулирующих функций оплаты труда, объем стимулирующих надбавок, фактически составили 25,1% при планировании на уровне не менее 20,0%. Численность обучающихся, приходящихся на одного учителя, в государственных (муниципальных) дневных общеобразовательных учреждениях составила в городской местности 18,2 человек при плане 16,3 человек, в сельской местности 7,7 человек или на уровне плана. Не достигла планового значения численность обучающихся, приходящихся на одного мастера производственного обучения в государственных учреждениях НПО, и составила 18,5 человек при плане 20,0 человек, а на одного преподавателя – 19,8 человек при плане 22,4 человека.

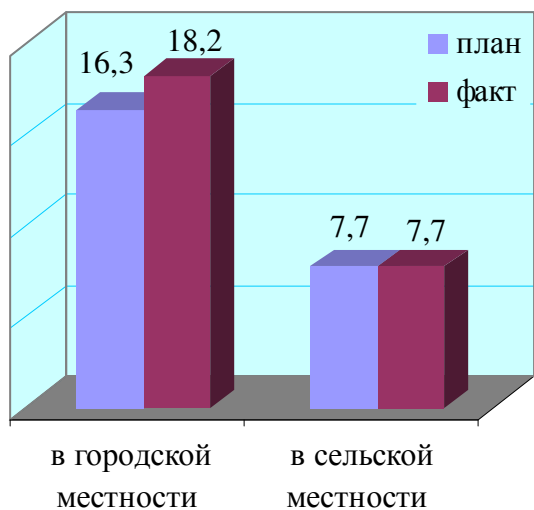
Графический анализ показателей, характеризующих совершенствование эффективных механизмов финансирования и ресурсного обеспечения образовательной сферы, приведен на рис. 37.

*Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата учителей государственных (муниципальных) дневных общеобразовательных учреждений (руб.)*

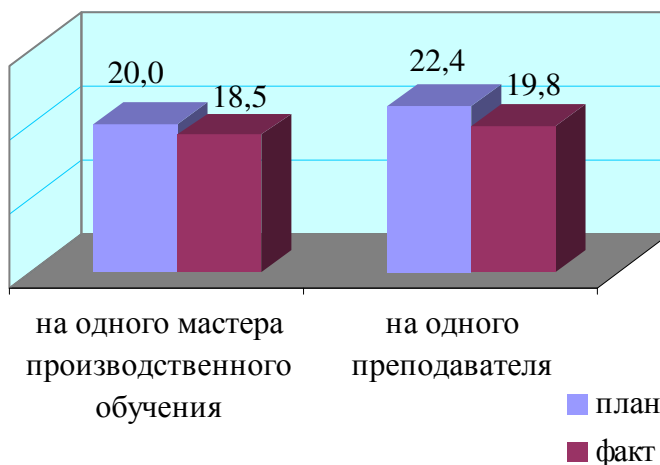
*Доля стимулирующих функций оплаты труда, объем стимулирующих надбавок (%)*



*Численность обучающихся, приходящихся на одного учителя, в государственных (муниципальных) дневных общеобразовательных учреждениях (чел.)*



*Численность обучающихся, приходящихся на одного работника в государственных учреждениях НПО (чел.)*



**Рис. 37 Анализ достижения показателей по совершенствованию экономических механизмов и ресурсного обеспечения в сфере образования**

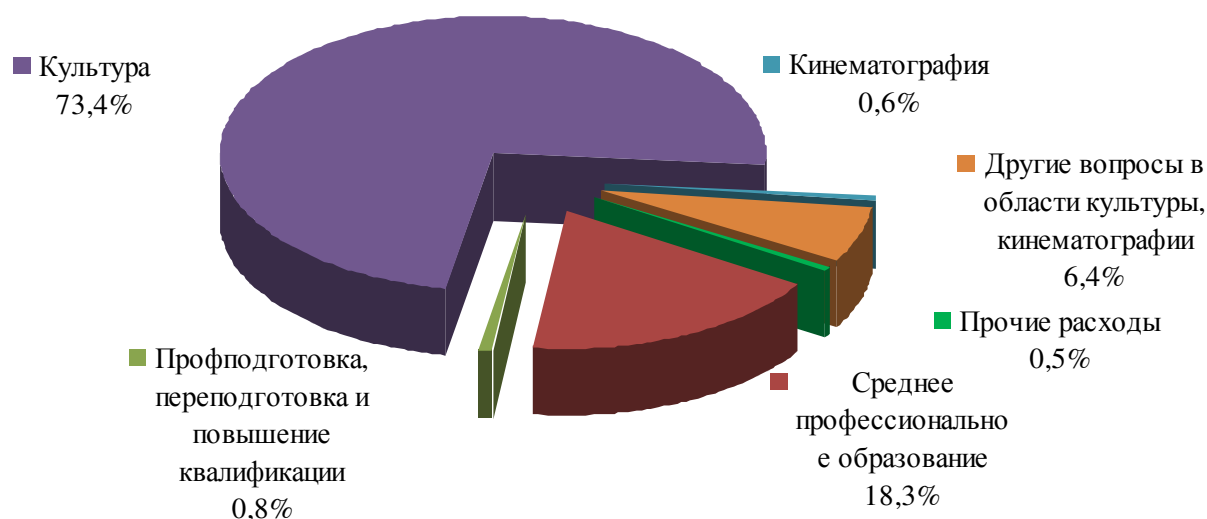
Согласно бюджетной классификации расходов по разделу 0700 «Образование» отражены также расходы департамента здравоохранения в сумме 66592,5 тыс.руб. на обеспечение деятельности средних специальных учебных заведений в области медицины. Кроме того, по департаменту по культуре отражены расходы в сумме 77573,7 тыс.руб. на обеспечение деятельности средних специальных учебных заведений в области культуры и в сумме 3455,5 тыс.руб. на обеспечение деятельности государственного образовательного учреждения дополнительного профессионального образования «Учебно-методический центр по образованию департамента по культуре администрации области». Также в сфере образования реализуются расходы на проведение оздоровительных и других мероприятий для детей и молодежи на общую сумму 40967,3 тыс.руб. и расходы на переподготовку и повышение квалификации кадров на общую сумму 6923,6 тыс.руб.

Следует также отметить реализацию части расходов данного раздела через департамент строительства и архитектуры на общую сумму 109413,3 тыс.руб. на строительство социально-значимых объектов, в том числе:

- 10400,0 тыс.руб. на строительство детского сада на 60 мест в п. Мелехово Ковровского района (завершение строительства планируется в 2012 году);
- 60478,0 тыс.руб. на строительство школы в г. Лакинске (завершение строительства планируется в 2012 году);
- 16383,8 тыс.руб. – школы в г. Кольчугино;
- 22152,0 тыс.руб. – школы в с. Энтузиаст Юрьев-Польского района (введена в эксплуатацию в 2011 году).

Расходы на культуру и кинематографию исполнены в сумме 438401,0 тыс.руб. или на 99,2% от плана и составили 1,3 % от объема расходов областного

бюджета. Расходы исполнены по подразделам: 0801 «Культура» (в сумме 311008,2 тыс.руб., 70,9% от объема средств), 0802 «Кинематография» (в сумме 2630,2 тыс.руб., 0,6%), 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» (в сумме 41871,0 тыс.руб., 9,6%), 0704 «Среднее профессиональное образование» (в сумме 77573,7 тыс.руб., 17,7%), 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» (в сумме 3455,5 тыс.руб., 0,8%) и прочие расходы (в сумме 1862,4 тыс.руб. 0,4%). Графически структура расходов на культуру и кинематографию представлена на рис. 38.



**Рис. 38. Структура расходов на культуру и кинематографию**

Управление средствами в сфере культуры и кинематографии осуществлялось **департаментом по культуре администрации Владимирской области** (главный распорядитель средств, далее – департамент по культуре). В 2011 году его расходы составили 406908,1 тыс.руб. или 99,7% от плана.

Анализ показал, что департаментом по культуре профинансированы все принятые обязательства. Средства областного бюджета направлялись департаментом по культуре на достижение следующих целей:

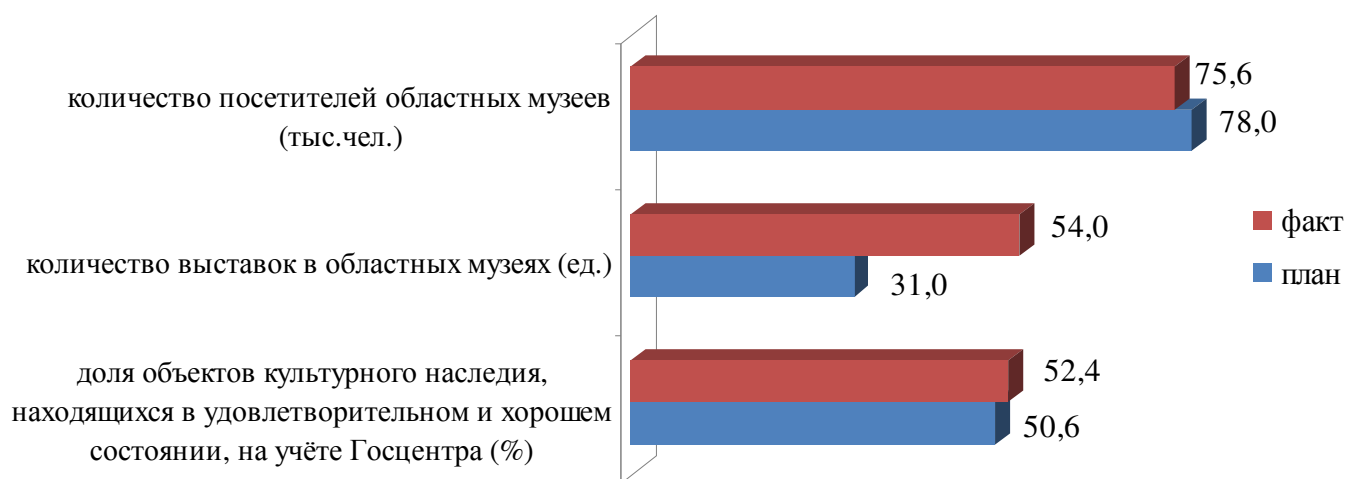
*Цель - обеспечение прав граждан на доступ к культурным ценностям.* В 2011 году на достижение данной цели направлено 167143,0 тыс.руб. (или 41,1% расходов департамента по культуре).

Достижение данной цели осуществлялось через реализацию следующих задач:

*1 задача – сохранение культурного и исторического наследия.* Расходы бюджета в сумме 26560,0 тыс.руб. (100% от плана) направлены по подразделу 0801 на обеспечение деятельности государственного учреждения культуры Владимирской области «Государственный Центр по сохранению, использованию и реставрации памятников истории и культуры Владимирской области» (Госцентр) и на проведение ремонтно-реставрационных работ; в сумме 21376,0 тыс.руб. (99,6% от плана) - на обеспечение деятельности государственных музеев.

Согласно отчету департамента по культуре за 2011 год доля объектов культурного наследия, находящихся в удовлетворительном и хорошем состоянии, в общем количестве памятников, находящихся в оперативном управлении Госцентра, составила 52,4% при плане 50,6%. В 2011 году превышено фактическое число

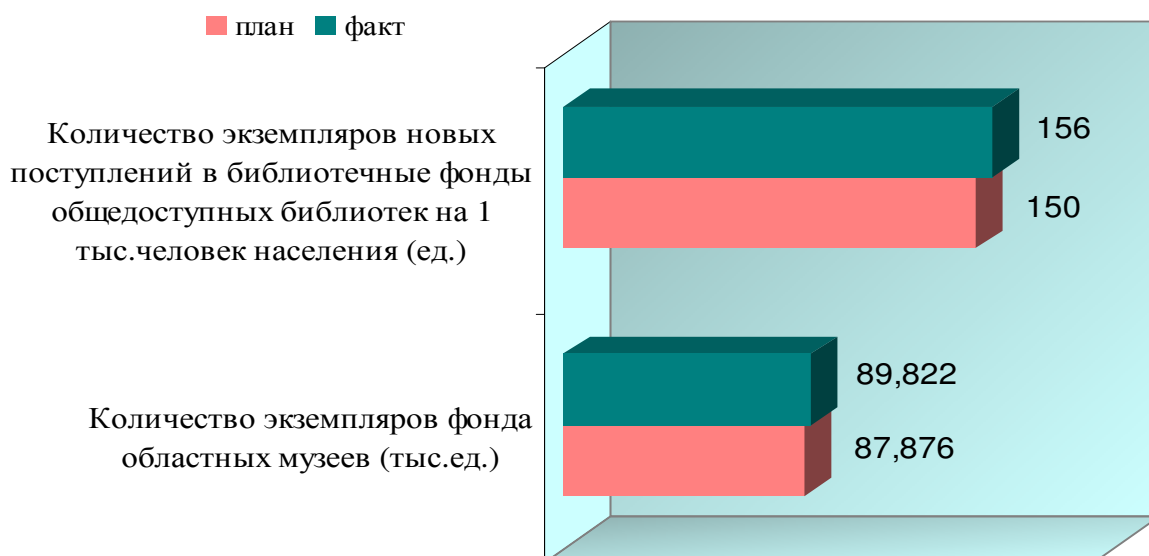
выставок в областных музеях: составило 54 при плане 31. Проведены 1174 экскурсии в областных музеях при плане 1005. Отметим, что, несмотря на перевыполнение плановых значений, данный показатель ниже фактического уровня 2010 (1287 экскурсий) и 2009 (1229 экскурсий) годов. Не выполнен план по количеству посетителей областных музеев – 75,6 тыс.чел. при плане 78,0 тыс.чел., что также ниже уровня 2010 года (86,3 тыс.чел.). По объяснению департамента по культуре снижение данного показателя вызвано закрытием музейных экспозиций в связи с проведением ремонтно-реставрационных работ в помещениях музеев. Графически анализ плановых и фактически полученных результатов представлен на рис.39



**Рис. 39 Анализ плановых и фактических результатов по сохранению культурного и исторического наследия**

2 задача – обеспечение сохранности, пополнения и использования музейных, библиотечных фондов и фильмофонда. Соответствующие расходы составили 56035,0 тыс.руб. Из них 36371,0 тыс.руб. были направлены по подразделу 0801 на проведение ремонтных работ и техническое оснащение учреждений культуры и искусства в рамках ведомственной целевой программы «Сохранение и развитие культуры Владимирской области на 2009–2011 годы». Средства в сумме 227,0 тыс.руб. (100,0% от плана) направлены на закупку картин; в сумме 17831,0 тыс.руб. - на комплектование книжных фондов (основные расходы - субсидии муниципальным бюджетам в объеме 3622,0 тыс.руб. на комплектование книжных фондов библиотек; 1606,0 тыс.руб. субвенции муниципальным бюджетам на охрану музейных фондов).

Показатели эффективности направленных средств: 156 единиц при плане 150 экземпляров в расчете на 1 тысячу человек населения составили новые поступления в библиотечные фонды общедоступных библиотек. До 89822 против 87876 единиц превышен план по количеству экземпляров фонда областных музеев. Графически анализ плановых и фактических результатов представлен на рис. 40.



**Рис. 41 Анализ плановых и фактических результатов по обеспечению сохранности, пополнения и использования музейных, библиотечных фондов и фильмофонда**

3 задача – создание условий для доступа граждан к культурным ценностям, поддержка разнообразия культурной жизни, культурных инноваций. Финансирование расходов на выполнение поставленной задачи осуществлено в сумме 62546,0 тыс.руб. Основная доля средств - 55897,0 тыс.руб. (89,4%) - направлена по подразделу 0801 на обеспечение деятельности библиотек; 5653,0 тыс.руб. направлены на развитие библиотек. В результате количество посещений областных библиотек (670,7 тыс.чел.) превысило план (652,6 тыс.чел.). Объем электронных баз данных областных библиотек в 2011 году возрос до 1282,7 тыс.ед. при плане 1111,0 тыс.ед.; доля компьютеризированных библиотек в общем количестве общедоступных библиотек области увеличилась до 65,0% при плане 61,0%.

Цель - Обеспечение свободы творчества и прав граждан на участие в культурной жизни области профинансирована в 2011 году в сумме 239765,0 тыс.руб. или 58,9% от объема расходов департамента по культуре.

Достижение данной цели осуществлялось через реализацию следующих задач:

1 задача – сохранение и развитие творческого потенциала, поддержка профессионального искусства, литературы, художественного творчества профинансирована в объеме 175295,0 тыс.руб. Из них: расходы на обеспечение деятельности театрально-зрелищных учреждений составили 87452,0 тыс.руб. (99,1% от плана) (подраздел 0801); расходы на обеспечение деятельности ГОУ СПО ВО<sup>30</sup> «Владимирский областной колледж культуры и искусства» и ГОУ СПО ВО «Владимирский областной музыкальный колледж» составили 73568,0 тыс.руб. (102,8% с учетом уточнения бюджетной росписи) (подраздел 0704); расходы на обеспечение деятельности государственного образовательного учреждения «Учебно-методический центр по образованию департамента по культуре администрации области» составили 3111,0 тыс.руб. (106,7% от плана) (подраздел 0705); средства в сумме 9378,0 тыс.руб. (90,4% от плана) в рамках ведомственной целевой программы «Сохранение и развитие культуры Владимирской области на

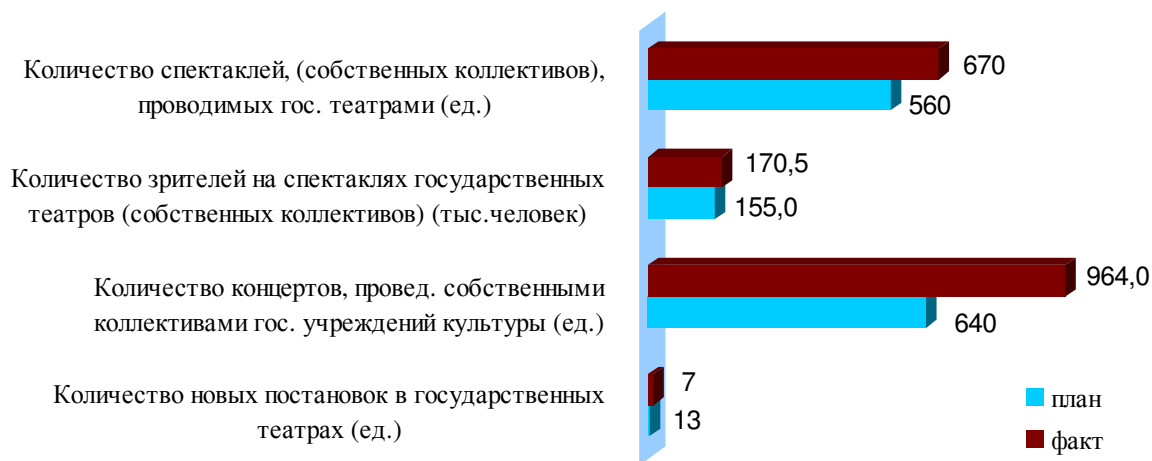
<sup>30</sup> Государственное образовательное учреждение среднего профессионального образования Владимирской области (сокр. ГОУ СПО ВО).



2009 –2011 годы» направлены по подразделу 0801 на финансирование организации и проведения торжественных мероприятий, посвященных празднованию 900-летия со дня рождения святого благоверного князя Андрея Боголюбского (5600,0 тыс.руб.), Всероссийских, межрегиональных, областных конкурсов, праздников, выставок деятелей профессионального искусства (1782,0 тыс.руб.), на создание и закупку художественных произведений, новых концертных программ, театральных постановок, выставочных композиций, разработку и реализацию творческих проектов (1720,0 тыс.руб.).

Результатами от исполнения данных расходов стали: 964 концерта (план 640); 13 новых постановок в государственных театрах составило при плане 7; 670 спектаклей государственных театров при плане 560; количество зрителей на спектаклях государственных театров составило 170,5 тыс.человек и превысило план (155 тыс. человек).

Графически анализ плановых и фактических результатов представлен на рис. 42.



**Рис. 42. Анализ плановых и фактических результатов по сохранению и развитию творческого потенциала, поддержке профессионального искусства, литературы, художественного творчества**

**2 задача** – по поддержке и популяризации отечественного киноискусства - профинансирована в объеме 2233,0 тыс.руб. Из них: расходы по подразделу 0802 на обеспечение деятельности ГУК ВО «Владимиркиновидеосервис» составили 1717,0 тыс.руб. (100,0% от плана); на закупку кинофильмов - 516,0 тыс.руб. (100,0% от плана). В результате в 2011 году количество кинопрограмм составило 1506 при плане 1500. При этом отмечаем, что данный показатель значительно снизился по сравнению с уровнем 2010 года – тогда было выдано в прокат 3200 кинопрограмм. Причина снижения - актуализация данного показателя в связи с переводом киноносителя с ленточного на DVDдиски.

**3 задача** – укрепление единого культурного пространства - профинансирована в объеме 62237,0 тыс.руб. Из них средства в общей сумме 26254,0 тыс.руб. (99,1% от плана) по подразделу 0801 направлены на обеспечение деятельности Областного дворца культуры, Областного центра народного творчества и областного Дома работников искусств; в сумме 2871,0 тыс.руб. (100,0% от плана) - на проведение фестивалей и конкурсов в рамках ведомственной целевой программы «Сохранение и развитие культуры Владимирской области на 2009-2011 годы»; в сумме 429,0 тыс.руб. (96,0% от плана) - на выплату грантов в сфере культуры; в сумме 3016,7

тыс.руб. - на выплаты стимулирующего характера руководителям областных учреждений культуры и искусства. Кроме того, средства в сумме 12524,2 тыс.руб. (100,0% от плана) по подразделу 0804 направлены на обеспечение деятельности аппарата департамента по культуре и субсидии в размере 14394,0 тыс.руб. (97,6% плана) - на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан в муниципальной сфере культуры.

Показателями эффективности от направленных средств определены:

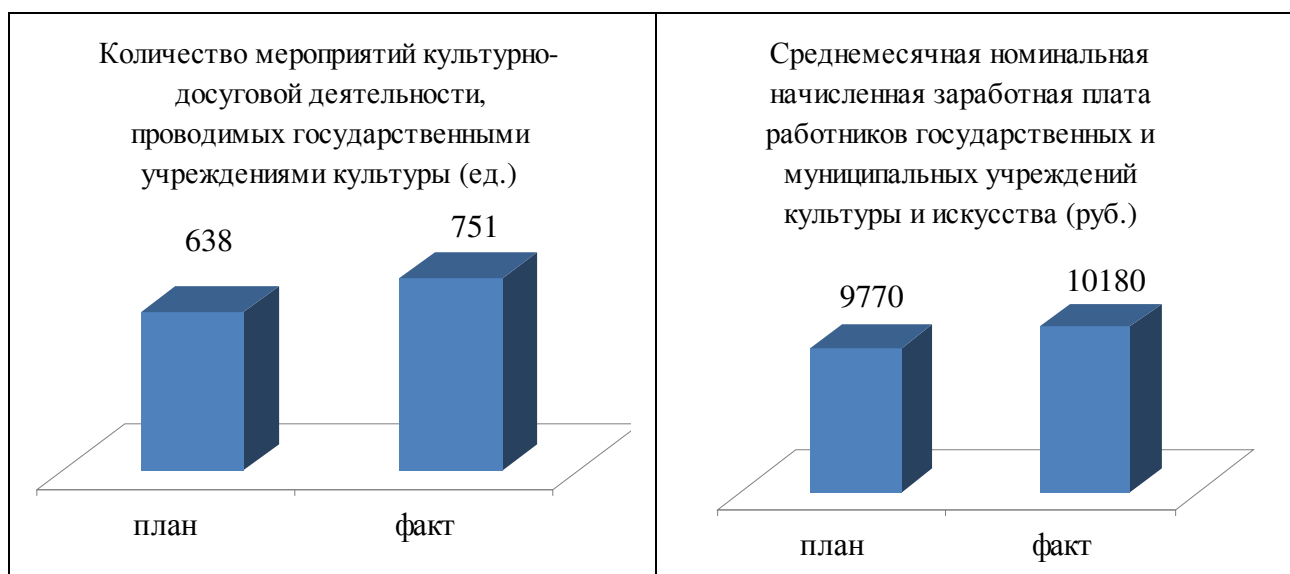
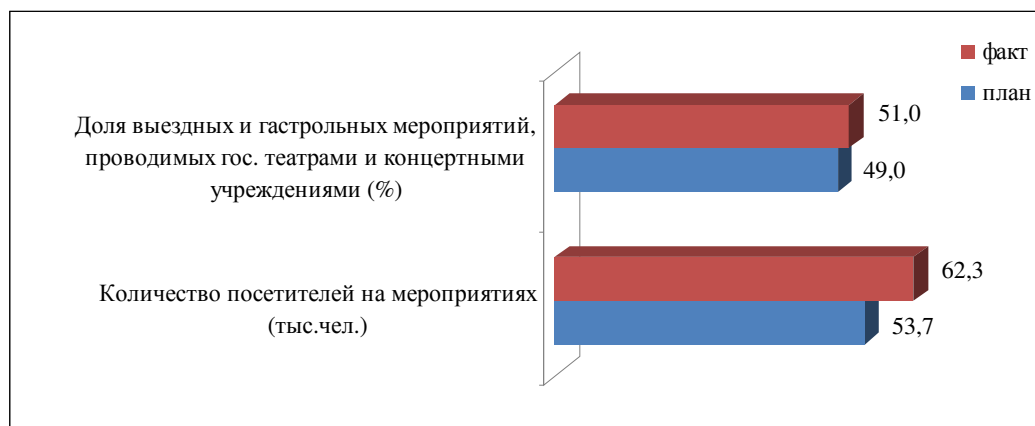
- количество мероприятий культурно-досуговой деятельности, проводимых государственными учреждениями культуры, составило 751 при плане 638;

- количество посетителей на мероприятиях составило 62,3 тыс.человек при плане 53,7 тыс.чел.;

- доля выездных и гастрольных мероприятий, проводимых государственными театрами и концертными учреждениями, в общем количестве мероприятий составила 51,0% при плане 49,0%;

- среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников государственных и муниципальных учреждений культуры и искусства сложилась на уровне 10180,0 рублей при плане 9770,0 рублей.

Графически анализ плановых и фактических результатов представлен на рис.43.



**Рис. 43. Анализ плановых и фактических результатов по укреплению единого культурного пространства**

Согласно бюджетной классификации расходов по разделу 0800 «Культура, кинематография» отражены также расходы на обеспечение деятельности Государственной инспекции по охране объектов культурного наследия администрации Владимирской области в сумме 14712,9 тыс.руб. (99,9% от плана), в том числе на осуществление полномочий Российской Федерации по государственной охране объектов культурного наследия федерального значения в размере 3314,5 тыс.руб. (100,0% от плана).

Также осуществлено финансирование расходов через департамент строительства и архитектуры администрации Владимирской области. Так, средства в сумме 6943,9 тыс.руб. направлены на реконструкцию дома культуры в г. Камешково, в сумме 3356,1 тыс.руб. – на реконструкцию здания Народного Дома (областной театр кукол), в сумме 4610,0 тыс.руб. – на строительство сельского дома культуры в д. Крутово Петушинского района и в сумме 1820,0 тыс.руб. – на реконструкцию дома культуры в с. Фоминки Гороховецкого района.

Расходные обязательства по разделу классификации расходов бюджета (раздел 0900) «**Здравоохранение**» исполнены в сумме 6627822,9 тыс.руб. или 90,1% от плановых назначений (7354357,0 тыс.руб.), и составили почти 19% от общего объема расходов областного бюджета. Данный объем расходов превысил на 21,6% уровень 2010 года, что объясняется изменением бюджетной классификации и отражением в отраслевых расходах главного распорядителя всех средств, передаваемых бюджетам других уровней бюджетной системы. Расходы областного бюджета на сферу здравоохранения отражены также по разделам и подразделам классификации расходов бюджета: «Образование» (подраздел 0704) в сумме 66592,5 тыс.руб. (исполнены на 99,3% от плана); «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» (подраздел 0302) в сумме 790,0 тыс.руб. (100,0% от плана).

Бюджетные ассигнования по подразделу **0900 «Здравоохранение»** в течение 2011 года были увеличены против первоначально утвержденных в областном бюджете. Так, в расходы на здравоохранение включены средства в сумме 577856,9 тыс.руб. (из них субсидия из федерального бюджета 427856,9 тыс.руб., расходы областного бюджета 150000,0 тыс.руб.) на мероприятия по совершенствованию медицинской помощи больным с онкологическими заболеваниями<sup>31</sup>.

Кроме того, расходы на здравоохранение были увеличены на 1572341,8 тыс.руб. (из них межбюджетные трансферты из федерального бюджета 1545863,9 тыс.руб., средства областного бюджета 12556,0 тыс.руб.) на реализацию региональных программ модернизации здравоохранения субъектов Российской Федерации. Так же в бюджете отражено поступление субсидии из федерального бюджета в сумме 13921,9 тыс.руб. на закупку диагностического оборудования и противовирусных препаратов для профилактики, выявления и лечения инфицированных вирусами иммунодефицита человека и гепатитов В и С<sup>32</sup>.

<sup>31</sup> Постановление Правительства РФ от 31.12.2010 № 1222 «О финансовом обеспечении за счет бюджетных ассигнований федерального бюджета мероприятий, направленных на совершенствование медицинской помощи больным с онкологическими заболеваниями».

<sup>32</sup> Федеральный закон от 13.12.2010 № 357-ФЗ «О федеральном бюджете на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов».



Управление средствами на здравоохранение в сумме 6630323,9 тыс.руб. осуществлялось главным администратором средств в сфере здравоохранения - департаментом здравоохранения администрации Владимирской области (далее департамент здравоохранения). В составе расходов по разделу «здравоохранение» расходы на «стационарную медицинскую помощь» (подраздел 0901) исполнены в сумме 1285674,4 тыс.руб. (19,4% от объема расходов по разделу), на «амбулаторную помощь» (подраздел 0902) - в сумме 912954,2 тыс.руб. (13,8%), на «медицинскую помощь в дневных стационарах всех типов» (подраздел 0903) - в сумме 20459,1 тыс.руб. (0,3% от общего объема расходов по разделу), на «скорую медицинскую помощь» (подраздел 0904) - в сумме 24819,6 тыс.руб. (0,4%), на «санаторно-оздоровительную помощь» (подраздел 0905) - в сумме 22313,6 тыс.руб. (0,3%), на «заготовку, переработку, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов» (подраздел 0906) - в сумме 51423,9 тыс.руб. (0,8%), на «другие вопросы в области здравоохранения» (подраздел 0909) - в сумме 4310178,1 тыс.руб. (65,0%). Графически структура расходов по разделу «здравоохранение» приведена на рисунке № 44.

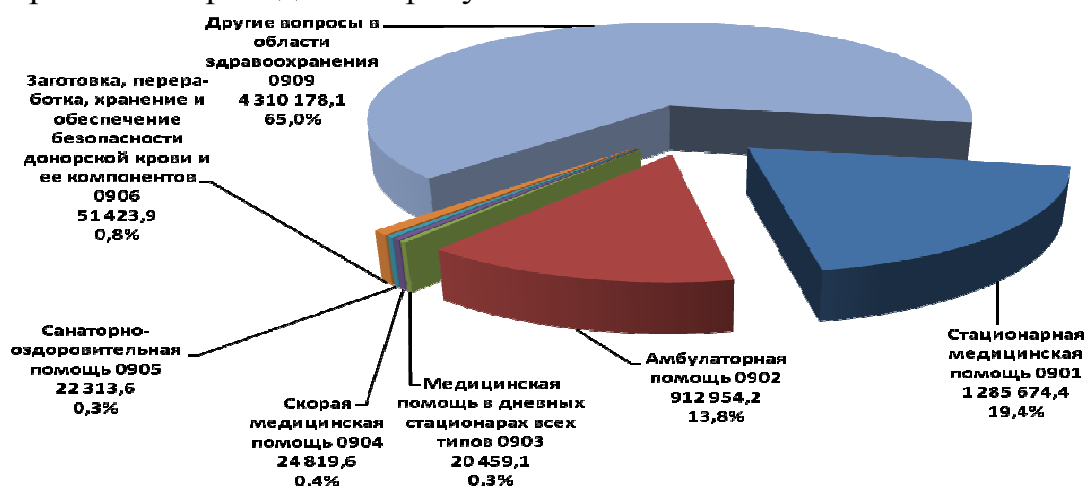
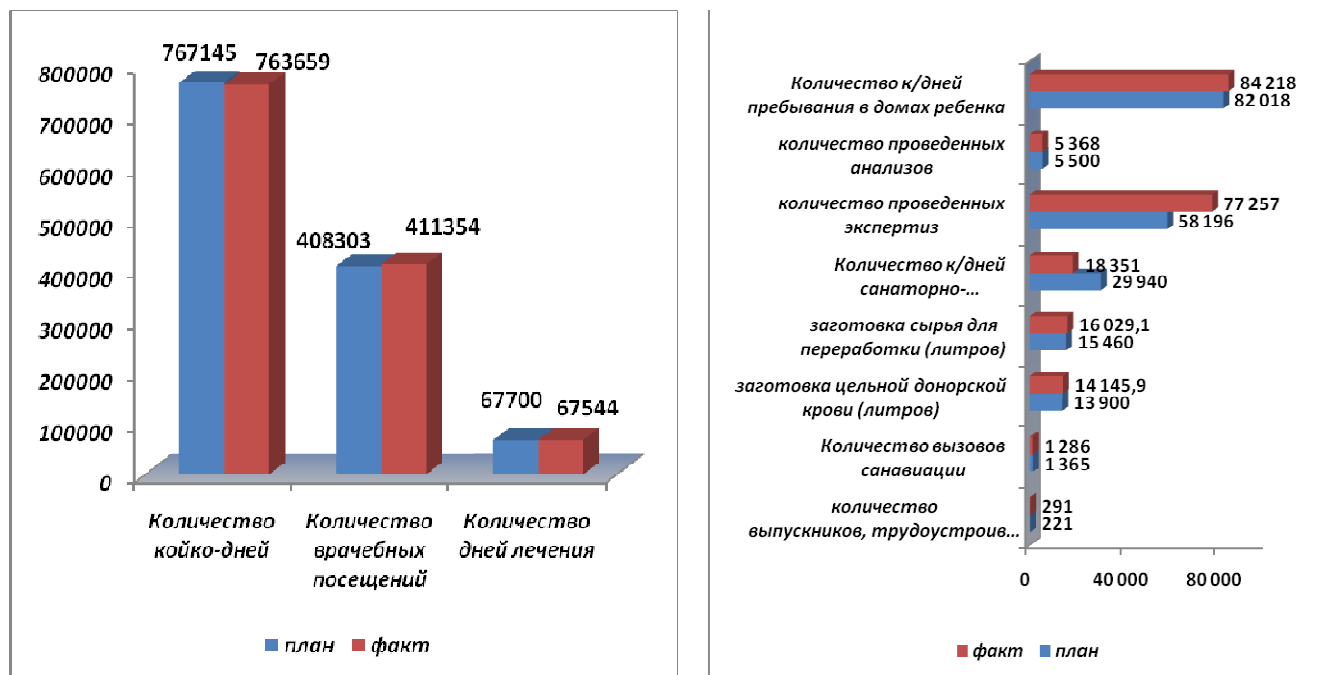


Рис. 44. Структура расходов областного бюджета по разделу 0900 «Здравоохранение»

С целью совершенствования предоставления бюджетных услуг населению, для более эффективного использования средств областного бюджета при достижении поставленных целей 28 государственным учреждениям здравоохранения были установлены задания по предоставлению государственных услуг населению. Сведения об исполнении государственного задания по предоставлению населению медицинской помощи (по данным бюджетной отчетности департамента здравоохранения ф. 0503162) представлены на рис. 45.



**Рис. 45. Сведения об исполнении департаментом государственного задания на оказание услуг населению в 2011 году**

На рисунке видно, что недоисполнены плановые объемы по стационарной медицинской помощи и медицинской помощи в дневных стационарах всех типов.

Обязательства государственной системы здравоохранения в сфере охраны здоровья на 2011 год утверждены в Программе государственных гарантий оказания населению Владимирской области бесплатной медицинской помощи<sup>33</sup> (далее Программа государственных гарантий). Объем расходов областного бюджета на оказание медицинской помощи государственными учреждениями здравоохранения составил 1528,9 млн.руб. или 18,7% от общей стоимости Программы государственных гарантий, что выше уровня 2010 года на 1,4% (в 2010 году – 1252,1 млн.руб. или 17,3%).

Средства областного бюджета должны были обеспечить в 2011 году достижение следующих установленных целей:

1. Повышение качества и доступности медицинской помощи.
2. Повышение уровня здоровья и безопасности условий жизни населения.
3. Обеспечение мер социальной поддержки населения.

Достижение установленных целей осуществлялось путем проведения необходимых организационных мероприятий за счет средств, выделенных по смете департаменту здравоохранения.

Объем исполненных расходов на обеспечение деятельности аппарата департамента здравоохранения составил 23380,8 тыс.руб. или 100,6% от плана.

Цель - Повышение качества и доступности медицинской помощи – профинансирована в сумме 5637819,6 тыс.руб. или 85,0% от объема расходов на отрасль. Для достижения указанной цели в 2011 году были определены тактические

<sup>33</sup> Постановление Губернатора Владимирской области от 24.01.2011 № 23.

задачи.

*1 задача* - Интенсификация деятельности амбулаторно-поликлинической службы, увеличение доступности медицинской помощи. Для решения данной задачи направлены средства в сумме 396864,2 тыс.руб. или 7,0% от объема расходов по цели, из них:

- в сумме 189357,0 тыс.руб. или 100,0% от установленного плана (подраздел 0902) на финансовое обеспечение оказания дополнительной медицинской помощи, оказываемой врачами-терапевтами участковыми, врачами-педиатрами участковыми, врачами общей практики (семейными врачами), медицинскими сестрами участковыми врачей-терапевтов участковых, врачей-педиатров участковых и медицинскими сестрами врачей общей практики (семейных врачей), что позволило осуществлять дополнительные денежные выплаты 768 участковым врачам и врачам общей практики, а также 753 их медицинским сестрам;

- в сумме 111206,1 тыс. руб. или 97,7% от установленного плана (подраздел 0902) на оказание амбулаторной помощи в подведомственных учреждениях здравоохранения;

- в сумме 75842,0 тыс. руб. или 100,0% от плана (подраздел 0902) на денежные выплаты медицинскому персоналу фельдшерско-акушерских пунктов, врачам, фельдшерам и медицинским сестрам скорой медицинской помощи, что позволило осуществлять дополнительные денежные выплаты 355 работникам фельдшерско-акушерских пунктов и 920 врачам, фельдшерам и медицинским сестрам службы скорой помощи;

- в сумме 20459,1 тыс.руб. или 98,6% от установленного плана (подраздел 0903) на медицинскую помощь в дневных стационарах всех типов.

Произведенные расходы из областного бюджета позволили предоставить амбулаторную помощь в количестве 411354 посещения, что на 0,7% превышает установленный план. Вместе с тем, анализ обеспеченности амбулаторно-поликлинической помощью жителей Владимирской области показывает, что она снизилась на 3,9% по сравнению с 2010 годом (9,19 посещений на 1 жителя против 9,56 посещений на 1 жителя в 2010 году), установленный плановый показатель (9,83 посещений на 1 жителя) невыполнен на 6,5%.

Анализ обеспеченности медицинской помощью в дневных стационарах всех типов показал, что в расчете на 1 жителя она возросла на 1,9% к уровню 2010 года (0,53 пациенто-дня против 0,52 пациенто-дня в 2010 году), однако, установленный плановый показатель (0,57 пациенто-дней) невыполнен на 8,8%.

Следует отметить, что в 2011 году сократилась на 0,2 дня к уровню 2010 года средняя продолжительность одного случая временной нетрудоспособности в связи с заболеванием (11,89 дней против 12,1 дней в 2010 году). Согласно данным департамента здравоохранения уровень удовлетворенности населения оказываемой медицинской помощью в 2011 году составил 54,0% от числа опрошенных, против 29,3% по плану, что превышает в 1,8 раза установленный плановый показатель. При этом плановое значение показателя занижено на 2,7% по сравнению с целевым значением показателя удовлетворенности населения качеством оказания

медицинской помощи, утвержденным в Программе государственных гарантий (32%).

Показатель удельного веса детей первой и второй групп здоровья в общей численности учащихся государственных (муниципальных) общеобразовательных учреждений снизился до 78,9% против 84,2% в 2010 году.

*2 задача* - Повышение качества медицинской помощи.

На решение указанной задачи в 2011 году из областного бюджета направлены средства в сумме 2207448,4 тыс.руб. или 39,2% от общего объема расходов по цели.

Основную долю (57,2%) в расходах, направленных на повышение качества медицинской помощи, составили расходы в сумме 1262055,0 тыс.руб., реализованные в рамках региональной программы «Модернизация здравоохранения Владимирской области на 2011 - 2012 годы»<sup>34</sup>, в том числе: 1148060,4 тыс.руб. на укрепление материально-технической базы учреждений здравоохранения; 113994,6 тыс.руб. на внедрение современных информационных систем в здравоохранение в целях перехода на полисы обязательного медицинского страхования единого образца. Исполнение данных расходов сложилось на уровне 78,1% от плана. Анализ кассового исполнения данных расходов показал, что остаток неиспользованных средств по состоянию на 01.01.2012 сложился в сумме 592909,0 тыс.руб. Данные средства не были израсходованы государственными (в сумме 350133,6 тыс.руб.) и муниципальными (в сумме 242775,3 тыс.руб.) учреждениями здравоохранения. Остатки средств сформировались, в том числе, по причине поставки медицинского оборудования по государственным контрактам в конце декабря 2011 года со сроком оплаты в 2012 году, а так же экономии средств по результатам проведения торгов. Согласно ст.50 Федерального закона от 29.11.2010 № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании» в 2012 году средства должны быть направлены на те же цели.

Кроме того, на повышение качества медицинской помощи в 2011 году были направлены средства в сумме 738132,4 тыс.руб. (33,4% в структуре) – расходы на обеспечение деятельности подведомственных учреждений, в том числе: на обеспечение деятельности больниц в сумме 569348,3 тыс.руб. (подраздел 0901); скорой медицинской помощи в сумме 15303,6 тыс.руб. (подраздел 0904 классификации расходов); станций переливания крови – 49343,6 тыс.руб. (подраздел 0906); областного детского пульмонологического санатория «Болдино» - 21828,8 тыс.руб. (подраздел 0905), учреждений, обеспечивающих предоставление услуг в сфере здравоохранения – 82308,1 тыс.руб. (подраздел 0909).

Выделенные средства областного бюджета позволили в 2011 году обеспечить: службой скорой медицинской помощи - 1286 вызовов санавиации (94,2% от плана); станциями переливания крови - заготовку 14145,9 литров цельной донорской крови (101,8% от плана) и заготовку 16029,1 литров сырья крови для переработки на компоненты (103,7% от плана); детским областным санаторием «Болдино» - 18351 койко-день санаторно-оздоровительной помощи (61,3% от плана); ГБУЗ ВО «Бюро судебно-медицинской экспертизы» - проведение 77257 экспертиз (132,8% от плана)

<sup>34</sup> Утверждена Постановлением Губернатора Владимирской области от 17.05.2011 № 473.

и 5368 анализов (97,6% от плана).

На решение данной задачи также были направлены средства областного бюджета в сумме 207261,0 тыс.руб. (9,4% в структуре) в рамках реализации мероприятий долгосрочной целевой программы «Развитие здравоохранения Владимирской области на 2009-2014 годы»<sup>35</sup>. Средства в рамках программы были направлены на создание единого диагностического центра для хранения и передачи медицинских данных, капитальный и текущий ремонт государственных учреждений здравоохранения, оснащение учреждений по заготовке, переработке, хранению и обеспечению безопасности донорской крови и ее компонентов, на оказание дорогостоящих видов медицинской помощи за пределами Владимирской области, на приобретение основных средств для нужд учреждений, на закупку локальной системы оповещения о чрезвычайных ситуациях, на обеспечение учреждений здравоохранения медицинскими иммунобиологическими препаратами, на организацию оказания стационарной помощи детям, заболевшим туберкулезом, на оказание высокотехнологичных видов медицинской помощи в государственных учреждениях здравоохранения, на организацию оказания первичной медико-санитарной помощи больным с сосудистыми заболеваниями в первичных сосудистых отделениях.

Анализ показателей результативности расходов, осуществленных **департаментом здравоохранения**, был приведён в заключении по результатам внешней проверки бюджетной отчетности за 2011 год, подписанного без возражений. Однако Департаментом были представлены уточненные данные, основанные на данных органов статистики. В частности, 5 из 7 установленных показателей смертности населения значительно улучшились. Например, показатель смертности в возрастной группе от 1 года до 4 лет был 48,99 случаев на 100 тысяч человек соответствующего возраста, а вновь заявленный - уже 37,2 случая на 100 тысяч человек. Значение показателя смертности в результате дорожно-транспортных происшествий первоначально составляло 42,2 случая на 100 тысяч человек населения, после уточнения - 16 случаев на 100 тысяч человек населения.

Кроме того, анализом выявлена несогласованность ряда значений, за которые отчитывается департамент здравоохранения. Например, по данным департамента здравоохранения при ожидаемом значении материнской смертности 25,5 умерших женщин на 100 тысяч детей, родившихся живыми, в 2011 году данный показатель составил 38,4 умерших женщин на 100 тысяч детей, родившихся живыми. Вместе с тем в долгосрочной целевой программе «Развитие здравоохранения Владимирской области на 2009 - 2014 годы» указано плановое значение - 12,9 умерших женщин на 100 тысяч детей, родившихся живыми; целевое значение показателя материнской смертности в постановлении Губернатора Владимирской области от 24.01.2011 № 23 «О Программе государственных гарантий оказания населению Владимирской области бесплатной медицинской помощи на 2011 год» указано 17 женщин на 100 тысяч детей, родившихся живыми.

Численность физических лиц, работающих в государственных учреждениях здравоохранения, составила 25284 человека или 96,3% от плана (26230 человек), в

---

<sup>35</sup> Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 18.09.2009 № 771.

расчете на 10 тыс.чел. населения врачей приходится 26,67 человек против 28,8 человек по плану; на 10 тысяч сельского населения фактически приходится 7,72 коек против запланированных 8 коек; уровень госпитализации в учреждения здравоохранения составил 21,3 случая на 100 человек населения против 21 по плану; численность прочего медицинского персонала на 10 тыс.чел. населения составила 37,79 человек против 39 человек по плану; численность среднего медицинского персонала на 10 тыс.чел. населения составила 83,38 человек против 85,6 человек по плану; количество учреждений здравоохранения, финансирование которых осуществляется по результатам деятельности на основании подушевого норматива, фактически составило в 2011 году 64 единицы против запланированных 86 учреждений.

*3 задача* - Охрана семьи, материнства (отцовства) и детства.

На решение данной задачи из областного бюджета направлено 9220,0 тыс.руб. В составе расходов областного бюджета на решение поставленной задачи учтены расходы по реализации мероприятий долгосрочной целевой программы «Развитие здравоохранения Владимирской области на 2009-2014 годы»: на оснащение учреждений родовспоможения и детских лечебных учреждений медицинским оборудованием, лекарственными препаратами и расходными материалами в размере 937 тыс.руб.; на проведение неонатального и аудиологического скрининга в учреждениях государственной и муниципальной систем здравоохранения в размере 8283 тыс. руб.

Следует отметить, что показатель младенческой смертности в 2011 году составил 6,1 умерших на 1 тысячу детей, родившихся живыми, что на 0,8 случаев меньше, чем показатель 2010 года.

*4 задача* - Совершенствование системы медицинских образовательных учреждений среднего профессионального образования, улучшение обеспечения медицинскими кадрами учреждений здравоохранения Владимирской области.

На решение данной задачи в 2011 году направлены средства областного бюджета в сумме 66592,5 тыс.руб. (99,3% от плана) или 1,2% от общего объема расходов по цели (по подразделу 0704) на обеспечение деятельности четырех средних специальных учебных заведений. В 2011 году количество выпускников, трудоустроившихся по специальности, составило 291 человек или на 31,7% больше планового показателя (221 человек).

*5 задача* - Организация обязательного медицинского страхования неработающего населения.

На решение этой задачи направлены средства областного бюджета в сумме 2957694,5 тыс.руб. или 52,4% от объема расходов по цели (по подразделу 0909 классификации расходов бюджета). В составе данных средств учтены:

- в сумме 2007111,0 тыс.руб. средства областного бюджета на обязательное медицинское страхование неработающего населения, направленные из областного бюджета в бюджет территориального фонда обязательного медицинского страхования Владимирской области;

- в сумме 950583,5 тыс.руб. выделенные средства областного бюджета на одноканальное финансирование государственных учреждений здравоохранения и

средства, передаваемые бюджету территориального фонда обязательного медицинского страхования Владимирской области на одноканальное финансирование муниципальных учреждений здравоохранения в рамках соглашений с администрациями муниципальных образований за счет сокращения дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности, из них: в сумме 124999,0 тыс.руб. на софинансирование региональной программы модернизации здравоохранения в части мероприятий по совершенствованию медицинской помощи больным с онкологическими заболеваниями.

Численность застрахованного неработающего населения по состоянию на 01.01.2012 года составила 842593 человека (рост на 12,3% к уровню 2010 года), что обусловлено изменением методики расчёта численности неработающего населения. Областной бюджет исполнил свои полномочия по обязательному медицинскому страхованию неработающего населения исходя из численности 748228 человек (по состоянию на 01.04.2010 года) в соответствии с требованиями Федерального закона от 19.11.2010 № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации».

*Цель - Повышение уровня здоровья и безопасности условий жизни населения. Снижение распространенности социально-значимых заболеваний* - профинансирована в сумме 280404,1 тыс.руб. или 4,2% от общего объема расходов на отрасль. Для достижения цели установлены следующие задачи.

*1 задача* - Обеспечение мер по раннему выявлению больных туберкулезом за счет профилактических мероприятий и снижению заболеваемости и распространенности СПИДа.

На выполнение данной тактической задачи в рамках реализации мероприятий долгосрочной целевой программы «Развитие здравоохранения Владимирской области на 2009-2014 годы» в 2011 году произведены расходы в размере 20986,0 тыс.руб. или 7,5% от объема расходов по цели (по подразделу 0909 классификации расходов бюджета), в том числе: на обеспечение учреждений первичной медицинской помощи и противотуберкулезных диспансеров бланками учетно-отчетной документации в сумме 50,0 тыс.руб.; на обеспечение персонала лечебно-профилактических учреждений, осуществляющих борьбу с туберкулезом, средствами индивидуальной защиты, в размере 250,0 тыс.руб.; приобретение противотуберкулезных препаратов, диагностических, дезинфекционных средств и расходных материалов для лабораторных исследований в сумме 4460,0 тыс.руб.; на закупку диагностических средств для выявления и мониторинга лечения лиц, инфицированных вирусами иммунодефицита человека и гепатитов В и С, ГБУЗ ВО<sup>36</sup> «Областная клиническая больница» в размере 16226,0 тыс.руб.

Результат использования средств областного бюджета - сокращение заболеваемости туберкулезом на 7,8% (до 60,5 случаев на 100 тыс.чел. населения против 65,6 случаев в 2010 году). Вместе с тем, смертность населения от туберкулеза в 2011 году увеличилась по сравнению с уровнем 2010 года в 2 раза (до 14,8 случаев на 100 тыс.чел. населения против 7,4 случаев на 100 тыс.чел. населения

---

<sup>36</sup> Государственное бюджетное учреждение здравоохранения Владимирской области (сокр. ГБУЗ ВО)

в 2010 году), при этом плановое значение данного показателя на 2011 год было установлено на уровне 10 случаев на 100 тыс.чел. населения.

*2 задача* - Снижение заболеваемости, инвалидности и смертности населения при социально-значимых заболеваниях, увеличение продолжительности и улучшение качества жизни больных, страдающих этими заболеваниями.

На решение этой задачи в 2011 году из областного бюджета департаментом здравоохранения направлено 259418,1 тыс.руб., из них:

- в сумме 241479,4 тыс.руб. (подразделы 0901 и 0909) на реализацию мероприятий целевой программы «Совершенствование медицинской помощи больным с онкологическими заболеваниями во Владимирской области на 2011-2012 годы», утвержденной постановлением Губернатора от 25.05.2012 № 524. Анализ кассового исполнения расходов по программе показал следующее. Инвестиции по целевой программе исполнены в сумме 47325,8 тыс.руб. (подраздел 0909) или на 59,5% от установленного плана (79493,6 тыс.руб.). Средства направлены на строительство пристройки хирургического корпуса и каньона под линейный ускоритель для ВОГБУЗ «Областной клинический онкологический диспансер». Реализация мероприятий в рамках программы за счет средств областного бюджета составила 47051,0 тыс.руб. (подраздел 0909) или 91,6% от установленного плана (51379,8 тыс.руб.).

Кроме средств областного бюджета на эти цели поступила субсидия из федерального бюджета в сумме 427856,9 тыс.руб.<sup>37</sup> Мероприятия программы реализовывались в рамках соглашения о софинансировании в 2011 году расходных обязательств Владимирской области, связанных с реализацией мероприятий, направленных на совершенствование медицинской помощи больным с онкологическими заболеваниями между Министерством здравоохранения и социального развития Российской Федерации и администрацией Владимирской области от 11.05.2011 № 204/0-2011-1222/57. Расходы по мероприятиям программы за счет федеральных средств исполнены в сумме 147102,6 тыс.руб. (подраздел 0901) или 34,4% от установленного плана. Остаток неиспользованных средств по программе сложился в сумме 280754,3 тыс.руб. Неиспользованные средства по завершении финансового года были перечислены в доход федерального бюджета. В 2012 году направлено письмо в Министерство здравоохранения и социального развития Российской Федерации от 25.01.2012 № ДЗ-429-08-04 с подтверждением потребности в средствах в объёме остатка. Согласно объяснениям департамента здравоохранения средства недоиспользованы ГУЗ ВО «Областной клинический онкологический диспансер» в связи с тем, что по результатам торгов, проведенных в декабре 2011 года, государственные контракты на приобретение и монтаж медицинского оборудования заключены в январе 2012 года (на сумму 207872,0 тыс.руб.), кроме того, приостановлены торги на приобретение магнитно-резонансного томографа (50000,0 тыс.руб.), в сумме 22,8 тыс.руб. сложилась экономия по результатам проведения торгов.

---

<sup>37</sup> Закон Владимирской области от 03.06.2011 № 28-ОЗ «О внесении изменений в Закон Владимирской области "Об областном бюджете на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов».



- в сумме 9516,0 тыс.руб. (подраздел 0904) по долгосрочной целевой программе «Развитие здравоохранения Владимирской области на 2009-2014 годы» расходы на осуществление денежных выплат водителям автотранспорта станций, отделений, пунктов скорой медицинской помощи (100% от плана);

- в сумме 6639,2 тыс.руб. (подраздел 0901) по долгосрочной целевой программе «Совершенствование медицинской помощи больным с сосудистыми заболеваниями в 2010, 2011 годах»<sup>38</sup> (94,8% от плана);

- в сумме 993,5 тыс.руб. по долгосрочной целевой программе «Формирование в 2010, 2011 годах здорового образа жизни у населения Владимирской области, включая сокращение потребления алкоголя и табака»<sup>39</sup> (26,5% от плана);

- в сумме 600,0 тыс.руб. (подраздел 0302) по долгосрочной целевой программе «Комплексные меры профилактики правонарушений во Владимирской области на 2010-2012 годы» (100% от плана);

- в сумме 190,0 тыс.руб. (подраздел 0302) по долгосрочной целевой программе «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на 2010-2014 годы» (100% от плана).

С учетом данных Владимирстата по состоянию на 23.03.2012 департаментом здравоохранения указываются следующие показатели результативности, достигнутые по указанной цели: бюджетные расходы, направленные на решение данной задачи, позволили снизить смертность населения трудоспособного возраста от новообразований до 98,2 умерших на 100 тыс.чел. соответствующего возраста против 104,4 умерших на 100 тыс.чел. соответствующего возраста в 2010 году; смертность населения от болезней системы кровообращения до 268,6 человек на 100 тысяч трудоспособного населения. Следует отметить, что первоначально в Докладе департамента здравоохранения значение данного показателя указывалось на уровне 309 человек на 100 тысяч трудоспособного населения при плановом значении 280 человек на 100 тысяч трудоспособного населения.

*Цель – Обеспечение мер социальной поддержки населения* - профинансирована в сумме 862664,7 тыс.руб. или 10,3% от общего объема расходов на отрасль. Достижение цели осуществлялось в рамках решения одной установленной задачи «Увеличение расходов на одного получателя мер соцподдержки». В расходах областного бюджета на решение поставленной задачи учтены средства:

- в общей сумме 312885,2 тыс.руб. или 91,1% от плана (подраздел 0902) на финансовое обеспечение оказания отдельным категориям граждан социальной услуги по дополнительной бесплатной помощи в части обеспечения необходимыми лекарственными средствами, изделиями медицинского назначения, а также продуктами лечебного питания для детей-инвалидов. Отметим, что в ходе исполнения бюджета 2011 года объем средств на эти цели достиг указанного значения за счет средств в сумме 25696,7 тыс.руб., дополнительно поступивших из федерального бюджета<sup>40</sup>. Остатки неиспользованных средств по состоянию на

<sup>38</sup> Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 04.06.2010 № 664

<sup>39</sup> Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 24.05.2010 № 600

<sup>40</sup> Закон Владимирской области от 03.06.2011 № 28-ОЗ «О внесении изменений в Закон Владимирской области "Об областном бюджете на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов».

01.01.2012 составили 61467,0 тыс.руб. Образование остатка средств обусловлено тем, что, согласно действующему порядку расчетов, оплата лекарственных средств поставщику производится по факту отпуска лекарств льготополучателю. Кроме того, средства в сумме 30954,4 тыс.руб. поступили в ноябре-декабре 2011 года;

- в сумме 198967,0 тыс.руб. или 100,0% от плана (подраздел 0902) на исполнение мер социальной поддержки отдельных категорий граждан по зубопротезированию и лекарственному обеспечению;

- в сумме 128585,5 тыс.руб. или 99,6% от плана (подраздел 0909) на обеспечение деятельности домов ребенка. Расходы областного бюджета на улучшение обеспечения детей-сирот в домах ребенка позволили за отчетный год провести 84218 койко-дней пребывания в учреждениях детей-сирот, что превышает установленный планом показатель (82018 койко-дней) на 2,7%;

- в сумме 22413,0 тыс.руб. или 100,0% от плановых назначений (подраздел 0909) на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан муниципальной системы здравоохранения.

- в сумме 19114,0 тыс.руб. расходы на долечивание (реабилитацию) работающих граждан, проживающих на территории Владимирской области, непосредственно после стационарного лечения в рамках долгосрочной целевой программы «Развитие здравоохранения Владимирской области на 2009-2012 годы»;

- в сумме 700,0 тыс.руб. или 98,5% от плана (подраздел 0909) на слуховое протезирование отдельных категорий населения. Выделенные средства на обеспечение мероприятий по слухопротезированию лиц, постоянно проживающих на территории Владимирской области.

В рамках решения данной задачи в 2011 году обеспечены меры социальной поддержки в размере 5383,6 рублей в расчете на 1 получателя, что на 0,9 % ниже планового показателя (5430,01 руб.) и на 2,9% выше уровня 2010 года (5231,7 руб.).

Расходы на **социальную политику** (раздел **1000**) исполнены в сумме 8071155,0 тыс.руб. или на 97,3% от плановых назначений и составили 23,1 % от объема расходов областного бюджета. Расходы осуществлены по подразделам: «Пенсионное обеспечение» (1001) в сумме 30424,4 тыс.руб. (85,9 % от плана); «Социальное обслуживание населения» (1002) в сумме 1244072,6 тыс.руб. (99,95 % от плана); «Социальное обеспечение населения» (1003) в сумме 5675400,6 тыс.руб. (96,2 % от плана), «Охрана семьи и детства» (1004) в сумме 703953,3 тыс.руб. (99,7 % от плана); «Другие вопросы в области социальной политики» (1006) в сумме 417304,1 тыс.руб. (101,1% от плана). Графически структура расходов на социальную политику представлена на рис. 47.



**Рис.47. Структура расходов областного бюджета по разделу «Социальная политика» в 2011 году, тыс. руб.**

Управление средствами на отрасль в сумме 6021586,7 тыс. руб. или 97,3 % от плановых назначений осуществлено департаментом социальной защиты населения администрации Владимирской области (далее департамент социальной защиты населения) - главным распорядителем средств.

Выделенные средства областного бюджета позволили департаменту социальной защиты населения профинансировать принятые обязательства. В структуре расходов департамента социальной защиты населения отражены средства по следующим разделам классификации расходов бюджета: «Органы внутренних дел» (0302) в сумме 240,0 тыс.руб., «Связь и информатика» (0410) в сумме 1000,0 тыс.руб., «Молодежная политика и оздоровление детей» (0707) в сумме 36222,0 тыс.руб., а также включены субвенции, передаваемые местным бюджетам департаментом социальной защиты населения на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг, в сумме 874986,6 тыс.руб., и на осуществление полномочий по предоставлению субсидий гражданам на оплату жилого помещения и коммунальных услуг в сумме 42815,0 тыс. руб.

Бюджетные ассигнования по подразделу **1000 «Социальная политика»** в течение 2011 года были увеличены до 6192347,4 тыс.руб. (без внесения изменений в закон об областном бюджете) против первоначально утвержденных в областном бюджете (6187478,3 тыс.руб.) в целях дальнейшего совершенствования социальной политики, а именно:

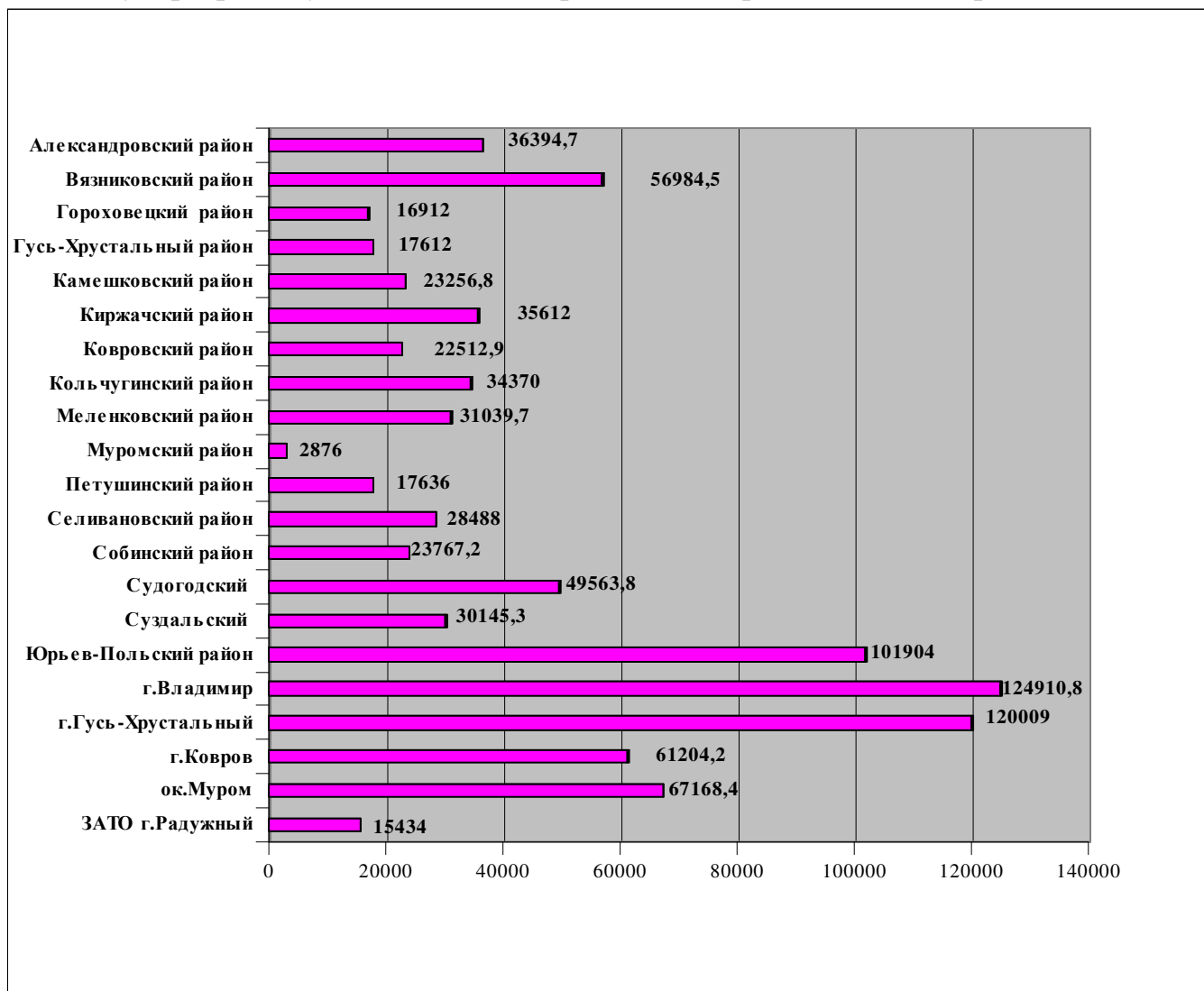
- в сумме 80665,1 тыс.руб. за счет областного бюджета на предоставление субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг;
- в сумме 36222,0 тыс.руб. за счет средств федерального бюджета на реализацию мероприятий по проведению оздоровительной кампании детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, на оплату путевок для детей в

организации их отдыха и оздоровления, включая питание, а также на оплату питания детей в организованных органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации или органами местного самоуправления детских оздоровительных лагерях с дневным пребыванием детей, и на оплату проезда на междугородном транспорте организованных групп детей к местам отдыха и обратно;

- в сумме 8297,4 тыс.руб. за счет средств Пенсионного фонда РФ на укрепление материально-технической базы учреждений социального обслуживания и оказание адресной социальной помощи неработающим пенсионерам;

- в сумме 1500,9 тыс.руб. за счет средств Пенсионного Фонда РФ получены субсидии на укрепление материально-технической базы учреждений социального обслуживания населения и оказание адресной социальной помощи неработающим пенсионерам.

Сведения об исполнении расходов областного бюджета в части субвенций, переданных местным бюджетам департаментом социальной защиты населения в 2011 году в разрезе муниципальных образований, представлены на рис.48.



**Рис. 48.** Сведения об исполнении расходов областного бюджета в части субвенций, переданных местным бюджетам департаментом социальной защиты населения в 2011 году в разрезе муниципальных образований, тыс.руб.

Система социальной защиты в 2011 году во Владимирской области реализовывалась департаментом социальной защиты населения и подведомственными ему 80 учреждениями, в том числе: 18 государственными казенными учреждениями социальной защиты населения и 62 учреждениями социального обслуживания (из них: 4 автономных, 20 казенных и 38 бюджетных учреждений).

Работа учреждений была организована на основании областных государственных и национальных стандартов социального обслуживания населения. Приоритетные направления - обеспечение комплексной безопасности, создание комфортных и беспрепятственных условий проживания, реабилитационная работа. Основной формой социальной помощи пожилым людям и инвалидам в нестационарных условиях является предоставление гражданам социально-бытовых и социально-медицинских услуг на дому.

Проводимая бюджетная политика позволила департаменту социальной защиты населения выполнить за отчетный период в полном объеме расходные обязательства, закрепленные федеральными и областными законами, что, в конечном итоге, направлено на улучшение качества жизни граждан пожилого возраста, увеличение их доходов. Объем исполненных расходов на обеспечение деятельности аппарата департамента социальной защиты населения составил 32128,9 тыс.руб. или 99,99% от плановых назначений.

*Цель - Увеличение реальных доходов граждан пожилого возраста* - профинансирована в 2011 году в объеме 2738896,8 тыс.руб. или 84,4 % от плана. Для достижения указанной цели в 2011 году решались следующие тактические задачи.

*1 задача* - предоставление мер социальной поддержки региональным категориям льготников: ветеранам труда, труженикам тыла, лицам, имеющим продолжительный стаж работы, реабилитированным гражданам и гражданам, пострадавшим от политических репрессий.

На решение данной задачи были направлены средства областного бюджета в сумме 1669330,0 тыс. руб. или 90,3 % от плана. За счет выделенных средств в 2011 году меры социальной поддержки обеспечены:

- 108869 ветеранам труда, сумма расходов - 1272918 тыс.руб. (или 98,8 % от плана), в том числе в виде ежемесячных денежных выплат (далее ЕДВ) в размере 330 руб.;

- 23023 труженикам тыла, сумма расходов - 280331,9 тыс.руб. (100% от плана), в том числе ЕДВ в размере 470 руб.;

- 1608 реабилитированным и лицам, пострадавшим от политических репрессий, сумма расходов - 25313 тыс. руб., в том числе ЕДВ в размере 580 рублей и 330 рублей соответственно.

Расходы областного бюджета позволили указанным категориям граждан возместить 50% стоимости жилищно-коммунальных услуг, выплатить компенсацию на топливо в размере 1910,0 руб., получить 50%-ую скидку для проезда на железнодорожном транспорте пригородного сообщения, а

реабилитированным лицам и лицам, пострадавшим от политических репрессий – скидку в размере 100%.

Кроме того, средства областного бюджета в сумме 90767 тыс.руб. (100% от плана) обеспечили меры социальной поддержки 20586 получателям, не имеющим звания «Ветеран труда», но имеющим продолжительный стаж работы (не менее 40 лет для женщин и 45 лет для мужчин), не получающих меры социальной поддержки на основании федеральных законов и законов Владимирской области, и получающих трудовую пенсию по старости. Этим гражданам в соответствии со ст. 54 Закона Владимирской области от 02.10.2007 № 120-ОЗ «О социальной поддержке и социальном обслуживании отдельных категорий граждан во Владимирской области» предоставлялась ежемесячная выплата в таком же размере, что и ветеранам труда.

В результате реализации данной задачи в 2011 году указанные категории граждан получали дополнительно к пенсии в среднем по 891 руб. ежемесячно, что на 4,8% больше, чем в 2010 году (850 руб.), однако это значение ниже планового уровня и объясняется тем, что льготы по жилищно-коммунальным услугам и при газификации домовладений возмещаются получателям по фактическим расходам, которые в 2011 году сложились ниже запланированного объема.

*2 задача* - предоставление мер социальной поддержки федеральным категориям льготников. Финансирование расходов осуществлялось за счет средств федерального бюджета.

Выделенные средства в сумме 1038389,9тыс.руб. или 76,5 % от плана (раздел 1003) обеспечили средний размер ежемесячных денежных выплат и иных форм социальной поддержки в расчете на 1 получателя в размере 412 руб. Это на 5,3% (435 руб.) ниже уровня 2010 года и на 109 рублей ниже плана (512 руб.). Несмотря на это, задолженности перед получателями данного вида мер социальной поддержки нет, так как плановый показатель размера субвенции определялся с учетом федерального стандарта предельной стоимости предоставляемых жилищно-коммунальных услуг на 1 кв.м общей площади жилья в месяц, превышающего фактические расходы граждан. На решение поставленной задачи были направлены средства:

- в сумме 945067,0 тыс.руб. (85,4% от плана) на предоставление мер социальной поддержки 200785 федеральным льготникам, инвалидам, гражданам, пострадавшим от радиационного воздействия, а также отдельным категориям граждан из числа ветеранов в части оплаты жилищно-коммунальных услуг;

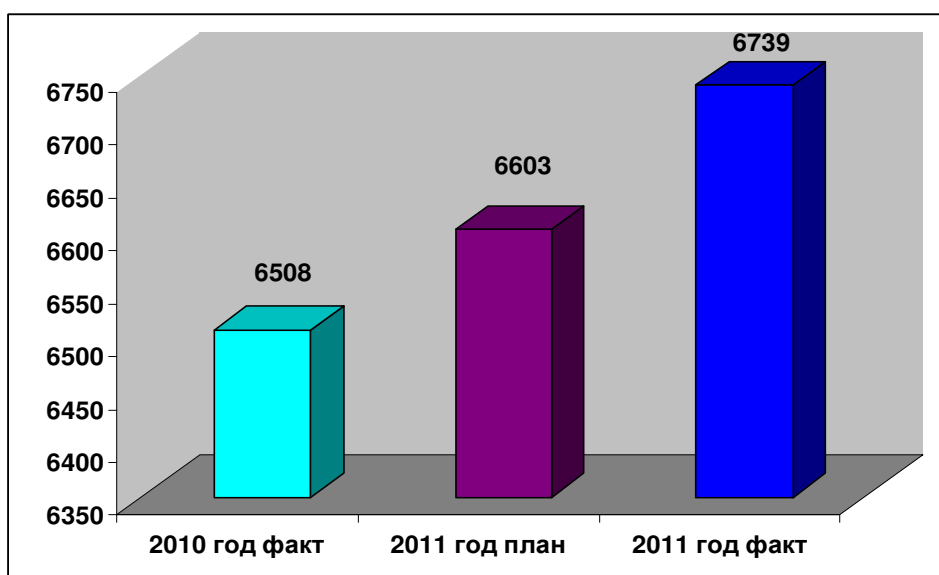
- в сумме 93280,1 тыс.руб. (102,1% от плана) на обеспечение 9260 лицам, награжденным знаком «Почетный донор», мер социальной поддержки в виде ежемесячной денежной выплаты;

- в сумме 30,7 тыс.руб. (102,3% от плана) на реализацию мер социальной поддержки Героям Советского Союза, Героям Российской Федерации и полным кавалерам ордена Славы (1 получатель в части компенсации стоимости автомобильного топлива);

- в сумме 12,1 тыс.руб. (55% от плана) на компенсационные выплаты при возникновении поствакцинальных осложнений на 1 получателя.

*3 задача* - выплата пенсий, доплат и других денежных выплат, установленных законодательством Владимирской области. На решение данной задачи направлены средства областного бюджета в сумме 31177,0 тыс.руб. или 81% от плановых назначений (подразделы 1001 и 1003). Таким образом, реализованы расходы на выплату пенсий за выслугу лет 318 государственным служащим и лицам, замещавшим государственные должности в сумме 30204,1 тыс.руб. (85,8% от плана); ежемесячную доплату к государственной пенсии 11 лицам, ранее замещавшим государственные должности, в органах государственной власти и управления, в сумме 220,3 тыс.руб. (103,4%); льготное пенсионное обеспечение двух работников областных противотуберкулезных учреждений на сумму 66,9 тыс.руб. (99,9%); на ежемесячное денежное содержание 46 заслуженных спортсменов и тренеров, проживающих на территории области, в сумме 370,0 тыс.руб. (96,1%); на обеспечение ежемесячных денежных выплат 5 гражданам, удостоенным звания «Почетный гражданин Владимирской области», в сумме 316,3 тыс.руб. (99,8%).

В результате повышения (с июня и с ноября 2011 года в 1,065 раза) окладов денежного содержания государственных гражданских служащих и денежного вознаграждения лиц, замещающих государственные должности области, применяемых для расчета пенсии за выслугу лет, средний размер дополнительного пенсионного обеспечения на 1 получателя, а также других выплат, установленных областным законодательством составил в 2011 году 6739 руб. или 102,1% от планового. Это выше, чем в 2010 году на 231 руб. и на 136 руб. выше планового показателя. Данные о динамике среднего размера дополнительного пенсионного обеспечения (денежного содержания) на 1 получателя в месяц представлены на рис.49.



**Рис. 49** Динамика среднего размера дополнительного пенсионного обеспечения (денежного содержания) на 1 получателя в месяц, руб.

*Цель - Сокращение уровня бедности* – в 2011 году профинансирована в объеме 1621393,7тыс. руб., это 106,6 % от плана и 26,9% от общего объема расходов

на отрасль (подразделы 1003; 1006). Социальная политика по данной цели построена на принципах перераспределения расходов в пользу наиболее уязвимых малообеспеченных групп населения. В 2011 году решались следующие целевые задачи.

*1 задача* - осуществление денежных выплат гражданам, имеющим детей. На решение данной задачи из областного бюджета было направлено 559730,9 тыс.руб. или 99,7 % от плановых назначений (подразделы 1003 и 1006). Произведены расходы:

- в сумме 415724,7 тыс.руб. (100% от плана) на выплату ежемесячных пособий гражданам Владимирской области, имеющим детей, которые позволили обеспечить дополнительными выплатами (в размерах от 330 до 660 руб.) 86010 детей, проживающих в семьях с доходами ниже прожиточного минимума. С 2011 года в целях совершенствования работы по поддержке семей с детьми, гражданам предоставлена возможность получить ежемесячное пособие на ребенка сразу в квартальном размере при подготовке детей к школе (в августе за август – октябрь). Данным правом воспользовались 4135 человек;

- в сумме 97860,3 тыс.руб. (99,98% от плана), которые обеспечили 20670 человек (беременных, кормящих женщин, а также детей в возрасте до 3-х лет) денежной компенсацией в размере от 150 до 535 рублей для обеспечения полноценным питанием по заключению врачей;

- в сумме 26742,3 тыс.руб. или 103,6% от плана позволили осуществить для 6385 получателей единовременные выплаты в размере от 3300 до 16500 руб. при рождении второго и последующих детей, а также двойни, тройни;

- в сумме 12,9 тыс.руб. или 99,2% от плана обеспечили льготный проезд 8 детей, нуждающихся в санаторно-курортном лечении (средний размер компенсации исходящий из фактических затрат составил 1609 руб.);

- в сумме 19390,8 тыс.руб. или 94,5 % от плана направлены на выплату государственных пособий членам семей военнослужащих, проходящих военную службу по призыву (средний размер пособия составил 8550 руб., это выше на 1081 руб., чем в 2010 году и на 581 руб. выше плана на 2011 год).

Незначительное отклонение фактических показателей от плановых связано с увеличением численности получателей или изменением контингента по группам с различными размерами выплат. Удельный вес получателей пособий, компенсаций к общей численности детей в возрасте до 16 лет сохранен на уровне 2010 года (42%) и соответствует установленному планом значению. Совокупный размер ежемесячных денежных выплат малообеспеченной семье на ребенка сохранен на уровне 2010 года и составил 412 руб. (данный показатель выше установленного плана на 9 руб.).

*2 задача* - предоставление мер социальной поддержки малообеспеченным многодетным семьям. На решение данной задачи направлены средства областного бюджета в сумме 124833,2 тыс.руб. или 97,3 % от плана (подраздел 1003).

В 2011 году меры социальной поддержки оказаны 2922 семьям. Получили дополнительные ежемесячные пособия в размере 66 руб. на каждого ребенка 4227 человек; выплаты на лекарства детям до 6 лет (85 руб. ежемесячно) – 5851 человек;



выплаты на питание и проезд учащихся общеобразовательных учреждений в размере 875 руб. ежемесячно - 7567 человек; выплаты на школьную и спортивную форму учащихся в размере 1320 руб. в год – 7689 человек; льготы по оплате за содержание детей в детских дошкольных учреждениях ежемесячно 275 руб. – 2210 человек; 1025 семьям предоставлена компенсация на оплату твердого топлива в размере 1910 руб. в год и льготы по оплате услуг ЖКХ (50%).

Таким образом, в 2011 году каждая малообеспеченная многодетная семья ежемесячно получала помощь из областного бюджета в среднем 3526 руб., это больше, чем в 2010 году на 555 руб. и составляет в среднем 15% совокупного дохода семьи.

*3 задача* - предоставление субсидий гражданам на оплату жилого помещения и коммунальных услуг. Расходы областного бюджета на исполнение данных полномочий составили 874986,6 тыс. руб. или 102 % от плана (подразделу 1003). Средства областного бюджета были направлены в бюджеты муниципальных образований на оказание мер социальной поддержки гражданам по оплате услуг ЖКХ.

Доля семей, получателей субсидий, в 2011 году составила 10,7% в общем количестве проживающих в области семей (в 2010 году - 10,3%). Средний размер жилищных субсидий на 1 семью в месяц составил 1556 руб., это выше уровня 2010 года на 237 руб. и выше планового значения на 86 руб., что связано с увеличением размеров региональных стандартов стоимости жилищно-коммунальных услуг.

*4 задача* - адресная социальная поддержка малоимущих семей, малоимущих одиноко проживающих граждан. Расходы областного бюджета на реализацию данной задачи составили 31748,0 тыс.руб. или 99,9% от плана (подразделы 1003; 1006), из них:

- расходы в сумме 8234,1 тыс.руб. направлены на осуществление денежных выплат малоимущим семьям и малоимущим одиноко проживающим гражданам (малоимущим семьям оказывалась денежная помощь в размере 1100 руб., а гражданам, оказавшимся в сложной жизненной ситуации - 5500 руб.);

- расходы в сумме 23513,9 тыс.руб. направлены на оказание помощи в газификации жилья.

Реализация указанных расходов позволила довести до 1536 руб. в 2011 году средний размер оказываемой государственной социальной помощи в расчете на 1 получателя, что выше установленного планового показателя на 177 руб. (ввиду увеличения доли граждан, получивших выплату в связи с чрезвычайными ситуациями: пожар, оплата неотложных медицинских услуг). Средний размер оказываемой финансовой поддержки при газификации на 1 получателя составил 16832 руб., это на 768 руб. меньше планового показателя и ниже на 4,4% уровня 2010 года (уменьшение среднего размера связано с тем, что фактические расходы, представленные в документах о затратах, меньше запланированных расчетно-нормативных). Средний размер адресной социальной помощи неработающим пенсионерам, оказываемой за счет субвенций Пенсионного фонда РФ, составил в 2011 году 17386 руб., материальная помощь оказана 115 неработающим пенсионерам.

*5 задача* - Оказание материальной поддержки отдельным категориям населения. На решение этой задачи направлены средства областного бюджета в сумме 30095 тыс. руб. или 130,7 % от плана (подраздел 1003).

В рамках этой задачи выплачены социальные пособия на погребение в сумме 13653,9 тыс. руб. (оказана поддержка 3000 граждан, взявших на себя обязанность погребения умерших); оказана социальная поддержка гражданам, пострадавшим в результате чрезвычайных ситуаций, в сумме 3800,0 тыс. руб. (выплаты в размере 200,0 тыс.руб. получили 16 чел.); оказана материальная помощь инвалидам, а также семьям, имеющим детей-инвалидов, и малоимущим неработающим инвалидам на сумму 12641,1 тыс.руб.

*Цель* - Содействие улучшению положения семей с детьми, создание благоприятных условий для комплексного развития и жизнедеятельности детей, попавших в трудную жизненную ситуацию – профинансирована в сумме 359371,7 тыс.руб. или 112,6% от плана и составляет 6,0% от объема расходов на отрасль (подразделы 1002, 1004, 1006). Для достижения указанной цели в 2011 году решались следующие задачи.

*1 задача* - укрепление системы социальной защиты семьи, обеспечивающей сохранение ребенка в семье, внедрение новых форм и технологий профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних. На решение этой задачи направлены средства областного бюджета в сумме 18980,0 тыс.руб. (подраздел 1002) или 113,0% от плана на проведение профилактической работы с семьями на ранних стадиях их неблагополучия, оказание помощи и поддержки семьям с детьми, попавшим в трудную жизненную ситуацию. Направленные на решение данной задачи расходы оцениваются показателем «Удельный вес безнадзорных детей, состоящих на учете в органах социальной защиты населения, от общего числа детского населения», который в 2011 году уменьшился в сравнении с 2010 годом на 0,1% и составил 1,6%, что соответствует запланированному показателю.

*2 задача* - предупреждение семейного неблагополучия, профилактика социального сиротства. На решение данной задачи в 2011 году были направлены средства областного бюджета (подразделы 1002, 1004, 1006) в сумме 217127 тыс.руб. (или 112,5% от плана) в том числе:

- в сумме 15251,0 тыс. руб. в рамках долгосрочных целевых программ Владимирской области («Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на 2010-2014 годы» - 240,0 тыс.руб.; «Реабилитация без границ» на 2009-2011годы<sup>41</sup> - 11750 тыс.руб.; «Формирование доступной среды жизнедеятельности для инвалидов во Владимирской области на 2011-2015 годы» - 3261,0 тыс.руб.);

- в сумме 17911,0 тыс.руб. в рамках ведомственных целевых программ («Повышение квалификации (переподготовки) работников отрасли социальной защиты населения Владимирской области, обеспечение их информационными ресурсами и улучшение качества предоставляемых населению государственных услуг на 2010-2012 годы» - 26,0 тыс.руб.; «Обеспечение пожарной безопасности областных государственных учреждений социального обслуживания системы

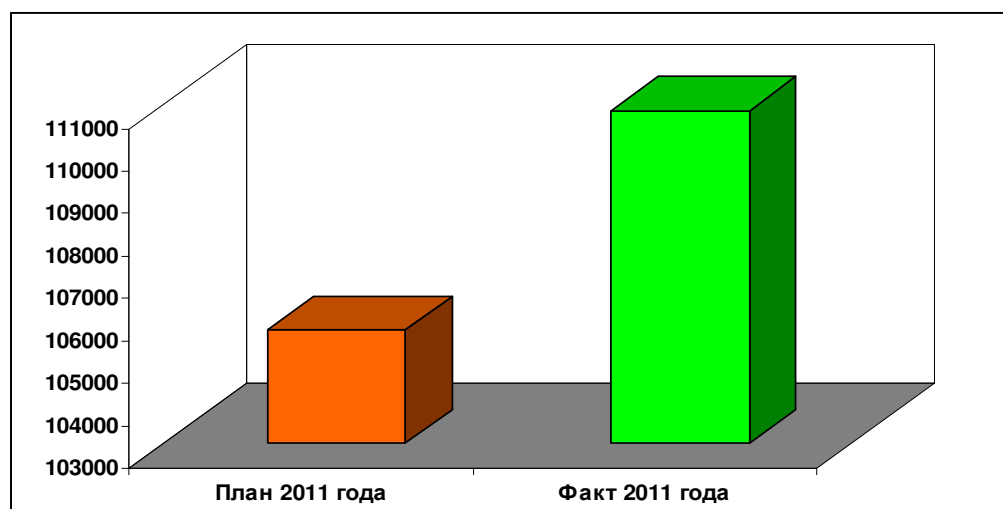
<sup>41</sup> Утверждена Постановлением Губернатора от 01.04.2011 №263

социальной защиты Владимирской области» - 610,0 тыс.руб.; «Развитие системы социального обслуживания населения Владимирской области на 2011-2013 годы» - 17275,0 тыс.руб.);

- в сумме 472,0 тыс.руб. - централизованные расходы на стимулирующие выплаты руководителям подведомственных учреждений.

В 2011 году через стационарные отделения специализированных учреждений для несовершеннолетних, нуждающихся в социальной реабилитации, прошли реабилитацию дети и подростки в количестве 1781 человека, что составляет 61,5% к общему количеству безнадзорных детей и превышает плановое значение на 7,5 % (в 2010 году - 54%).

Выполнение в 2011 году государственного задания учреждениями социального обслуживания семьи и детей в стационарных условиях по койко-дням составило 104,55 и представлено на рис.50.



**Рис.50. Исполнение государственного задания социально-реабилитационными центрами для несовершеннолетних в 2011 году, койко-дней.**

3 задача - повышение уровня обеспеченности детей-инвалидов необходимыми видами социальной помощи. На решение данной задачи направлены средства областного бюджета в сумме 87042,7 тыс.руб. (подразделы 1002,1006) или 119,1% от плана, в том числе:

- в сумме 1500,0 тыс.руб. в рамках долгосрочной целевой программы Владимирской области «Реабилитация без границ» на 2009-2011годы;

- в сумме 1050,0 тыс.руб. в рамках ведомственной целевой программы «Развитие системы социального обслуживания населения Владимирской области на 2011-2013 годы»;

- в сумме 315,0 тыс.руб. по ведомственной целевой программе «Обеспечение пожарной безопасности областных государственных учреждений социального обслуживания Владимирской области»;

- в сумме 265,0 тыс.руб. по долгосрочной целевой программе Владимирской области «Формирование доступной среды жизнедеятельности для инвалидов во Владимирской области на 2011-2015 годы»;

- в сумме 36,7 тыс.руб. на стимулирующие выплаты руководителям подведомственных учреждений.

Средства областного бюджета позволили увеличить на 10% в 2011 году к уровню 2010 года удельный вес детей-инвалидов, получивших реабилитационные услуги в специализированных учреждениях и отделениях для детей с ограниченными возможностями, от общего числа детей-инвалидов, который составил 55%. Также увеличился до 38% (+8% к плану) удельный вес семей с детьми-инвалидами, получивших услуги, от числа нуждающихся в услугах данных учреждений. Государственное задание по социальному обслуживанию детей с ограниченными возможностями выполнено на 106%.

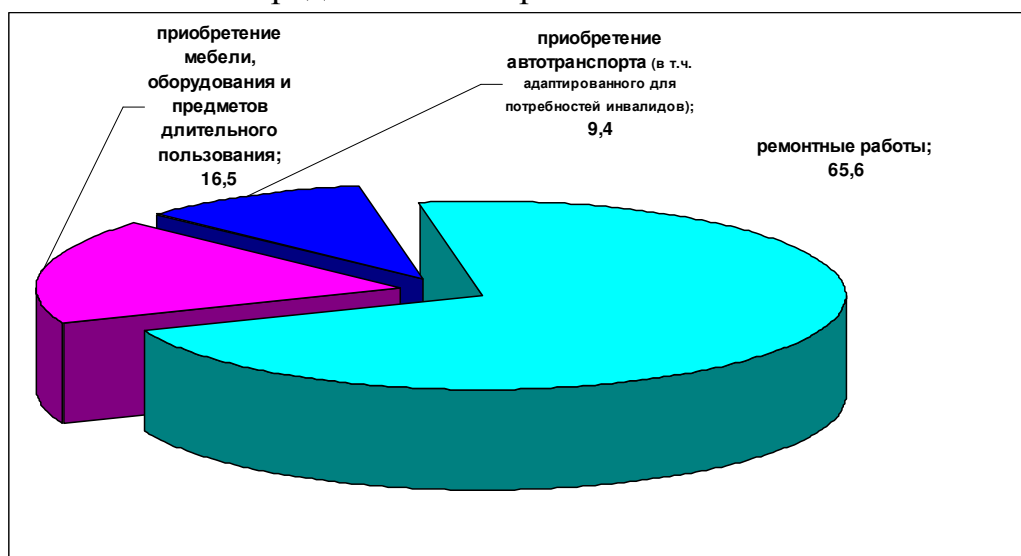
В 2011 году учреждениями и отделениями социального обслуживания семьи и детей оказано 650,0 тыс.услуг. Число социальных услуг увеличилось с 16,0 до 16,3 в расчете на одного человека. Удельный вес детей, получивших социальные услуги в учреждениях социального обслуживания семьи и детей, от общего числа детского населения согласно плану составил 14,4%.

*Цель - Полное обеспечение потребностей в социальном обслуживании граждан пожилого возраста и инвалидов* – профинансирована областным бюджетом в объеме 1021144,0 тыс. руб. (подразделы 1002,1003,1006) или 111,5% от плана и составляет 17% в структуре расходов по отрасли. Социальная помощь пожилым людям и инвалидам в нестационарных условиях предоставлялась в виде социально-бытовых и социально-медицинских услуг на дому. Наряду с этим совершенствуются инновационные формы социального обслуживания: мобильные бригады, социальные рейсы, университет третьего возраста, мини-клубы общения, компьютерные курсы, организация телемостов. Для достижения поставленной цели решались следующие задачи.

*1 задача* - предоставление гарантированного государством перечня социальных услуг гражданам пожилого возраста и инвалидам в нестационарных и полустационарных условиях. На решение этой задачи направлены средства областного бюджета в сумме 420997,4 тыс.руб. (107,2 % от плана) по обеспечению деятельности центров социального обслуживания населения (граждан пожилого возраста и инвалидов), социально-оздоровительного центра и геронтологического центра (подразделы 1002, 1006).

Указанные средства позволили сохранить показатель охвата граждан пожилого возраста и инвалидов всеми видами социального обслуживания на дому на уровне 2010 года или 167 человек на 10 тыс.пенсионеров и инвалидов. Число лиц данной категории, обслуженных мобильными бригадами социального обслуживания, составило более 300 человек в 113 деревнях. В социально-оздоровительном центре для граждан пожилого возраста и инвалидов «Вербовский» (о.Муром) и геронтологическом центре «Ветеран» (Киржачский район) в 2011 году отдохнули и получили социально-оздоровительные услуги 845 ветеранов войны и труда (в 2010 году - 31 чел.), что составляет 0,35% от общего числа пенсионеров, не являющихся федеральными льготополучателями. В 18 территориях организованы социальные рейсы, поезда милосердия в отдаленные населенные пункты, которыми ежегодно обслуживается более 6 тыс. чел.

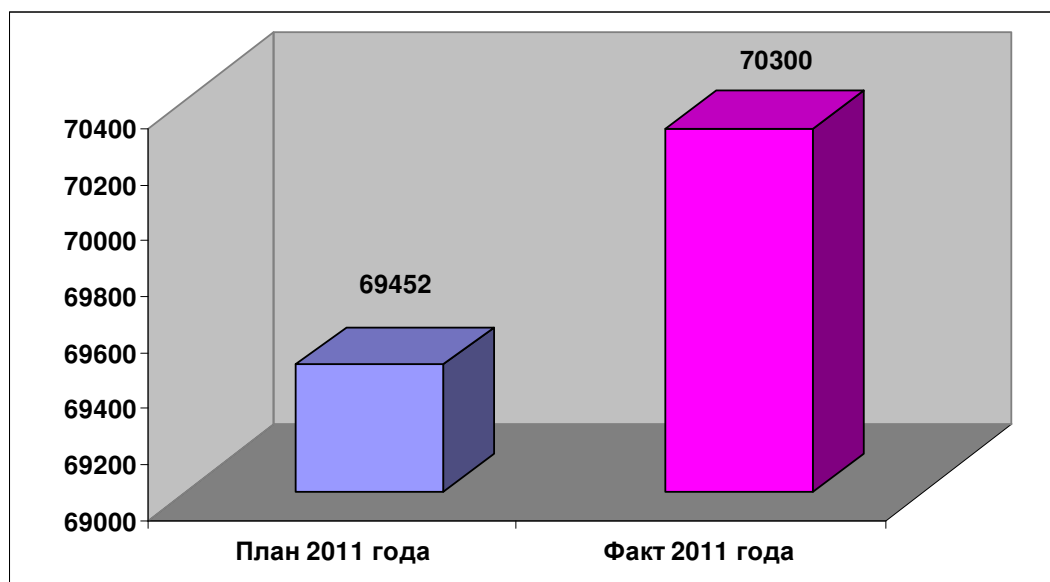
2 задача - повышение эффективности стационарного социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов. На решение этой задачи направлены средства областного бюджета (подразделы 1002, 1006) в сумме 594172,0 тыс.руб. (115,1% от плана). Данная задача реализовывалась в 29 учреждениях, осуществляющих стационарное социальное обслуживание пожилых граждан и инвалидов, в которых одновременно проживают около 3,8 тыс.чел. Средства областного бюджета направлены на обеспечение деятельности домов-интернатов для престарелых и инвалидов, домов милосердия, на переподготовку работников этих учреждений (70,0 тыс.руб.) в рамках ведомственной целевой программы «Повышение квалификации (переподготовки) работников отрасли социальной защиты населения Владимирской области, обеспечение их информационными ресурсами и улучшения качества предоставляемых населению государственных услуг на 2010-2012 годы», на укрепление материально-технической базы, улучшение условий проживания (91,5 млн.руб., структура расходов областного бюджета на укрепление материально-технической базы учреждений социального обслуживания населения представлена на рис.51.



**Рис.51 Структура расходов областного бюджета на укрепление материально-технической базы учреждений социального обслуживания населения в 2011 году, млн. руб.**

За счет выделенных средств областного бюджета в 2011 году в стационарных учреждениях получили места 860 человек (в 2010 году - 960 человек). Обеспеченность койками в стационарных учреждениях социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов на 10 тыс. населения области составила 26,7 мест (на уровне плана). В 2011 году отсутствовала очередность в дома-интернаты общего типа и Кольчугинский дом-интернат для умственно-отсталых детей. Выполнение государственного задания стационарными учреждениями для граждан пожилого возраста и инвалидов составило 98,9%.

Сведения об исполнении государственного задания центрами социального обслуживания населения в 2011 году представлены на рис.52.



*Рис.52 Сведения об исполнении государственного задания центрами социального обслуживания населения в 2011 году, койко-дней.*

*3 задача* - реабилитация и социальная интеграция инвалидов и иных категорий граждан. На решение данной задачи направлены средства областного бюджета в сумме 5174,8 тыс.руб. или 85,4% от плана (подраздел 1006). Решение указанной задачи направлено на создание необходимых условий для инвалидов и граждан с ограниченными возможностями для повышения уровня и улучшения качества их жизни, а также возвращение их к общественной, и бытовой деятельности. Направленные средства позволили обеспечить средствами социальной адаптации 703 инвалидов с нарушениями функций опорно-двигательного аппарата, зрения и слуха (это на 341 чел. больше уровня 2010 года) и позволили ликвидировать очередность инвалидов на приобретение оборудования для подъема и перемещения, радиоприемников с TV-диапазоном, часов «говорящих», калькуляторов «говорящих», приборов и грифелей для письма по Брайлю; а также позволили обеспечить 386 граждан, не имеющих группу инвалидности, протезно-ортопедическими изделиями, необходимыми им по медицинским показаниям (изготовлено 871 изделие, что на 20% больше, чем в 2010 году), все обратившиеся граждане обеспечены протезно-ортопедическими изделиями; оказана финансовая поддержка областными объединениями инвалидов на проведение культурно-массовых и спортивных мероприятий.

Таким образом, за счет средств областного бюджета 95% инвалидов получили средства социальной адаптации, что соответствует плановому показателю и уровню 2010 года.

*4 задача* - социальная поддержка больных туберкулезом, аккуратно выполняющих режим лечения на амбулаторном этапе. Реализация данной задачи проводилась в рамках долгосрочной целевой программы «Развитие здравоохранения Владимирской области на 2009-2014 годы», на ее решение были направлены средства областного бюджета в сумме 799,8 тыс.руб. (подраздел 1003), что позволило в соответствии с планом обеспечить 2666 больных, аккуратно

выполняющих режим лечения на амбулаторном этапе (100%), наборами продуктов питания и предметов первой необходимости стоимостью 300 рублей.

Исполнение расходов областного бюджета за 2011 год **на физкультуру, спорт и туризм** составило 243024,6 тыс.руб. или 87,2% от плана и 0,7% от общего объема расходов областного бюджета. Расходы отражены по подразделам: 1101 «Физическая культура» (в сумме 127181,6 тыс.руб.), 1102 «Массовый спорт» (в сумме 62693,1 тыс.руб.), 1103 «Спорт высших достижений» (в сумме 37652,2 тыс.руб.), 1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» (в сумме 8795,3 тыс.руб.), 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» (в сумме 6214,5 тыс.руб.), 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» (в сумме 333,0 тыс.руб.), 0302 «Органы внутренних дел» (в сумме 118,9 тыс.руб.) и 1003 «Социальное обеспечение населения» (в сумме 36,0 тыс.руб.). Графически структура расходов на физкультуру, спорт и туризм представлена на рис. 53.



**Рис.53.** Структура расходов областного бюджета на физкультуру, спорт и туризм в 2011 году, %

Управление средствами в сфере физкультуры, спорта и туризма осуществлялось главным распорядителем средств областного бюджета - департаментом по физической культуре, спорту и туризму администрации Владимирской области (далее департамент по физической культуре, спорту и туризму). В 2011 году расходы департамента по физической культуре, спорту и туризму составили 225815,5 тыс.руб. или 87,4% от плана.

Выделенные бюджетные средства позволили в 2011 году профинансировать все закрепленные за департаментом по физической культуре, спорту и туризму полномочия. Средства областного бюджета в анализируемом периоде направлялись на достижение установленных целей и задач, что характеризуется показателями результатов деятельности департамента на 2011 год. В Докладе о результатах и основных направлениях деятельности департамента по физической культуре, спорту и туризму за 2011 год отражена степень исполнения установленных показателей результативности деятельности.

*Цель – Создание эффективной системы организации физкультурно-оздоровительной и спортивно-массовой работы среди всех групп населения,*



увеличение количества занимающихся физической культурой и спортом. Расходы в 2011 году составили 98372,4 тыс.руб. или 43,6% расходов по отрасли. Достижение данной цели осуществлялось через финансирование задач:

*Задача 1* – развитие инфраструктуры и материальной базы для физкультурно-оздоровительной и спортивной работы;

*Задача 2* – увеличение единовременной пропускной способности спортсооружений Владимирской области до 65 000 человек;

*Задача 3* – создание оптимальной системы официальных физкультурных мероприятий и спортивных соревнований, способствующих привлечению к физкультурно-спортивным занятиям населения области и направленных на повышение спортивного мастерства ведущих спортсменов.

На реализацию поставленных задач направлены средства в сумме 46825,2 тыс.руб. (59,3% от плана) по подразделу 1101 в форме бюджетных инвестиций на софинансирование строительства Юрьев-Польского районного физкультурно-оздоровительного комплекса (начало строительства 2009 год, готовность объекта по состоянию на 01.01.2012 оценочно составила 88,1%) и спортивно-оздоровительного центра в г. Вязники (начало строительства 2011 год). Необходимо отметить, что расходы по строительству физкультурно-оздоровительных комплексов и спортивных сооружений включены в областной бюджет Законом области от 08.08.2011 № 58-ОЗ «О внесении изменений в Закон Владимирской области «Об областном бюджете на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов» в общей сумме 111069,0 тыс.руб. из отраженных ранее по департаменту финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области. Законом области от 25.11.2011 № 107-ОЗ «О внесении изменений в Закон Владимирской области «Об областном бюджете на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов» бюджетные ассигнования были уменьшены на 32113,0 тыс.руб. на строительство физкультурно-оздоровительного комплекса (далее ФОК) с универсальным игровым залом в п. Бавлены Кольчугинского района по причине не обеспечения софинансирования расходов из местного бюджета и на строительство межрегионального центра по спортивной гимнастике и единоборствам в г. Владимире по причине отсутствия проектно-сметной документации. Согласно уточненному плану расходов областного бюджета на 2011 год объем средств на софинансирование строительства физкультурно-оздоровительных комплексов запланирован в размере 78956,0 тыс.руб. Вместе с тем, неисполненные плановые назначения сложились на сумму 32130,8 тыс.руб., в том числе по следующим объектам строительства:

- 13000,0 тыс.руб. не освоены средства на строительство ФОК г. Гусь-Хрустальный – подрядчиком не выполнены обязательства по контракту;

- 8527,3 тыс.руб. не освоены средства на строительство ФОК в г. Юрьев-Польский – задержка поставки оборудования;

- 10603,5 тыс.руб. средства на строительство ФОК в г. Вязники - подрядчиком частично не выполнены обязательства по контракту (отчет департамента по физической культуре, спорту и туризму об объемах фактического использования средств на строительство ФОКов за 2011 год).

Средства в сумме 19155,4 тыс.руб. (100,0% от плана) направлены в рамках ведомственной целевой программы «Развитие физической культуры, спорта и



укрепление материальной базы спортивных сооружений Владимирской области на 2010-2011 годы» на укрепление материально-технической базы, строительство, ремонт и реконструкцию спортивных сооружений, в том числе на ремонт и реконструкцию помещений Специализированной областной детско-юношеской комплексной спортивной школы единоборств олимпийского резерва в сумме 4854,2 тыс.руб. и футбольного клуба «Торпедо-Владимир» в сумме 7789,8 тыс.руб., а также на приобретение данными учреждениями спортивного инвентаря и оборудования в размерах 1759,5 тыс.руб. и 1087,0 тыс.руб. соответственно (подразделы 1101, 1102). Также в рамках данной программы средства в сумме 3338,5 тыс.руб. направлены по подразделу 1101 на проведение физкультурно-массовых и спортивных мероприятий согласно ежегодному календарному плану.

Средства федерального бюджета в сумме 11900,0 тыс.руб. направлены на приобретение оборудования для Юрьев-Польского районного физкультурно-оздоровительного комплекса (подраздел 1101). За счет средств федерального бюджета в сумме 8421,0 тыс.руб. приобретено футбольное поле с искусственным покрытием в г. Александрове (подраздел 1102). Данные средства были включены в состав областного бюджета Законом области от 25.11.2011 № 107-ОЗ «О внесении изменений в Закон Владимирской области «Об областном бюджете на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов».

Финансирование цели через реализацию поставленных задач позволило достигнуть следующие показатели: выполнен план по обеспеченности области спортивными сооружениями. Так, обеспеченность на 10 тыс. чел. населения спортивными залами составила 1,95 тыс.кв.м. при плане 1,9 тыс.кв.м., плавательными бассейнами – 62,3 тыс.кв.м. при плане 60,5 тыс. кв.м. и плоскостными сооружениями 5,8 тыс.кв.м. при плане 5,2 тыс.кв.м. Также показателями результативности от направленных средств стали доля населения области, систематически занимающегося физической культурой и спортом, на уровне 21,6% при плане 21,4%, проведение 249 физкультурно-массовых и спортивных мероприятий при плане 227 мероприятий, увеличение единовременной пропускной способности спортсооружений области до уровня 66990 человек при плане 65000 человек.

*Цель - Создание благоприятных условий, способствующих выявлению, развитию и поддержке спортсменов для подготовки представителей Владимирской области к Олимпийским играм, Паралимпийским играм, Сурдлимпийским играм.* Расходы в 2011 году составили 120178,6 тыс.руб. или 53,2% расходов по отрасли. Достижение данной цели осуществлялось через финансирование задач:

*Задача 1* – создание детско-юношеских спортивных школ (ДЮСШ), специализированных детско-юношеских спортивных школ олимпийского резерва (СДЮСШОР) и открытие новых программ по видам спорта.

*Задача 2* – адресная поддержка спортсменов - кандидатов в сборные команды России по видам спорта.

*Задача 3* – профессиональная переподготовка специалистов физкультурно-спортивной направленности.

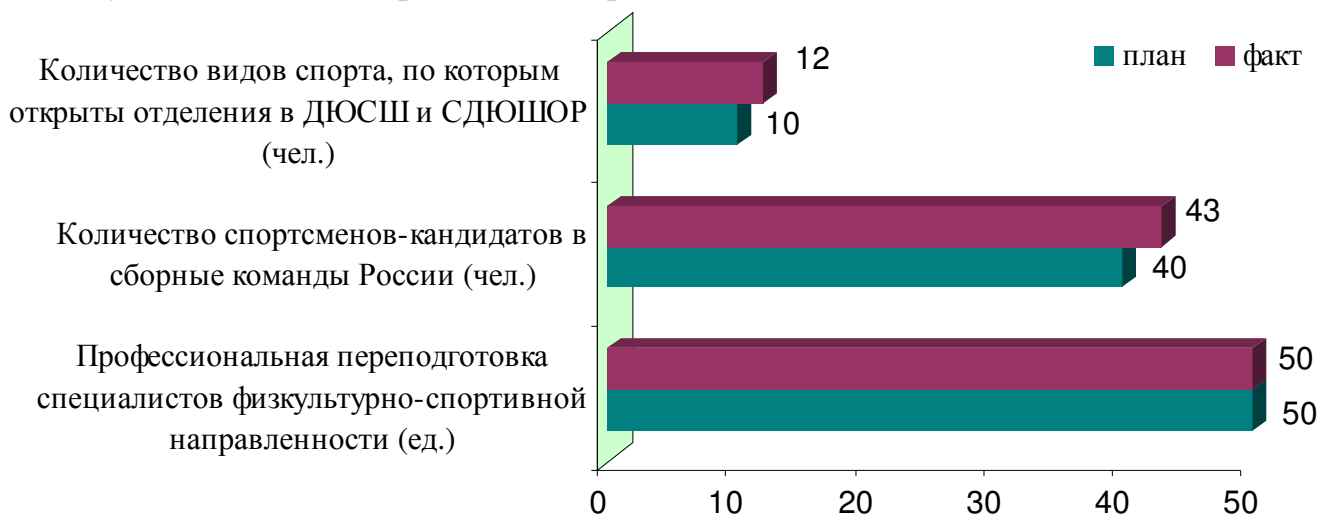
На достижение поставленной цели направлены средства на обеспечение деятельности областных учреждений физической культуры и спорта на сумму

89141,1 тыс.руб. (100,0% от плана). Средства в размере 19683,1 тыс.руб. направлены по подразделам 1101, 1102, 1103 в рамках ведомственной целевой программы «Развитие физической культуры, спорта и укрепление материальной базы спортивных сооружений Владимирской области на 2010-2011 годы» на проведение учебно-тренировочных сборов, командирование спортсменов и команд для участия во всероссийских и международных соревнованиях, а также по видам спорта, включенным в программу Олимпийских игр, для спортсменов области, включенных кандидатами в сборные команды России. Также на реализацию данной цели направлены средства в сумме 6439,8 тыс.руб. на обеспечение деятельности аппарата департамента по физической культуре, спорту и туризму по подразделу 1105.

За счет уточнения объема расходов в 2011 году департаменту по физической культуре, спорту и туризму увеличены ассигнования на 4373,0 тыс.руб., в том числе средства федерального бюджета составили 4154,0 тыс.руб., средства областного бюджета - 219,0 тыс.руб. Данные расходы направлены на оказание адресной финансовой поддержки спортивным организациям, осуществляющим подготовку спортивного резерва для сборных команд Российской Федерации (подраздел 1103).

Кроме того, средства в сумме 505,6 тыс.руб. направлены на стимулирование руководителей учреждений физкультуры и спорта в рамках ведомственной целевой программы «Реформирование системы оплаты труда работников государственных учреждений физкультуры и спорта».

Финансирование цели через реализацию поставленных задач позволило достигнуть следующих показателей: по 12 видам спорта при плане в количестве 10, открыты отделения в ДЮСШ и СДЮШОР; 43 при плане 40 человек подготовлено спортсменов-кандидатов в сборные команды России; осуществлена профессиональная переподготовка специалистов физкультурно-спортивной направленности в количестве 50 человек или на уровне плана. Графически достигнутые показатели приведены на рис. 54.



**Рис. 54** Анализ достижения показателей по созданию благоприятных условий, способствующих выявлению, развитию и поддержке спортсменов для подготовки представителей Владимирской области к Олимпийским играм, Паралимпийским играм, Сурдлимпийским играм

*Цель - Стимулирование роста объема туристских услуг.* Расходы в 2011 году составили 7264,5 тыс.руб. или 3,2% расходов по отрасли. Достижение данной цели осуществлялось через финансирование задач:

*Задача 1* – рост внутреннего и въездного турпотока.

*Задача 2* - увеличение количества мест в коллективных средствах размещения (КСР) туристов.

*Задача 3* - увеличение количества туродней.

Средства в сумме 6214,5 тыс.руб. (93,7% от плана) использованы по подразделу 0412 на мероприятия ведомственной целевой программы «Поддержка развития внутреннего и въездного туризма во Владимирской области на 2010-2012 г.г «Малое Золотое кольцо». В том числе 781,8 тыс.руб. составили субсидии на софинансирование проведения областных конкурсов в сфере туризма. Средства в сумме 3273,2 тыс.руб. направлены на проведение межрегиональных туристических выставок, фестивалей, конференций и на организацию участия в работе межрегиональных и международных туристических выставок, рекламно-информационное обеспечение фестиваля «Богатырские забавы», проведение рекламно-информационных туров «Малое Золотое кольцо» для туроператоров и средств массовой информации, изготовление сувенирной и представительской рекламной продукции и другие расходы. Средства в сумме 569,4 тыс.руб. направлены на создание кемпинга и палаточного лагеря на территории государственного учреждения Владимирской области социально-оздоровительный центр «Олимп». Также на реализацию данной цели направлены средства в сумме 1050,0 тыс.руб. на обеспечение деятельности аппарата департамента по физической культуре, спорту и туризму.

Согласно Докладу о результатах деятельности департамента по физической культуре, спорту и туризму за 2011 год средства, направленные на стимулирование роста объема туристских услуг, позволили добиться следующих показателей: количество мест в КСР доведено до 10770 при плане 10400 мест, внутренний и въездной турпоток в 2011 году составил 105 ночевков в КСР при плане 106 ночевков.

Согласно бюджетной классификации расходов по разделу 1101 «Физическая культура» отражены также расходы департамента строительства и архитектуры на сумму 17209,1 тыс.руб. (85,0% от плана), в том числе:

- реконструкцию стадиона «Торпедо» - 4822,1 тыс.руб.;
- софинансирование строительства Юрьев-Польского районного физкультурно-оздоровительного комплекса - 12387,0 тыс.руб.

По итогам исполнения областного бюджета за 2011 год **бюджетные инвестиции в объекты государственной и муниципальной собственности** в рамках областной адресной инвестиционной программы (далее ОАИП) составили 2252753,0 тыс.руб. или 6,45 % расходов областного бюджета.

Перечни объектов капитального строительства для областных нужд, финансируемых из областного бюджета, объектов капитального строительства муниципальной собственности, финансируемых из областного бюджета, а также объектов областной собственности, подлежащих капитальному ремонту, на 2011 год (далее Перечни) утверждены постановлением Губернатора Владимирской области

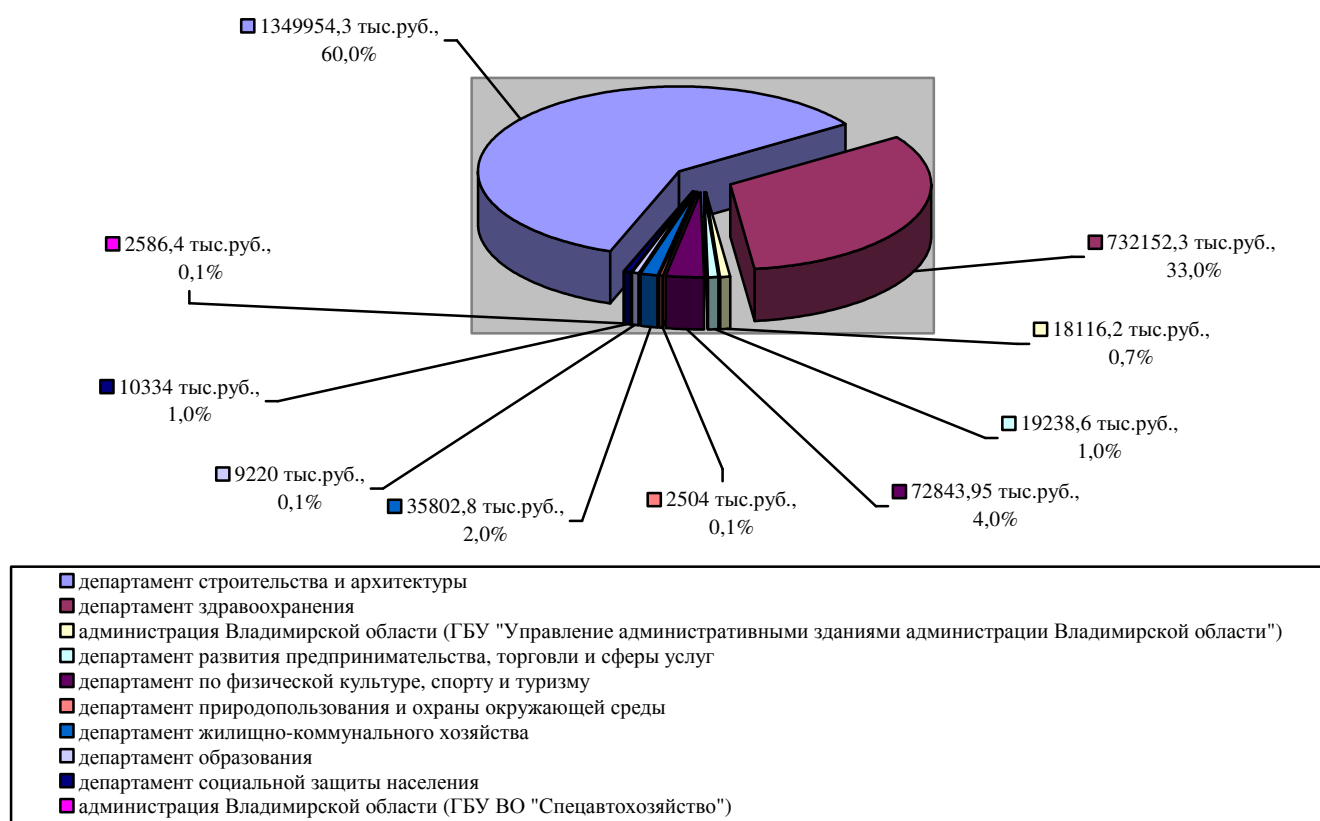
от 11.03.2011 № 204 «Об утверждении Перечней объектов капитального строительства на 2011 год» (далее Постановление № 204).

Необходимо отметить, что в утвержденных Перечнях не отражены разделы (подразделы) и целевые статьи, по которым запланированы расходы, что не соответствует п. 1.4 Положения о формировании и финансировании Перечня объектов капитального строительства для областных нужд, финансируемых за счет средств областного бюджета, Перечня объектов областной собственности, подлежащих капитальному ремонту, и Перечня объектов капитального строительства муниципальной собственности, софинансируемых из областного бюджета<sup>42</sup> (далее Положение).

Необходимо отметить также, что отдельные бюджетные инвестиции, предусмотренные Законом Владимирской области от 24.12.2010 № 126-ОЗ «Об областном бюджете на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов», в утвержденных Перечнях не отражены. Так, по департаменту жилищно-коммунального хозяйства администрации Владимирской области в рамках Программы переселения с учетом необходимости развития рынка жилья в 2011 году предусмотрены и направлены бюджетные инвестиции в сумме 5280,5 тыс.руб. на окончательную оплату по государственным контрактам в г.Кольчугино (строительство жилья для переселения граждан из аварийного жилищного фонда). Однако в Перечнях вышеуказанные расходы не отражены. Кроме того, бюджетные инвестиции по ряду объектов, предусмотренные Перечнями, отражены в Законе Владимирской области от 24.12.2010 № 126-ОЗ «Об областном бюджете на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов» в общей сумме в составе других расходов и отдельной строкой не выделялись. Вышеуказанные обстоятельства затрудняют оценку общего объема инвестиций и распределение их по отраслям. Финансирование осуществлялось через 9 главных распорядителей и распорядителей. Наибольший объем ОАИП направлен через департамент строительства и архитектуры администрации Владимирской области, доля которого в общем объеме ОАИП составила 1349954,3 тыс.руб. или 60 %, и департамент здравоохранения администрации Владимирской области, доля которого составила 732152,3 тыс.руб. или 33 %. Данные о структуре расходов по распорядителям представлены на рис. 55.

---

<sup>42</sup>Утверждено постановлением Губернатора Владимирской обл. от 15.07.2008 № 517.



**Рис. 55. Структура расходов по главным распорядителям и распорядителям расходов областного бюджета**

Плановые назначения по финансированию ОАИП исполнены на 89,6 %. Необходимо отметить, что п. 5.18 Положения предусматривается форма подачи сведений об объемах фактического финансирования объектов, включенных в Перечни в разрезе объектов с указанием государственных (муниципальных) заказчиков, реквизитов заключенных государственных (муниципальных) контрактов (договоров), наименования подрядных организаций - исполнителей работ и объяснением причин несвоевременного освоения выделенных в финансовом году бюджетных инвестиций (приложение № 6, приложение № 7 к Положению). Однако, Счетная палата указанными сведениями не располагает.

Неисполненные назначения составили 262089,1 тыс.руб. В частности, неисполненные назначения по департаменту строительства и архитектуры администрации Владимирской области составили:

- в общей сумме 8449,6 тыс.руб. – экономия в результате проведения конкурсных процедур по ряду объектов капитального строительства;
- в общей сумме 4506,8 тыс.руб. – экономия стоимости строительства;
- в сумме 112,3 тыс.руб. - экономия средств по подпрограмме «Обеспечение территории Владимирской области документами территориального планирования, градостроительного зонирования и документацией по планировке территорий на 2011 – 2015 годы» долгосрочной целевой программы «Жилище» на 2011–2015 годы», в связи с фактическим увеличением доли софинансирования из местных бюджетов ряда муниципальных образований;

- в сумме 31,8 тыс.руб. – по целевой программе «Совершенствование медицинской помощи больным с онкологическими заболеваниями по Владимирской области на 2011 год», утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 25.05.2011 № 524 (Областной клинический онкологический диспансер) - несоответствие КОСГУ;

- в сумме 3025,9 тыс.руб. – по объекту «Реконструкция стадиона «Торпедо», в связи с неудовлетворительной работой подрядчиков, необходимостью оформления дополнительных соглашений по причине смены реквизитов подрядчика, экономией стоимости строительства и предъявлением штрафных санкций к недобросовестному подрядчику;

- в сумме 13796,5 тыс.руб. – по средствам на предоставление единовременных компенсационных выплат гражданам за жилое помещение, утраченное в результате природных пожаров, в связи с тем, что данные средства расходуются по мере поступления заявок от органов местного самоуправления на предоставление указанных выплат.

Неисполненные назначения в общей сумме 871,3 тыс.руб., сложились в связи уменьшением оплаты выполненных работ на сумму штрафных санкций за срыв сроков выполнения работ по ряду объектов капитального строительства, в том числе:

- по объекту «Строительство внешних инженерных сетей к строящимся жилым домам в д. Иватино Меленковского района для граждан, лишившихся жилого помещения в результате природных пожаров: дороги и благоустройство» (государственный контракт с ООО «Игротэк» 20.09.2010 № 50, договор подряда от 20.09.2010 № 51) на сумму 312,3 тыс.руб.;

- по объекту «Строительство внешних инженерных сетей к строящимся жилым домам в д. Иватино Меленковского района для граждан, лишившихся жилого помещения в результате природных пожаров: водопроводные сети» (государственный контракт с ООО «Игротэк» от 20.09.2010 № 54, договор подряда от 20.09.2010 № 57) на сумму 454,1 тыс.руб.;

- по объекту «Автостанция в г. Суздале» (государственный контракт от 16.02.2011 № 3 с ОАО «Владимирреставрация») на сумму 104,9 тыс.руб.

Неисполненные назначения в сумме 54677,5 тыс.руб., предусматривавшиеся на строительство бизнес - инкубатора в г.Ковров через департамент развития предпринимательства, торговли и сферы услуг администрации Владимирской области, сложились в связи с поздними сроками проведения конкурсных процедур.

В полном объеме не исполнены назначения в общей сумме 91957,4 тыс.руб. по ряду объектов, предусмотренных перечнями (таблица № 6).

Таблица № 6

## Информация о объектах, не обеспеченных финансированием в 2011 году

Наименование объекта	Предусмотренный объем финансирования, тыс.руб.	Главный распорядитель (распорядитель)	Причина неисполнения расходов
Реконструкция общежития комнатного типа под общежитие квартирного типа в п. Золотково Гусь-Хрустального района	1000,0	Департамент строительства и архитектуры администрации Владимирской области	не предъявлены документы для открытия финансирования, не выполнены запланированные объёмы строительно-монтажных работ по данному объекту
Физкультурно-оздоровительного комплекса (Владимирская область, г. Гусь-Хрустальный, ул. Менделеева)	13000,0	Департамент по физической культуре, спорту и туризму администрации Владимирской области	контракт заключен, не предъявлены документы для открытия финансирования
Капитальный ремонт участка теплотрассы в с.Новое Суздальского района	116,1	Департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации Владимирской области	не предъявлены документы для открытия финансирования, работы на объекте выполнены
Капитальный ремонт рентгенохирургического МБУЗ «Городская больница № 4»	353,09	Департамент здравоохранения администрации Владимирской области	не предъявлены документы для открытия финансирования
Капитальный ремонт кабинетов МБУЗ «Родильный дом № 2»	350,69	Департамент здравоохранения администрации Владимирской области	не предъявлены документы для открытия финансирования
Капитальный ремонт помещений 1 этажа здания стационара МУЗ «Детская городская больница г. Гусь-Хрустальный»	825,64	Департамент здравоохранения администрации Владимирской области	не предъявлены документы для открытия финансирования
Капитальный ремонт 2 и 3 этажей родильного дома МУЗ «Гусь-Хрустальная центральная городская больница»	5493,71	Департамент здравоохранения администрации Владимирской области	не предъявлены документы для открытия финансирования
Капитальный ремонт кровли и перекрытия 2-го этажа здания главного корпуса МУЗ «Гусь-Хрустальная центральная городская больница»	1297,48	Департамент здравоохранения администрации Владимирской области	не предъявлены документы для открытия финансирования

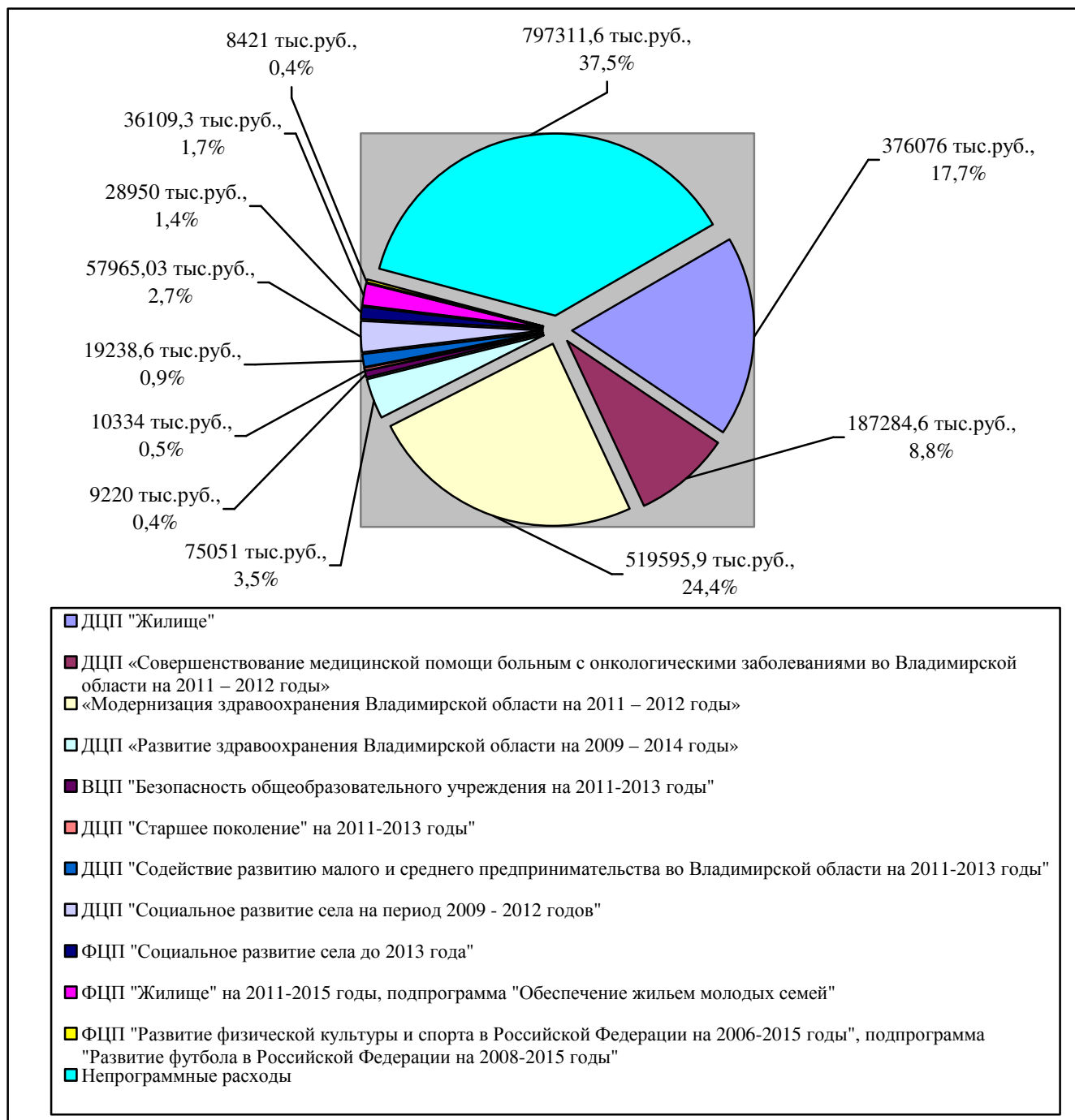
Капитальный ремонт системы вентиляции поликлиники МУЗ «Гусь-Хрустальная центральная городская больница»	2945,03	Департамент здравоохранения администрации Владимирской области	не предъявлены документы для открытия финансирования
Капитальный ремонт помещений КВО МУЗ «Гусь-Хрустальная центральная городская больница»	1369,02	Департамент здравоохранения администрации Владимирской области	не предъявлены документы для открытия финансирования
Капитальный ремонт помещений отделения амбулаторного гемодиализа МБУЗ «Гусь-Хрустальная центральная городская больница»	1176,18	Департамент здравоохранения администрации Владимирской области	не представлены документы для открытия финансирования
Ремонт родильного отделения (4 этажа акушерского корпуса) ММУ «Александровская центральная районная больница»	5159,57	Департамент здравоохранения администрации Владимирской области	не представлены документы для открытия финансирования
ВО ГУЗ «Областной клинический онкологический диспансер» (реконструкция здания поликлиники с пристройками первого этажа, перехода и надстройкой мансардного этажа	58870,85	Департамент здравоохранения администрации Владимирской области	контракт не заключен, финансирование не открывалось
<b>Итого:</b>	<b>91957,4</b>		

Анализ неисполненных расходов позволяет сделать вывод о том, что департаментом строительства и архитектуры администрации Владимирской области, в функции которого входит обеспечение организации и осуществления инвестиционных программ, финансируемых за счет бюджетных средств,<sup>43</sup> не приняты исчерпывающие меры по эффективному управлению бюджетными инвестициями.

Бюджетные инвестиции в сумме 1328245,5 тыс.руб. или 59,0 % расходов по ОАИП направлялись на реализацию ряда федеральных, областных и ведомственных целевых программ. Сведения о структуре ОАИП в разрезе целевых программ представлены на рис.56.

<sup>43</sup> п. 2.5 Положения о департаменте строительства и архитектуры администрации Владимирской области, утвержденного постановлением Губернатора Владимирской области от 21.02.2006 № 120





**Рис.56 Структура ОАИП в разрезе целевых программ и внепрограммных расходов.**

Финансирование федеральной целевой программы «Развитие физической культуры и спорта в Российской Федерации на 2006-2015 годы»<sup>44</sup>, подпрограмма «Развитие футбола в Российской Федерации на 2008-2015 годы» в рамках ОАИП в 2011 году осуществлялось через департамент по физической культуре, спорту и туризму.

Через департамент здравоохранения администрации Владимирской области в 2011 году в рамках ОАИП осуществлялось финансирование мероприятий ряда долгосрочных областных целевых программ: целевой программы

<sup>44</sup> Утвержденной Постановлением Правительства РФ от 11.01.2006 № 6

«Совершенствование медицинской помощи больным с онкологическими заболеваниями во Владимирской области на 2011–2012 годы», региональной программы «Модернизация здравоохранения Владимирской области на 2011–2012 годы», долгосрочной целевой программы «Развитие здравоохранения Владимирской области на 2009–2014 годы».

Через департамент развития предпринимательства, торговли и сферы услуг администрации Владимирской области профинансированы мероприятия долгосрочной целевой программы «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства во Владимирской области на 2011–2013 годы», утвержденной постановлением Губернатора области от 15.06.2010 № 681.

Финансирование мероприятий долгосрочной целевой программы «Старшее поколение» на 2011–2013 годы»<sup>45</sup> в рамках ОАИП в 2011 году осуществлялось через департамент социальной защиты населения администрации Владимирской области.

Средства на капитальный ремонт государственных образовательных учреждений направлялись через департамент образования в рамках ведомственной целевой программы «Безопасность общеобразовательного учреждения на 2011–2013 годы».

Через департамент строительства и архитектуры администрации Владимирской области (далее ДСА) в 2011 году в рамках ОАИП осуществлялось финансирование объектов капитального строительства и капитального ремонта, находящихся в собственности Владимирской области и муниципальной собственности, а также мероприятий ряда долгосрочных целевых программ: «Жилище» на 2011 – 2015 годы» (подпрограммы «Развитие и поддержка ипотечного жилищного кредитования во Владимирской области на 2011–2015 годы», «Обеспечение территории Владимирской области документами территориального планирования, градостроительного зонирования и документацией по планировке территорий на 2011–2015 годы», «Социальное жилье на 2011–2015 годы», «Развитие малоэтажного строительства на территории Владимирской области на 2011–2015 годы» и «Обеспечение жильем молодых семей Владимирской области на 2011–2015 годы»), «Совершенствование медицинской помощи больным с онкологическими заболеваниями во Владимирской области на 2011–2012 годы», «Социальное развитие села до 2013 года». Кроме того, в 2011 году ДСА участвовал в реализации федеральных целевых программ: «Социальное развитие села до 2013 года»<sup>46</sup> (бюджетные инвестиции составили 28950,0 тыс.руб.) и «Жилище»<sup>47</sup> на 2011–2015 годы, подпрограмма «Обеспечение жильем молодых семей» (бюджетные инвестиции составили 36109,34 тыс.руб.).

В 2011 году в рамках федеральной целевой программы «Социальное развитие села до 2013 года» средства в сумме 22400,0 тыс.руб. через ДСА направлялись органам местного самоуправления на реализацию мероприятий по развитию газификации в сельской местности, в сумме 4300,0 тыс.руб. – на мероприятия по развитию водоснабжения, в сумме 2250,0 – на реализацию мероприятий по

<sup>45</sup> Утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 03.05.2011 №390.

<sup>46</sup> Утверждена Постановлением правительства РФ от 03.12.2002 № 858

<sup>47</sup> Утверждена Постановлением Правительства РФ от 17.12.2010 № 1050

развитию сети сельских учреждений первичной медико-санитарной помощи на селе. Расходы по долгосрочной целевой программе «Социальное развитие села на период 2009 – 2012 годов» составили 57965,0 тыс.руб.

На реализацию целевой программы «Совершенствование медицинской помощи больным с онкологическими заболеваниями во Владимирской области на 2011–2012 годы» через ДСА направлялись средства в сумме 49779,2 тыс.руб. на строительство пристройки хирургического корпуса и каньона под линейный ускоритель мощностью 20 МЭВ Областного клинического онкологического диспансера.

Общие расходы на реализацию долгосрочной целевой программы «Жилище» на 2011-2015 годы составили 376076,0 тыс.руб. Из подпрограмм долгосрочной целевой программы «Жилище» на 2011–2015 годы» в полном объеме профинансирована подпрограмма «Развитие и поддержка ипотечного жилищного кредитования во Владимирской области на 2011-2015 годы» в сумме 5000,0 тыс.руб. (средства перечислены администрации г. Владимира на развитие системы жилищного кредитования, выдано 4330 ипотечных кредитов, приобретено 173,2 тыс. кв. м жилья) и подпрограмма «Социальное жильё на 2011-2015 годы» в сумме 262702,0 тыс.руб., что позволило построить и приобрести 10,832 тыс. кв. м. жилья и улучшить жилищные условия 220 семей (при плане 210 семей).

По подпрограмме «Обеспечение территории Владимирской области документами территориального планирования, градостроительного зонирования и документацией по планировке территорий на 2011-2015 годы» направлялись средства в сумме 800,0 тыс.руб. (100% плана) на подготовку схемы территориального планирования Владимирской области и в сумме 35041,8 тыс.руб. (99,7% плана) органам местного самоуправления на подготовку документации по планировке территорий. При долевом участии областного бюджета были разработаны и в 2011 году утверждены схема территориального планирования Владимирской области (утвержденная постановлением Губернатора области от 20.01.2012 № 41), схема территориального планирования Гороховецкого района, генеральные планы 18 сельских поселений. Проходят процедуру утверждения подготовленные в 2011 году 9 схем территориального планирования муниципальных районов, 26 генеральных планов сельских поселений и 11 генеральных планов городских поселений, разрабатываются проекты схем территориального планирования 6 муниципальных районов, проекты генеральных планов 3 городских и 28 сельских поселений.

Финансирование подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей Владимирской области на 2011-2015 годы» составило 35000,0 тыс.руб. или 100 % утвержденных расходов. Средства федерального бюджета на указанные цели (по федеральной целевой программы «Жилище» на 2011–2015 годы, подпрограмма «Обеспечение жильем молодых семей») составили 36109,3 тыс.руб. Выдано 203 свидетельства о праве на получение социальной выплаты на приобретение (строительство) жилья. Жилищные условия улучшили 178 семей.

По подпрограмме «Развитие малоэтажного строительства на территории Владимирской области на 2011-2015 годы» в 2011 году было направлено 37532,0

тыс.руб. (88% плановых назначений). Площадь земельных участков, сформированных при использовании средств государственной поддержки, в 2011 году составила 400 га.

Необходимо отметить, что Перечнями через ДСА предусматривались расходы в сумме 4950,0 тыс.руб. на реализацию мероприятий подпрограммы «Комплексное освоение и развитие территорий Владимирской области в целях жилищного строительства на 2011- 2015 годы» долгосрочной целевой программы «Жилище». Однако вышеуказанные расходы в 2011 году не производились ввиду отсутствия заявок от органов местного самоуправления.

Расходы ДСА на реализацию внепрограммной части ОАИП ставили 673878,8 тыс.руб.

На строительство объектов областной собственности направлено 96735,1 тыс.руб.

Из них на строительство и реконструкцию объектов здравоохранения направлено 3178,4 тыс.руб., в том числе областной детской клинической больницы, областного клинического онкологического диспансера, ГУЗ ВО «Областной противотуберкулезный диспансер».

Расходы на культуру составили 3356,1 тыс.руб. и направлены на комплексную реконструкцию здания Народного Дома (Областного театра кукол), г. Владимир.

На объекты физической культуры и спорта в 2011 году направлялись средства в размере 4822,1 тыс.руб. Указанные средства направлялись на реконструкцию стадиона «Торпедо» (строительство газовой котельной с наружными инженерными сетями и устройство футбольного поля с подогревом, дренажом, освещением, трибунами на 2 тыс. мест и ограждением).

На строительство объектов социальной политики произведены расходы в сумме 4106,5 тыс.руб., в том числе Болотского и Копнинского психоневрологических интернатов.

В составе расходов по разделу «Транспорт» выделялись средства в сумме 53749,9 тыс. руб. на ремонт автостанции в г. Суздале, по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» - в сумме 11191,1 тыс.руб. на строительство жилья и внешних инженерных сетей в д. Иватино Меленковского района в целях предоставления гражданам, лишившимся жилого помещения в результате природных пожаров, а также гражданам, не утратившим жилые помещения, зарегистрированным в пострадавших населенных пунктах.

Расходы на бюджетные инвестиции в объекты муниципальной собственности, направленные через ДСА, составили 128744,1 тыс.руб.

Выделенные средства направлялись на софинансирование строительства школы на 33 класса в м/р № 1 г. Кольчугино, общеобразовательной школы на 33 класса в г. Лакинске, школы с. Энтузиаст, Юрьев-Польского районного физкультурно-оздоровительного комплекса, реконструкцию общежития комнатного типа под общежитие квартирного типа в пос. Золотково, реконструкцию дома культуры в г. Камешково, а также на строительство детского сада в поселке Мелехово.

На социальное обеспечение населения направлялись средства в сумме 16331,0 тыс.руб. на предоставление единовременных компенсационных выплат гражданам за жилое помещение, утраченное в результате природных пожаров.

Кроме того, в рамках непрограммной части ОАИП направлялись субвенции органам местного самоуправления в общей сумме 446219,0 тыс.руб. на обеспечение жильем отдельных категорий граждан.

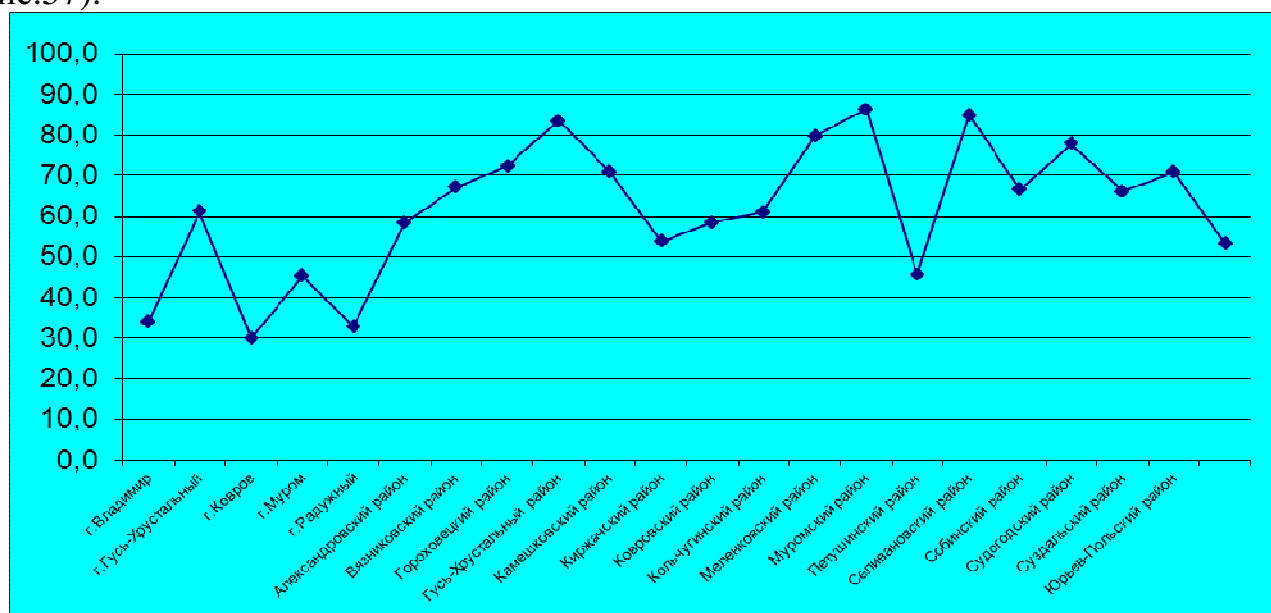
Межбюджетные отношения в 2011 году осуществлялись между областным бюджетом и 127 бюджетами муниципальных образований, в том числе имеющими статус муниципальных районов (16), городских округов (5), городских (26) и сельских поселений (80).

Исполнение областного бюджета за 2011 год по разделу **1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»** составило 4560038,4 тыс.руб., которые полностью направлены в бюджеты муниципальных образований.

В целом в бюджеты муниципальных образований<sup>48</sup> в 2011 году направлено 13447921,2 тыс.руб. (98,2% от плановых назначений), что выше уровня 2010 года на 1,9%.

Доля межбюджетных трансфертов, передаваемых в 2011 году бюджетам муниципальных образований Владимирской области, в общем объеме расходов областного бюджета составила 38,5%, что ниже уровня 2010 года на 0,7 процентных пункта. Проводимая администрацией области политика в области межбюджетных отношений позволила реализовать основные положения бюджетной и налоговой политики на 2011 год, сохранив объем межбюджетных трансфертов из областного бюджета на уровне 2010 года.

В доходах местных бюджетов доля безвозмездных поступлений из областного бюджета за 2011 год составила: от 30,1% в г.Ковров, до 86,4% в Муромском районе (рис.57).



*Рис. 57. Доля безвозмездных поступлений в доходах бюджета, %*

<sup>48</sup> С учетом расходов, отраженных по другим разделам бюджетной классификации

В 2011 году межбюджетные трансферты из областного бюджета предоставлялись в соответствии требованиями Закона Владимирской области от 10.10.2005 № 139-ОЗ «О межбюджетных отношениях во Владимирской области» в следующих формах:

- дотаций на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) из регионального Фонда финансовой поддержки в сумме 3524106,5 тыс.руб. (100% от плана), что выше уровня 2010 года на 1,1%;

- дотаций на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселений из регионального Фонда финансовой поддержки в сумме 281150,0 тыс.руб. (100% от плана), что выше уровня 2010 года на 1,5%;

- субсидий местным бюджетам из областного Фонда софинансирования расходов в сумме 2350466,3 тыс.руб. (91,0% от плана), что ниже уровня 2010 года на 26,3%;

- субвенций местным бюджетам из областного Фонда компенсаций в сумме 5825865,8 тыс.руб. (99,8% от плана), что выше уровня 2010 года на 1,8%;

- иных межбюджетных трансфертов бюджетам бюджетной системы Российской Федерации в сумме 1245292,6 тыс.руб. (99,9% от плана), что выше уровня 2010 года в 3,7 раза.

В соответствии с Законом Владимирской области от 10.10.2005 № 139-ОЗ «О межбюджетных отношениях во Владимирской области» в составе областного бюджета были сформированы соответствующие фонды.

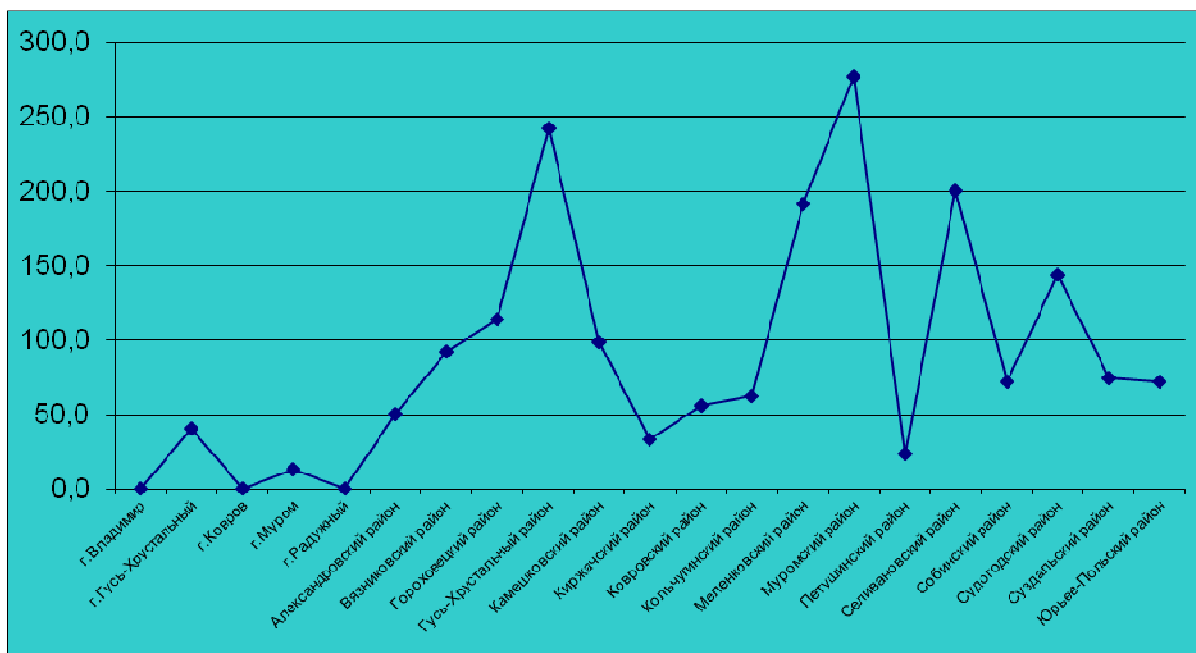
Кроме того, объем дотации бюджетам закрытых административно-территориальных образований за счёт средств федерального бюджета составил 221040,0 тыс.руб. (100% от плана), что выше уровня 2010 года на 19,5%;

Доля субсидий на софинансирование социально-значимых расходов в структуре безвозмездных перечислений из областного бюджета в 2011 году относительно 2010 года сократилась с 24,2% до 17,5%, доля субвенций на реализацию переданных государственных полномочий соответствует уровню 2010 года – 43,3%, доля иных межбюджетных трансфертов возросла с 2,6% до 9,3%.

Фактические расходы за счёт средств областного Фонда финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов) и Фонда финансовой поддержки поселений составили 3805256,6 тыс.руб. Данные средства в полном объёме (100,0%) переданы местным бюджетам в виде дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) и поселений.

Передача дотаций из областного бюджета на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований способствовала увеличению объёма доходов местных бюджетов. Так, в 6 муниципальных образованиях объём дотаций (рис.58) превышает объём налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов, в том числе по 3 территориям превышение составляет 2-3 раза (Гусь-Хрустальный, Селивановский, Муромский районы). Одновременно отмечается сокращение среднего отклонения бюджетной обеспеченности на одного жителя с 1825,5 руб. (без средств областного Фонда финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов) и областного Фонда финансовой поддержки поселений) до

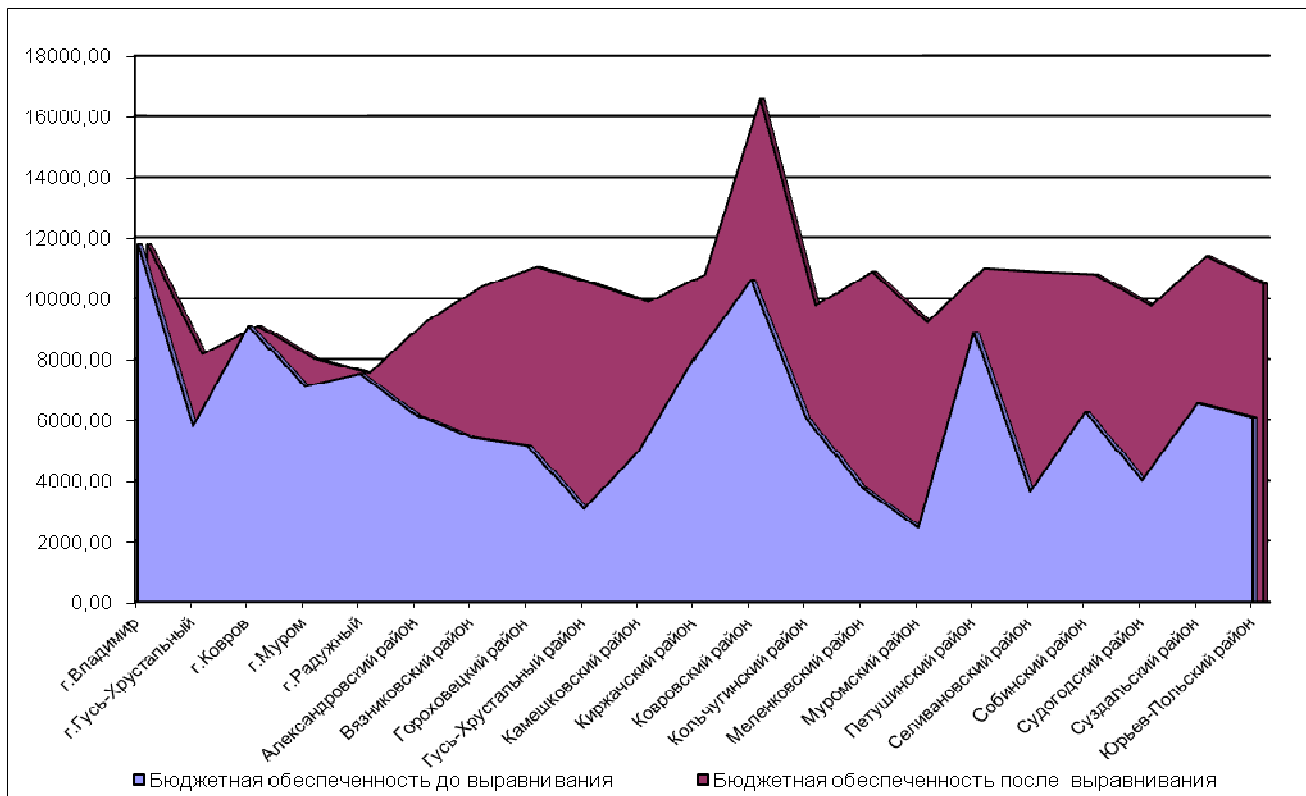
1177,0 руб., что свидетельствует о выравнивании бюджетной обеспеченности территорий.



**Рис. 58. Объем дотаций относительно объема налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов в 2011 году, %**

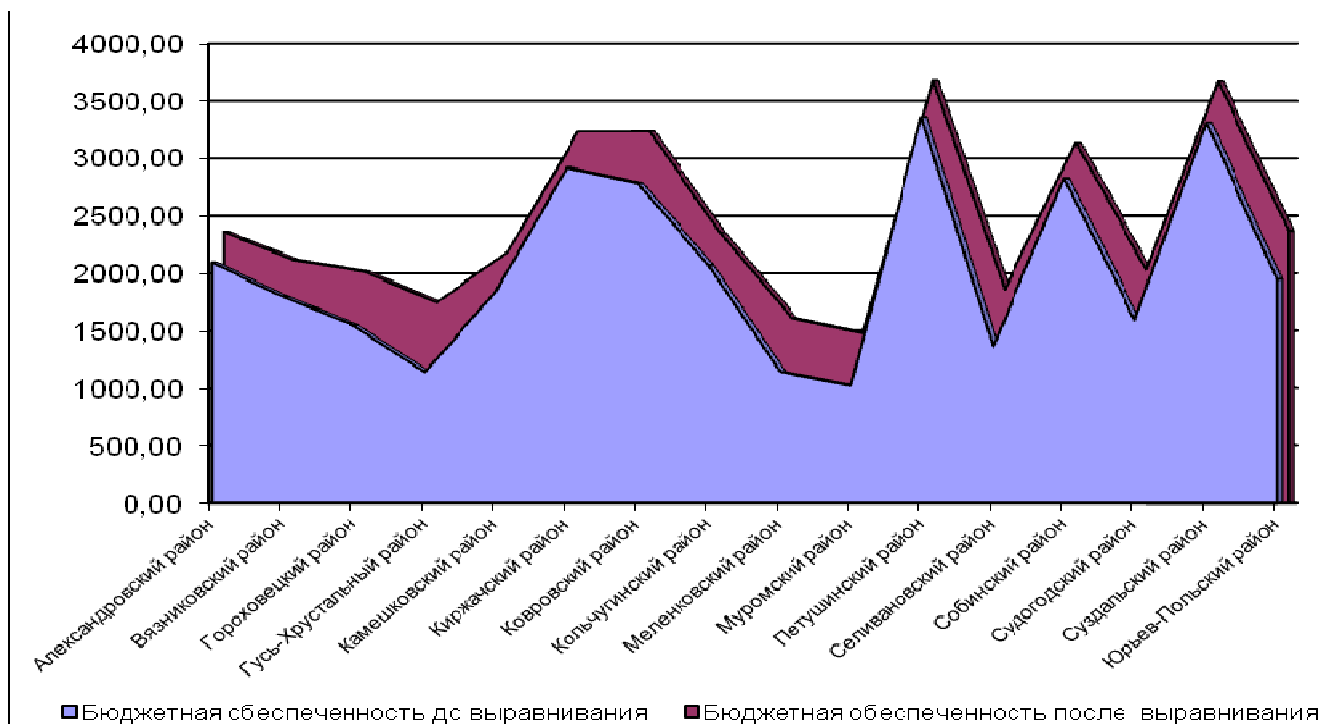
Анализ показателей годового отчёта об исполнении областного бюджета показал, что распределение и последующая передача в муниципальные образования средств областного Фонда финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов) и областного Фонда финансовой поддержки поселений была осуществлена департаментом финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области в соответствии с методиками, утвержденными Законом Владимирской области от 10.10.2005 № 139-ОЗ «О межбюджетных отношениях во Владимирской области».

В ходе исполнения областного бюджета за 2011 год в части регулирования межбюджетных отношений обеспечено выравнивание бюджетной обеспеченности местных бюджетов (рис.59). Без учёта дотаций средняя бюджетная обеспеченность налоговыми и неналоговыми доходами составила 7752,3 на одного жителя области (в 2010 году – 7294,9 руб., в 2009 году – 6430,1 руб., в 2008 году – 6158,9 руб.). С учётом средств из областных Фондов финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов) и поселений, переданных местным бюджетам, средняя бюджетная обеспеченность по муниципальным образованиям увеличена до 10345,3 руб. на человека (в 2010 году – 9871,5 руб., в 2009 году – 9002,8 руб., в 2008 году – 8014,7 руб.).



**Рис. 59. Бюджетная обеспеченность муниципальных районов и городских округов в 2011 году, руб.**

Анализ бюджетной обеспеченности городских и сельских поселений за 2011 год показывает, что их средняя бюджетная обеспеченность до выравнивания составляла 2161,7 руб. на человека, после выравнивания средний размер бюджетной обеспеченности по поселениям достиг 2527,8 руб. (рис. 60).



**Рис. 60. Бюджетная обеспеченность по поселениям области за 2011 год, руб.**



В 2011 году проводимая политика в области межбюджетных отношений позволила создать условия для недопущения снижения уровня бюджетной обеспеченности относительно показателей 2010 года. В рамках реализации межбюджетных отношений обеспечено сокращение разрыва между максимальной (Ковровский район) и минимальной (Муромский район) бюджетной обеспеченностью с 4,4 до 1,8 раз (без учёта данных по г. Владимиру). При этом с учётом дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности максимальный разрыв между наиболее обеспеченной территорией (Ковровский район) и наименее обеспеченной (о.Муром) составил 2,1 раза (без учёта поправочного коэффициента, отражающего различия в социальной структуре населения, и средств, переданных в фонд ОМС по соглашениям с органами местного самоуправления).

Расходы за счет средств областного Фонда компенсаций составили в 2011 году 5825865,8 тыс.руб. (99,8% от плана), что на 104978,7 тыс.руб. или на 1,8% превышает уровень 2010 года. Средства вышеназванного Фонда были направлены органам местного самоуправления в форме субвенций на финансирование отдельных государственных полномочий и выполнение мер социальной поддержки отдельных категорий населения, имеющих право на льготы. Всего в соответствии с бюджетными назначениями бюджетам муниципальных образований передано 23 субвенции.

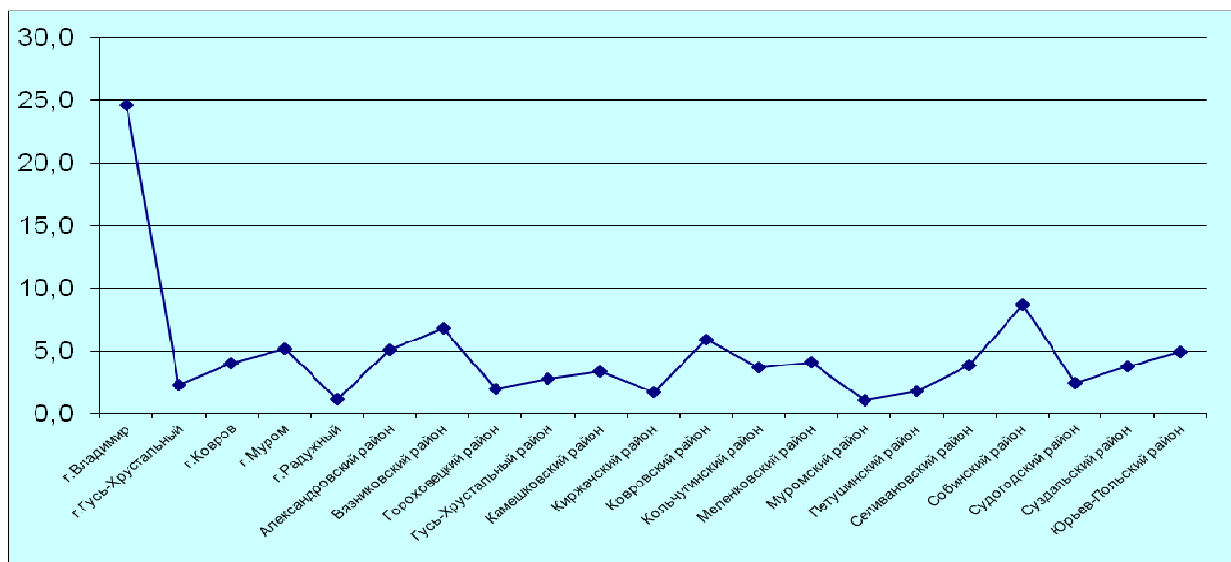
Финансовые средства, направленные бюджетам муниципальных образований Владимирской области на софинансирование расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения, в 2011 году составили 2582674,8 тыс.руб. Кассовое исполнение составило 2350466,3 тыс.руб. (91,0% от плана) или 17,5% в общем объёме межбюджетных трансфертов. Указанные средства в форме 49 субсидий были направлены бюджетам муниципальных образований.

Перечисление субсидий в местные бюджеты в 2011 году осуществлялось 12 главными распорядителями областного бюджета, в т.ч. наибольший объем средств направлялся:

- департаментом транспорта и дорожного хозяйства администрации Владимирской области - 283365,7 тыс.руб. (94,7% плана);
- департаментом жилищно-коммунального хозяйства администрации Владимирской области – 666505,3 тыс.руб. (81,9% плана);
- департаментом образования администрации Владимирской области – 543647 тыс.руб. (100,0% плана);
- департаментом культуры администрации Владимирской области – 14921 тыс.руб.(97,6% плана);
- департаментом здравоохранения Владимирской области - 132659 тыс.руб. (100,0% плана);
- департаментом строительства и архитектуры администрации Владимирской области на инвестиционные расходы, приобретение жилья и улучшение жилищных условий направлено 636153,2 тыс.руб. (98,6% плана).

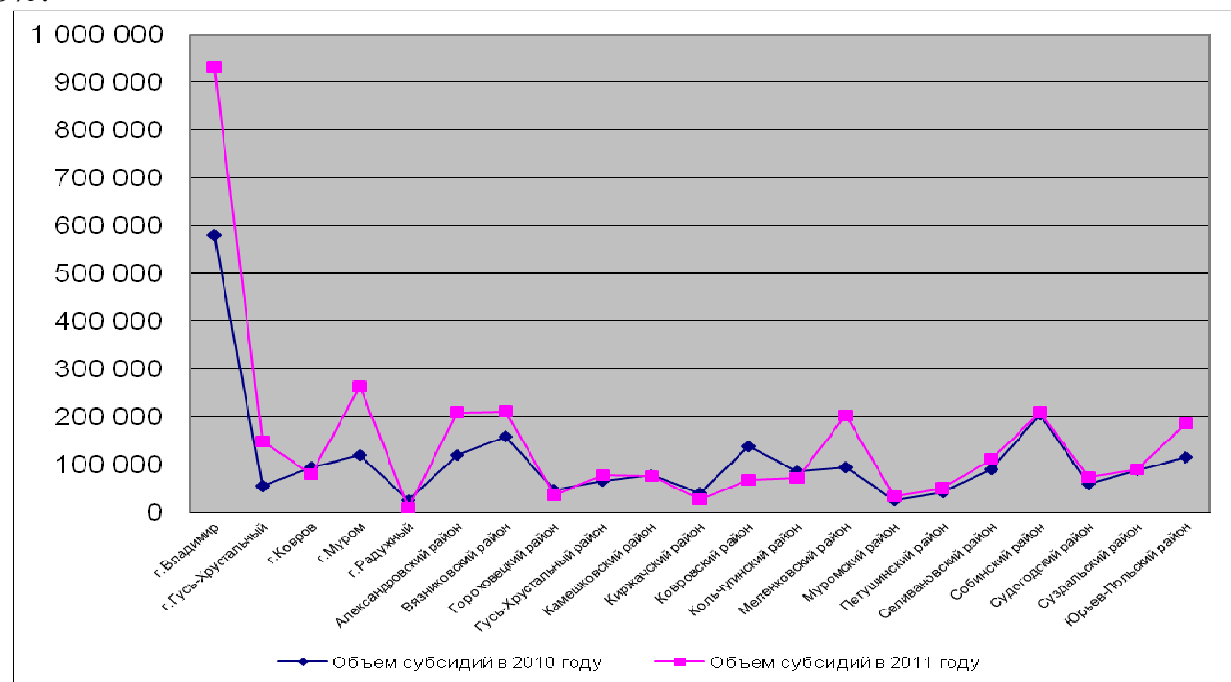
Основными получателями субсидий в 2011 году из областного бюджета были: городской округ Владимир – 24,7% от общего объёма субсидий областного бюджета, Собинский район - 8,7%, Ковровский район - 5,9%, городской округ Муром – 5,2%, Юрьев-Польский район - 4,9% (рис.61). Указанные муниципальные образования, так

же как и в прошлом отчетном периоде, активно участвовали в софинансировании областных и федеральных целевых программ, направленных на развитие инфраструктуры муниципальных образований, улучшение жилищных условий молодых семей и специалистов села. В софинансировании расходов по отрасли жилищно-коммунального хозяйства, в том числе направленных на переселение из аварийного жилищного фонда, капитальный ремонт муниципального жилого фонда, многоквартирных домов не принимали участие Киржачский, Муромский и Петушинский районы.



**Рис.61. Распределение субсидий по муниципальным образованиям, %**

По отношению к 2010 году размер субсидий муниципальным образованиям снизился на 26,3% (рис.62), что обусловлено снижением поступлений средств из федерального бюджета в отрасли жилищно-коммунального хозяйства на 56,2%, дорожного хозяйства на 74,7%, а также субсидий инвестиционного характера на 93,8%.



**Рис.62. Динамика распределения субсидий в 2010-2011 годах по муниципальным образованиям, тыс.руб.**

Выборочный анализ исполнения бюджетных средств, направленных из областного Фонда софинансирования, показал, что по итогам 2011 года муниципальными образованиями Владимирской области не в полном объеме использованы субсидии на:

- бюджетные инвестиции в объекты муниципальной собственности по отрасли образование (Камешковский район - 77,2% от плановых назначений, Гусь-Хрустальный район – 0%);

- реализацию мероприятий по долгосрочной целевой программе «Жилище» на 2011-2015 годы», подпрограмме «Развитие малоэтажного строительства на территории Владимирской области на 2011-2015 годы», утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 01.03.2011 № 145 (г.Гусь-Хрустальный - 33,26% от плана, Кольчугинский район – 48,0%, Вязниковский район - 85,84%, Суздальский район - 89,25%);

- обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства (Ковровский район, Гусь-Хрустальный район, г.Гусь-Хрустальный – 30,0% от плана, Собинский район - 45,76%, Александровский район - 59,66%, Меленковский район - 82,63%,);

- бюджетные инвестиции в объекты муниципальной собственности (Вязниковский район – 42,68% от плана, Юрьев-Польский район – 82,0%);

- осуществление расходов по обеспечению равной доступности услуг общественного транспорта для отдельных категорий граждан (Юрьев-Польский район - 23,5% от плана, Судогодский район - 44,6%, Селивановский район - 47,3%, Кольчугинский район - 47,8%, г.Ковров - 51,1%, Камешковский район - 51,1%, Гороховецкий район - 52,3%, г.Владимир - 59,9%, Муромский район - 61,2%, Ковровский район - 63,3%, Александровский район - 64,4%, Киржачский район - 76,4%, Петушинский район - 67,8%, Собинский район – 68,0%, г.Гусь-Хрустальный - 69,7%).

На обеспечение сбалансированности местных бюджетов из областного бюджета было направлено 421624,5 тыс.руб. или 100,0% от плана на 2011 год. Распределение и предоставление средств на сбалансированность местных бюджетов осуществлялось в соответствии с Правилами распределения и предоставления средств бюджетам муниципальных образований Владимирской области на сбалансированность местных бюджетов, утверждёнными постановлением Губернатора Владимирской области от 21.06.2010 № 716. В 2011 году межбюджетные трансферты на сбалансированность местных бюджетов, выделяемые на основании отдельных поручений Губернатора Владимирской области, предоставлялись после подписания соглашения между структурным подразделением администрации Владимирской области, ответственным за выполнение данного поручения, и органом местного самоуправления муниципального образования.

Средства на обеспечение сбалансированности местных бюджетов в виде иных межбюджетных трансфертов были направлены во все местные бюджеты муниципальных образований Владимирской области, кроме муниципальных

образований п.Мелехово и Малыгинское сельское поселение Ковровского района, Сарыевское и Степанцевское сельские поселения Вязниковского района. В целом бюджетные ассигнования на сбалансированность местных бюджетов направлялись при недостатке собственных доходов на покрытие расходных обязательств местных бюджетов, компенсацию расходов по денежным выплатам гражданам, у которых рост совокупного фактического размера платы за коммунальные услуги в 2011 году составил более 15,0%, а также повышение заработной платы сотрудников бюджетных учреждений.

В 2011 году из федерального бюджета в соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 23.12.2011 № 2342-р в декабре 2011 года выделена дотация бюджету Владимирской области на поддержку мер по обеспечению сбалансированности в рамках государственной поддержки реализации мероприятий комплексного инвестиционного плана модернизации монопрофильного муниципального образования п. Ставрово Собинского района, утвержденного постановлением Губернатора области от 01.02.2011 № 55 «Об утверждении комплексных инвестиционных планов модернизации моногородов области» в сумме 38250,0 тыс.руб.

В целях подготовки к работе в отопительный период 18 сельским поселениям Владимирской области выделены трансферты на создание резерва материально-технических ресурсов в сумме 65300,0 тыс.руб. Оказана финансовая помощь бюджетам Александровского района и города Лакинска за счет предоставления в 2011 году из областного бюджета средств на сбалансированность местных бюджетов в сумме 54460,0 тыс.руб. и 5415,0 тыс.руб. соответственно для организации переселения граждан из жилых домов.

С учётом финансовой помощи из областного бюджета доходы бюджетов муниципальных образований области в 2011 году исполнены в сумме 24802300,0 тыс.руб., что составляет 99,59% от плановых назначений территорий (103,94% к уровню 2010 года). При этом средняя по области бюджетная обеспеченность по всем доходам составила 16765,6 руб. на одного жителя (в 2010 году – 15973,3 руб., в 2009 году – 13816,2 руб., в 2008 году – 12139,1 руб., в 2007 году – 11574,9 руб.).

Расходы бюджетов муниципальных образований области за 2011 год исполнены в сумме 24436029,0 тыс.руб. или на 94,88% от годового плана (99,37% к уровню 2010 года).

В 2011 году 6 муниципальным образованиям области выданы бюджетные кредиты из областного бюджета на общую сумму 78000,0 тыс.руб., погашено кредитов на общую сумму 65519,0 тыс.руб. Просроченная задолженность по погашению бюджетных кредитов, предоставленных в 2011 году муниципальным образованиям области, по состоянию на 01.01.2012 отсутствовала.

В целом, остаток непогашенных кредитов перед областным бюджетом по состоянию на 01.01.2012 составлял 429775,0 тыс.руб. По отношению к началу года объём муниципального долга по бюджетным кредитам, предоставленным из областного бюджета, возрос на 12481,0 тыс.руб. или на 3,0%.

## **Выводы**

Проведённая внешняя проверка годового отчёта об исполнении областного бюджета за 2011 год предоставляет достаточные основания для выражения независимого мнения о его достоверности во всех существенных отношениях отчётности и соответствии порядка ведения бюджетного учёта исполнения бюджета законодательству Российской Федерации.

Годовой отчёт об исполнении областного бюджета за 2011 год отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2011 года и результаты исполнения областного бюджета за период с 01 января по 31 декабря 2011 года включительно.

Не изменяя мнения о достоверности отчётности, обращается внимание на изложенную в заключении Счётной палаты Владимирской области информацию по итогам внешней проверки годового отчёта об исполнении бюджета за 2011 год.

Заместитель председателя

А.Ф.Манов

Аудитор

Т.Ю. Аннина

Аудитор

Е.В. Бойкова

Аудитор

И.Н. Журавлева

Аудитор

М. Г. Рычагов