
Государственный орган Владимирской области

**СЧЕТНАЯ ПАЛАТА
ВЛАДИМИРСКОЙ ОБЛАСТИ**



Октябрьский пр., д. 21, Владимир, 600000
тел./ факс (4922) 35 - 42 - 33
E-mail: schpalata@spvo.ru
Web: www.spvo.ru
ОКПО 22743150 ИНН 3302014622
ОГРН 1033302009245 КПП 332801001

**ПРЕДСЕДАТЕЛЮ
ЗАКОНОДАТЕЛЬНОГО СОБРАНИЯ
ВЛАДИМИРСКОЙ ОБЛАСТИ
В.Н. КИСЕЛЕВУ**

31 мая 2013 г. № 04-503-05/2-13

на № _____ от _____

Уважаемый Владимир Николаевич!

Направляем Вам заключение на годовой отчет об исполнении областного бюджета за 2012 год, утвержденное решением Коллегии Счетной палаты Владимирской области от 29.05.2013 № 05/2.

Приложение: на 86 л. в 1 экз.

Председатель Счетной палаты

И.В. Тулякова

Бойкова Е.В.
35-38-91

Законодательное Собрание
Владимирской области
Отдел делопроизводства
Вх. № 2864 / Дата: 31.05.2013

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НА ГОДОВОЙ ОТЧЕТ ОБ ИСПОЛНЕНИИ
ОБЛАСТНОГО БЮДЖЕТА ЗА 2012 ГОД**

Внешняя проверка годового отчета об исполнении областного бюджета Владимирской области за 2012 год, представленного администрацией Владимирской области письмом от 15.04.2013 № 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 2012 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. 264.6 Бюджетного кодекса РФ, 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 2012 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

Проведенный анализ показал, что задачи, поставленные основными направлениями бюджетной и налоговой политики на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 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 214986,3 тыс.руб. (85,6%) сократить расходы на обслуживание государственного долга, размер которого по итогам исполнения 2012 года составил 1717718,1 тыс.руб. (6,7% от объема доходов областного бюджета 2012 года без учета безвозмездных поступлений), что ниже планового значения на 68,8%. Задолженность Владимирской области перед федеральным бюджетом сократилась на 14,4% и составила 1643118,0 тыс.руб.

Доходы областного бюджета за отчетный период поступили в объеме 37120957 тыс.руб., что составляет 104,0% от плановых назначений, рост доходов областного бюджета к уровню 2011 года составил 101,7%.

Принятые меры для обеспечения устойчивости и сбалансированности областного бюджета позволили сократить размер дефицита относительно планового показателя на 55,5%. План по мобилизации собственных налоговых и неналоговых доходов выполнен на 103,3% (по сравнению с первоначальным планом на 105,2%).

Усилия органов государственной власти, направленные на решение задачи налоговой политики по увеличению налогового потенциала области, повышению собираемости налогов и сборов, дальнейшему снижению масштабов уклонения от уплаты налогов позволили добиться снижения уровня недоимки по налогам и сборам в областной бюджет, которая по состоянию на 01.01.2013 составила 678656,7 тыс. руб. и сократилась относительно начала 2012 года на 2,6%. Просроченная задолженность по доходам от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти и созданных ими учреждений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений), по состоянию на 01.01.2013 составила 7063,3 тыс.руб. и сократилась на 14,2%.

В целях создания благоприятных условий для ведения предпринимательской деятельности на территории области введена патентная система налогообложения для 47 видов предпринимательской деятельности.

В соответствии с Законом Владимирской области¹ от 11.10.2011 № 72-ОЗ «О дорожном фонде Владимирской области» осуществлялось формирование дорожного фонда Владимирской области, доходы которого в 2012 году составили 3259815,8 тыс.руб., что выше прогнозного значения, определенного основными направлениями бюджетной и налоговой политики, на 20,6%. Средства дорожного фонда исполнены в сумме 3217273,9 тыс.руб., что составляет 98,7% его доходов. Значительный рост в 2012 году транспортного налога связан с зачислением с 01.01.2012 транспортного налога с физических лиц в областной бюджет.

В соответствии с поставленными задачами в 2012 году осуществлялся переход на программно-целевые принципы бюджетного планирования. В 2012 году на территории области осуществлялось финансирование 44 целевых программ, в том числе: 31 долгосрочной целевой программы, 6 целевых программ, 7 адресных целевых программ на общую сумму 29270,0 млн.руб. Доля расходов областного бюджета, реализуемых программно-целевым методом (без ведомственных программ), в 2012 году составила 75,4%, что на 18,1% выше уровня 2011 года. Наибольший объем средств, реализуемых программно-целевым методом, был сосредоточен в сфере здравоохранения (40,1%) и образования (27,3%).

Анализ исполнения долгосрочных целевых программ показал, что, как и в 2011 году, имеет место проблема, связанная с неполным освоением бюджетных средств, объем которых по итогам года составил 1146,7 млн.руб. (3,0% от общего объема расходов областного бюджета). В первую очередь это касается расходов на социальную сферу (247,4 млн.руб. или 21,0% от общего объема неосвоенных бюджетных средств), здравоохранение (201,6 млн.руб. или 17,1%), мероприятий по строительству и обеспечению жильем (151,6 млн.руб. или 13,2%), дорожное хозяйство (141,2 млн. руб. или 12,0%). Основными причинами образования остатков

¹ Вступил в силу с 01.01.2012.

бюджетных средств являются поздние сроки поступления межбюджетных трансфертов из федерального бюджета, сокращение контингента получателей социальной поддержки, а также сокращение размера фактической стоимости жилищно-коммунальных услуг против их предельной стоимости, установленной соответствующим постановлением Правительства РФ.

Приняты меры по повышению заработной платы работников бюджетной сферы. С 1 октября 2012 года на 6% повышена заработная плата работников бюджетного сектора области. Средняя заработная плата педагогических работников образовательных учреждений общего образования, финансируемых из областного бюджета, доведена до уровня, установленного Указом Президента РФ от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», – 18,1 тыс.руб. На социальные выплаты населению в 2012 году направлено 5721445,1 тыс.руб. или 112,8% к уровню 2011 года.

Проводимая администрацией области политика в области межбюджетных отношений позволила реализовать основные положения бюджетной и налоговой политики на 2012 год. Так, в связи с передачей муниципальных учреждений здравоохранения в областную собственность и передачей полномочий от муниципальных образований на областной уровень по выплате субсидий на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан из областного бюджета в 2012 году предоставлены межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований в сумме 11891,8 млн.руб., что на 13,4% ниже уровня 2011 года.

С учетом дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности максимальный разрыв между наиболее обеспеченной (о. Муром) и наименее обеспеченной (Юрьев-Польский район) территорией составил 1,7 раза². Принятые меры позволили обеспечить текущее финансирование расходных обязательств бюджетов муниципальных образований по вопросам местного значения и отдельным государственным полномочиям.

Итоги социально-экономического развития Владимирской области за 2012 год

Сопоставление итогов социально-экономического развития Владимирской области за 2012 год с показателями прогноза социально-экономического развития Владимирской области на 2012 год, утвержденного постановлением Губернатора Владимирской области от 27.07.2011 № 760 «О прогнозе социально-экономического развития Владимирской области на 2012 год и плановый период 2013 и 2014 годов», показало, что умеренно оптимистичный вариант развития экономики региона, принятый при утверждении бюджета на 2012 год, в целом оправдался. Однако отдельные прогнозные показатели социально-экономического развития области по итогам 2012 года не достигнуты.

В таблице № 1 представлен анализ выполнения прогнозируемых результатов социально-экономического развития Владимирской области за 2012 год.

² Без учета поправочного коэффициента, отражающего различия в социальной структуре населения.

**Анализ выполнения прогнозируемых результатов социально-экономического развития
Владимирской области за 2012 год**

Наименование показателя	Единица измерения	План 2012 года (прогноз)	Факт 2011 года	Факт 2012 года	Отклонение 2012 года (прогноз), %	Рост (снижение) 2012 года к 2011 году, %
Индекс промышленного производства	в % к пред. году	105,0	104,6	101,1	-	-
Добыча полезных ископаемых	млн.руб.	1923,48	1934,0	2434,3	126,6	125,9
Обрабатывающие производства	млн.руб.	251261,20	224304,0	238366,9	94,9	106,3
Производство и распределение электроэнергии, газа и воды	млн.руб.	27362,53	25066,0	26347,3	96,3	105,1
Объем продукции сельского хозяйства	млн.руб.	23061,20	24552,4	26541,1	115,1	108,1
Объем работ, выполненных по виду деятельности строительство	млн.руб.	28021,88	26515,2	26859,9	95,9	101,3
Оборот розничной торговли	млн.руб.	124626,00	128376,1	145963,6	117,1	113,7
Объем платных услуг населения	млн.руб.	44808,00	43438,2	46956,7	104,8	108,1
Объем инвестиций в основной капитал за счет всех источников финансирования	млн.руб.	60497,86	65567,2	60125,1	99,4	91,7
Объем иностранных инвестиций	тыс.дол. США	597669,21	518765,0	753833,0	126,1	145,3
Индекс потребительских цен	в % к пред. году	105,80	105,7	106,7	-	-
Реальные располагаемые денежные доходы населения	в % к пред. году	104,40	102,1	108,5	-	-
Денежные доходы в расчете на душу населения в месяц	Руб.	15621,00	13824,7	16415,3	105,1	118,7
Уровень зарегистрированной безработицы	%	2,1	5,8	4,4	-	-

Не достигнуты прогнозные значения показателей объема отгруженных товаров собственного обрабатывающего производства на 5,1% и производства и распределения электроэнергии, газа и воды на 3,7%.

Индекс промышленного производства сложился на уровне 101,1%, что ниже запланированного показателя на 3,9% и ниже показателя 2011 года на 3,5%, что в первую очередь связано с сокращением объемов отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами по виду экономической деятельности «производство машин и оборудования». За счет сокращения объема производства машин и оборудования для сельского и лесного хозяйства (в натуральном выражении) на 53,7% в 2012 году к 2011 году, а также сокращения объема производства механического оборудования на 3,2%, индекс производства машин и оборудования в 2012 году сложился на уровне 87,3% (в 2011 году – 99,8%).

В 2012 году по сравнению с 2011 годом произошло увеличение объема отгруженных товаров собственного производства: по обрабатывающим производствам на 6,3%; по добыче полезных ископаемых на 25,9%; по производству и распределению электроэнергии, газа и воды – 5,1%. Объем отгруженных товаров собственного производства по добыче полезных ископаемых превысил прогнозное значение 2012 года на 26,6%.

По сравнению с уровнем 2011 года произошло увеличение оборота розничной торговли в сопоставимой оценке на 13,7% и платных услуг населению – на 8,1%.

Состояние инвестиционного климата Владимирской области характеризуется отрицательной динамикой роста инвестиций в основной капитал (на 8,3% ниже уровня 2011 года в сопоставимой оценке и на 0,6% ниже установленных прогнозных значений)³. Позиция Владимирской области по данному показателю в ЦФО (рис. 1) по результатам 2012 года снизилась по сравнению с 2011 годом с 9 до 11 места⁴.

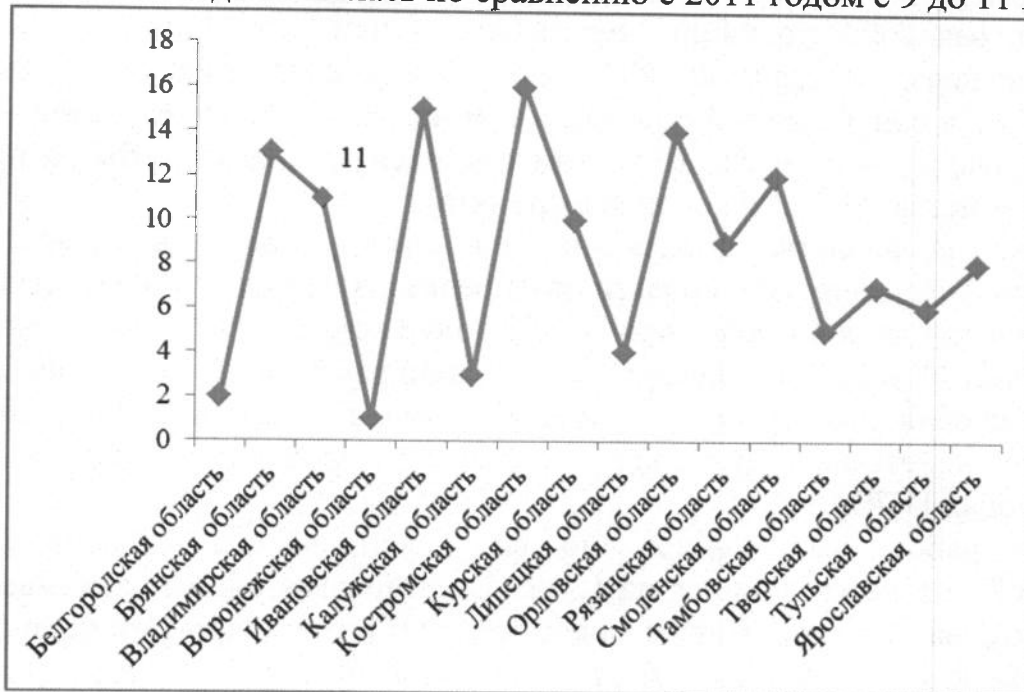


Рис. 1. Объем инвестиции в основной капитал в 2012 году по субъектам ЦФО, млн.руб.

По итогам 2012 года наблюдается сокращение темпа роста объема инвестиции в основной капитал (рис. 2), который по сравнению с уровнем 2011 года составил 15,7 процентных пункта.

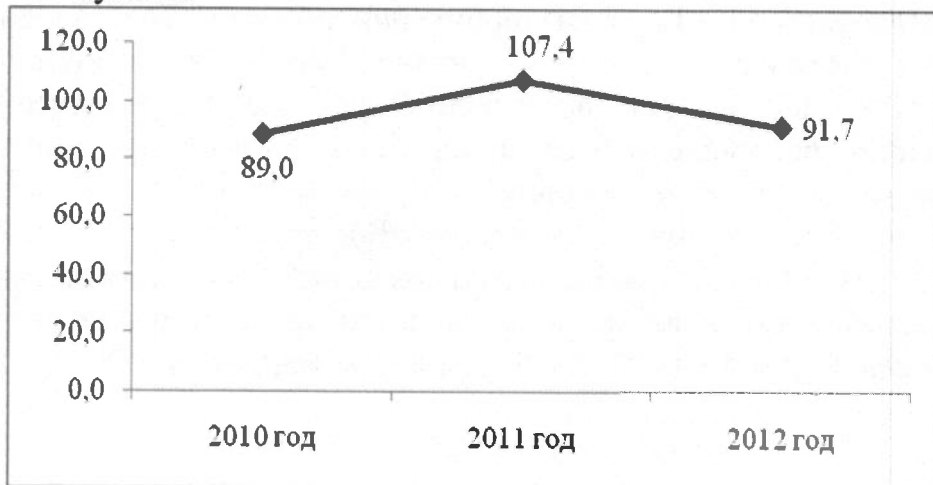


Рис. 2. Динамика темпа роста объема инвестиций в основной капитал в 2010-2012 годы, %

Как отрицательный фактор отмечаем снижение использования инвестиций в основной капитал организациями, не относящимся к субъектам малого предпринимательства, средняя численность работников которых превышает 15

³ По данным Федеральной службы государственной статистики РФ.

⁴ Без г. Москва и Московской области.

человек, на 11,3% в сравнении с 2011 годом. Так, значение показателя составило 39770,0 млн.руб. или 88,7% к уровню 2011 года (в 2011 году наблюдался рост – 107,2% к уровню 2010 года).

Отмечаем снижение доли объема привлеченных средств, направленных на увеличение основного капитала, на 8,4% к уровню 2011 года.

Объем иностранных инвестиций увеличился на 45,3% и составил 753833,0 тыс.дол. США.

Объем валовой продукции сельского хозяйства области за 2012 год в действующих ценах составил 26541,1 млн.руб. и по сравнению с прошлым годом вырос на 8,1% (в сопоставимой оценке), в том числе по растениеводству – на 6,8%, по животноводству – на 9,3%. При этом снизился темп роста объема продукции сельского хозяйства (на 20,9 процентных пункта).

Индекс производства продукции сельского хозяйства в хозяйствах всех категорий по Владимирской области по предварительным данным Федеральной службы государственной статистики в 2012 году составил 108,1%, что значительно ниже уровня 2011 года (на 20,9 процентных пункта). Однако по итогам 2012 года Владимирская область по данному показателю заняла 2 место в ЦФО⁵ (в 2011 году – 8 место), что свидетельствует о спаде производства продукции сельского хозяйства во всех регионах ЦФО.

Объем работ, выполненных по виду деятельности «Строительство», в сопоставимой оценке увеличился на 1,3%, Владимирская область занимает 8 место по ЦФО⁶, что на 2 позиции ниже показателя 2011 года. Прогнозное значение по данному показателю по итогам 2012 года не достигнуто (95,9%). Размер введенной общей площади зданий жилого и нежилого назначения увеличился с 546,3 тыс.кв.м в 2010 году до 656,7 тыс.кв.м в 2011 году или на 20,2%. В 2012 году введено жилых домов общей площадью 507,7 тыс.кв.м, что на 16,0% выше уровня 2011 года.

Проведенный анализ показал, что продолжается сокращение количества организаций, зарегистрированных на территории области. Так, по состоянию на 01.01.2013 в Статистическом Регистре учтено 34834 организаций, что на 586 организаций (1,7%) меньше, чем на начало 2012 года. Наибольшее сокращение числа организаций произошло в отрасли «оптовая и розничная торговля; ремонт автотранспортных средств, мотоциклов, бытовых изделий и предметов личного пользования» (на 362 организации или 4,0%), «транспорт и связь» (на 92 организации или на 5,0%) и «рыболовство, рыбоводство» (на 2 организации или 6,1%). Распределение организаций, учтенных в Статистическом Регистре, по видам экономической деятельности на 01.01.2013 представлено на рис. 3.

⁵ Без г. Москвы и Московской области.

⁶ Без г. Москвы и Московской области.

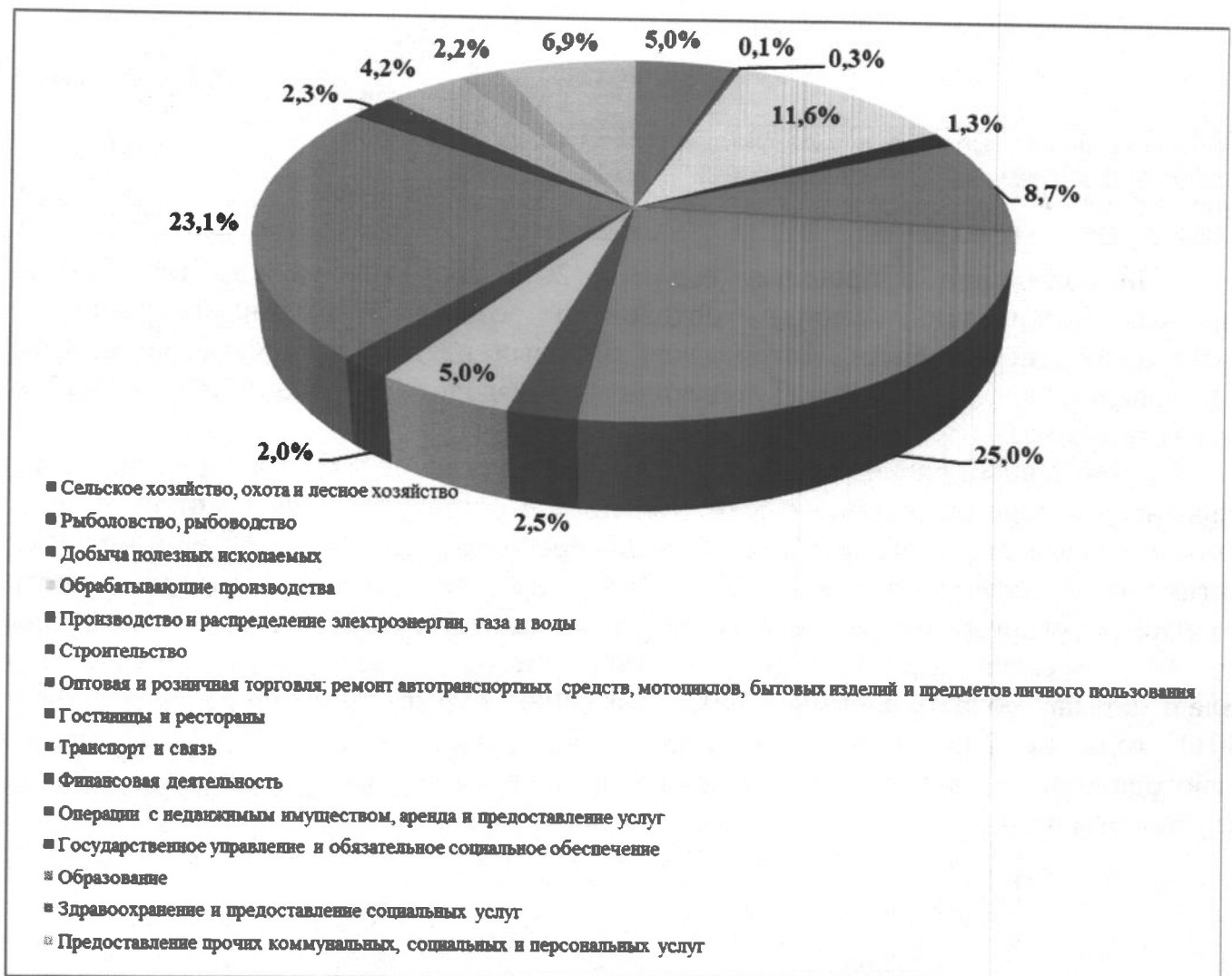


Рис. 3. Распределение организаций, учтенных в Статистическом Регистре, по видам экономической деятельности на 01.01.2013

Сальдированный финансовый результат (прибыль минус убыток) организаций области (без субъектов малого предпринимательства, банков, страховых и бюджетных организаций) в действующих ценах 2012 года по предварительным данным составил 29469,7 млн.руб., что на 19,8% выше показателей 2011 года (таблица № 2). При этом доля прибыльных предприятий к общему числу организаций сократилась с 72,4% до 72,2%. За 2012 год 492 организации получили прибыль в размере 33182,0 млн.руб. и 189 организаций имели убыток на сумму 3712,3 млн.руб.

Таблица № 2

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

	Январь-декабрь 2012 года, млн.руб.	Январь-декабрь 2012 года в % к январю-декабрю 2011 года
Всего:	29469,7	119,8
сельское хозяйство, охота и лесное хозяйство	690,1	111,1
добыча полезных ископаемых	47,7	106,1
обрабатывающие производства	19199,4	130,2
производство и распределение электроэнергии, газа и воды	918,2	85,8
строительство	165,6	86,7

	Январь-декабрь 2012 года, млн.руб.	Январь-декабрь 2012 года в % к январю-декабрю 2011 года
оптовая и розничная торговля; ремонт автотранспортных средств, мотоциклов, бытовых изделий и предметов личного пользования	1176	162,4
транспорт и связь	1144,1	118,5
операции с недвижимым имуществом, аренда и предоставление услуг	6151,3	98,4

По сравнению с прошлым годом в 2012 году значительно увеличилась прибыль организаций, занятых оптовой и розничной торговлей; ремонтом автотранспортных средств, мотоциклов, бытовых изделий и предметов личного пользования, а также в обрабатывающих производствах – на 62,4% и 30,2%, соответственно.

Проведенный анализ показал наличие продолжающейся тенденции снижения численности зарегистрированных безработных в органах государственной службы занятости населения администрации Владимирской области (4,4% от экономически активного населения против 5,7% в 2011 году). Так, за 2012 год численность зарегистрированных безработных сократилась на 27,3% (в 2011 году – 16,9%) или до 10,4 тыс.чел. (на 01.01.2011 – 14,3 тыс.чел.). По данному показателю Владимирская область занимает 5 место в ЦФО⁷, что на 2 позиции лучше уровня 2011 года (в 2011 году – 7 место). Повысилась (на 14,3%) потребность работодателей в работниках, заявленная в государственные учреждения службы занятости (рис. 4).

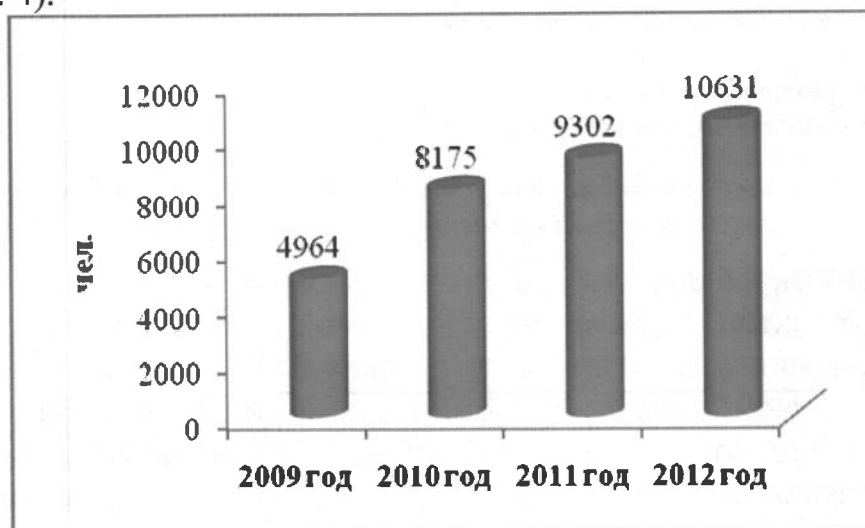


Рис. 4. Динамика потребности работодателей в работниках, заявленная в государственные учреждения службы занятости на конец года

Продолжается тенденция снижения числа зарегистрированных индивидуальных предпринимателей, количество которых по состоянию 31.12.2012 по сравнению с уровнем прошлого года сократилось на 1,5%.

Денежные доходы населения (в среднем на душу в месяц) в 2012 году выросли по сравнению с 2011 годом на 18,7% и зафиксированы на уровне 16415,3 руб., реальные располагаемые денежные доходы населения выросли на 8,5%. Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата за 2012 год по предварительным данным Территориального органа Федеральной службы

⁷ Без г. Москвы и Московской области.

государственной статистики по Владимирской области составила 18092,6 руб. и увеличилась по сравнению с 2011 годом на 11,3%. По размеру среднемесячной номинальной начисленной заработной платы за декабрь 2011 года Владимирская область занимает 11 место среди субъектов ЦФО (рис. 5), что соответствует уровню прошлого года.

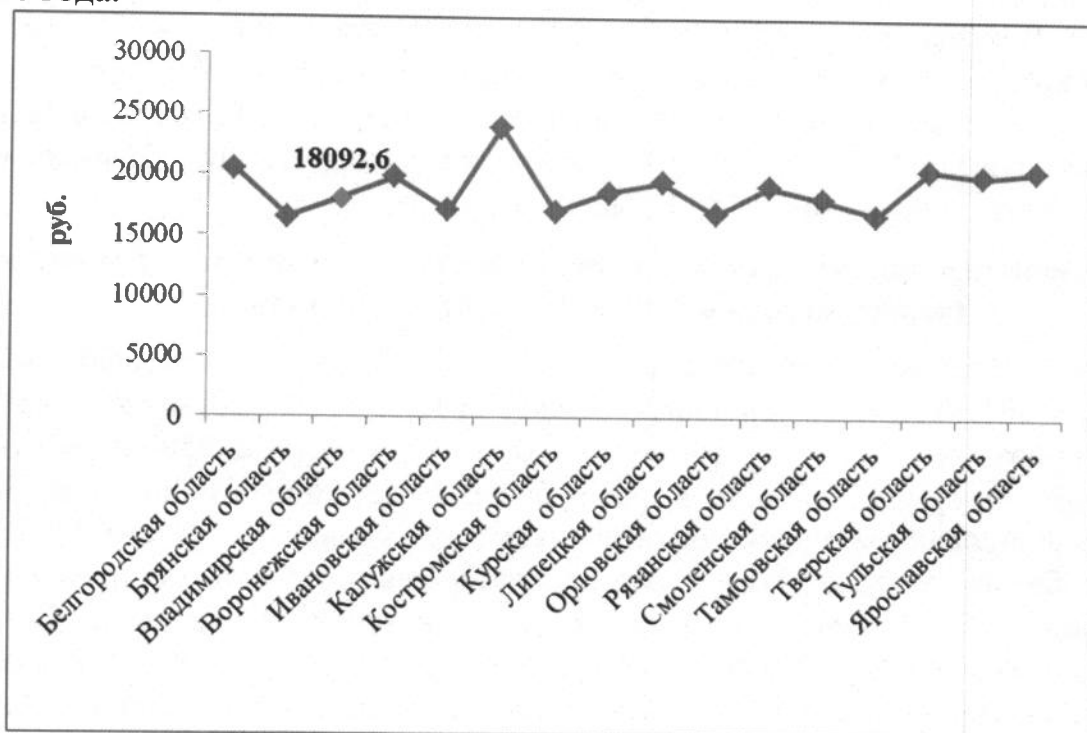


Рис. 5. Размер среднемесячной номинальной начисленной заработной плате по субъектам ЦФО

Социальные показатели развития Владимирской области в 2012 году характеризуются сокращением естественной убыли населения по сравнению с 2011 годом на 1639 чел. или на 18,4%, что обусловлено уменьшением числа умерших на 3,4%. Превышение числа умерших над числом родившихся составляет 1,4 раза. Коэффициент рождаемости увеличился на 0,6%, смертности – уменьшился на 0,5%. При этом значительно увеличился коэффициент детской смертности – 7,9 умерших на 1000 родившихся.

Число зарегистрированных браков в 2012 году уменьшилось на 10,3% (в 2012 году – 11490, в 2011 году – 12809) при одновременном снижении числа разводов на 3,9% (в 2012 году – 6485, в 2011 году – 6745).

По состоянию на 01.01.2012 на 1,1% сократилась численность граждан, которым предоставляется социальная поддержка по оплате жилья и коммунальных услуг (в 2012 году – 365,5 тыс.чел., в 2011 году – 369,7 тыс.чел.). Среднемесячный размер социальной поддержки в расчете на одного пользователя в 2012 году сократился до 458,1 руб. или на 0,4% (в 2011 году – 459,8 руб.).

По состоянию на 01.01.2013 просроченную задолженность по заработной плате имели работники 4 организаций, основным видом деятельности которых являются обрабатывающие производства, производство и распределение электроэнергии, газа и воды, научные исследования и разработки.

Суммарная задолженность по заработной плате по кругу указанных видов экономической деятельности составила 1938,0 тыс.руб. и сократилась по сравнению

с 2011 годом на 88,2% (в 2011 году – 16451,0 тыс.руб.). Задолженность из-за недофинансирования из бюджетов всех уровней на 01.01.2013 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 2012 год мобилизовано в бюджеты всех уровней 46868,8 млн.руб., что на 9,0% выше уровня 2011 года (в 2011 году – 42995,8 млн.руб.), в том числе в федеральный бюджет 15420,3 млн.руб. (рост на 12,1%, что выше уровня роста в 2011 году на 1,8%), в бюджеты территорий – 31448,6 млн.руб. (рост на 7,6%, что ниже уровня 2011 года на 7,9%).

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

Законом Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов» первоначальные бюджетные назначения были утверждены по доходам в сумме 35002068,9 тыс.руб., по расходам – в сумме 38670367,4 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 3668298,5 тыс.руб.

В ходе исполнения бюджет корректировался 7 раз. С учетом внесенных изменений общий объем годовых назначений доходной части утвержден в сумме 35694375,6 тыс.руб., расходной части – в сумме 39362674,1 тыс.руб., размер дефицита бюджета определен в размере 3668298,5 тыс.руб. (14,7% 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 2%, расходам – 1,8%. Размер дефицита относительно первоначально утвержденного показателя не изменился.

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 2012 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:

- «Охрана окружающей среды» на 20192,9 тыс.руб. или на 43,9%;
- «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 231917,2 тыс.руб. или на 23,5%;

- «Физическая культура и спорт» на 53236,6 тыс.руб. или на 20,2%;
- «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» на 287804,1 тыс.руб. или на 8,9%;
- «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» на 7309,5 тыс.руб. или на 5,0%;
- «Культура, кинематография» на 9094,4 тыс.руб. или на 2,3%;
- «Общегосударственные вопросы» на 12453,9 тыс.руб. или на 1,8%;
- «Здравоохранение» на 152048,7 тыс.руб. или на 1,7%;
- «Образование» на 43253,8 тыс.руб. или на 0,5%;
- «Социальная политика» на 19681,4 тыс.руб. или на 0,2%;
- «Национальная экономика» на 4272,8 тыс.руб. или на 0,1%.

По разделу классификации расходов бюджета «Обслуживание государственного и муниципального долга» ассигнования уменьшены на 148958,6 тыс.руб. или на 59,3%.

По сравнению с уровнем 2011 года объем доходов областного бюджета в 2012 году увеличился на 1,7%. В структуре доходных источников возросла доля налоговых доходов (с 62,0% до 67,1%) при уменьшении доли безвозмездных поступлений (с 36,6% до 30,7%). Доля неналоговых доходов в общем объеме доходов областного бюджета относительно 2011 года увеличилась с 1,4% до 2,2%.

С учетом исполнения расходной части бюджета по итогам 2012 года дефицит бюджета составил 1634013 тыс.руб. Расходы исполнены в сумме 38754970,0 тыс.руб. или на 98,5% от годовых назначений и увеличились по сравнению с уровнем 2011 года на 11% (рис. 6).

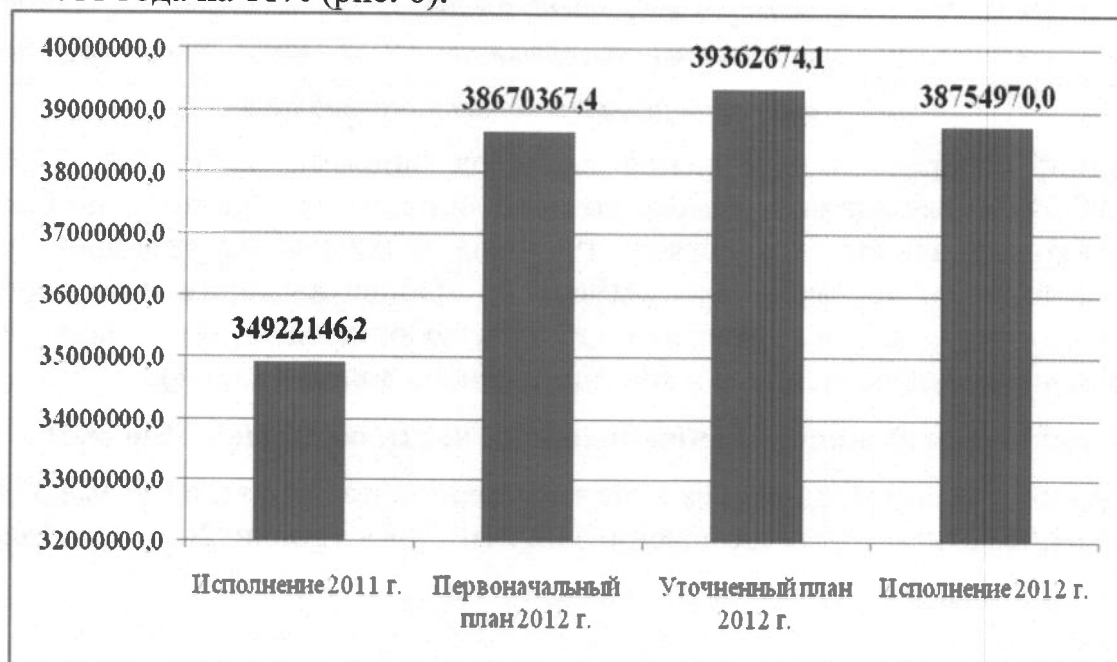


Рис. 6. Динамика расходов областного бюджета, тыс.руб.

Основную долю в расходах областного бюджета в 2012 году составили расходы на здравоохранение (25,5%), образование (20,9%), социальную политику (20,7%), что представлено на рис. 7.

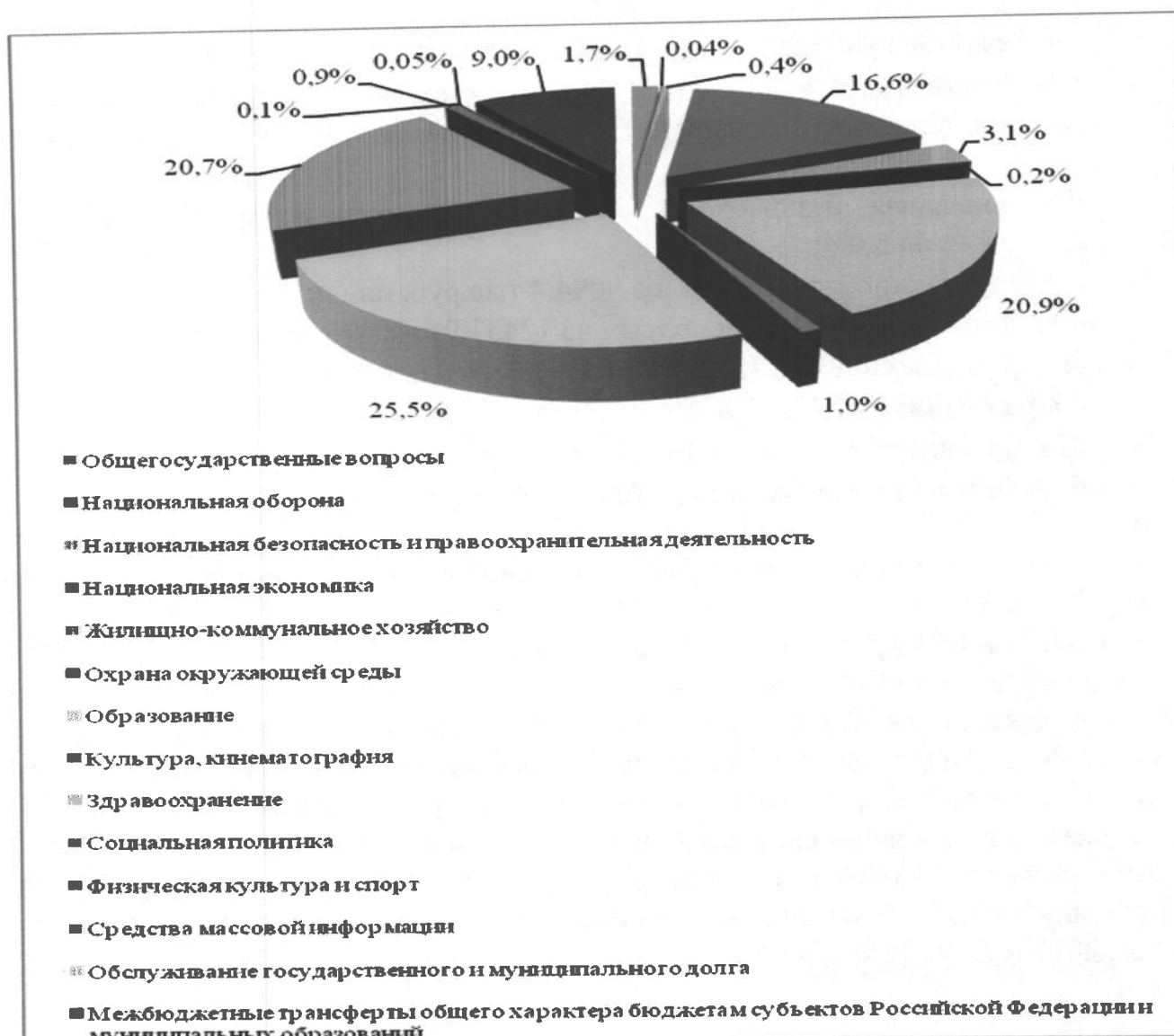


Рис. 7. Структура расходов областного бюджета

Средний показатель исполнения расходов бюджета по итогам 2012 года составил 98,5%. Ниже анализируемого показателя исполнены расходы по разделам: «Жилищно-коммунальное хозяйство» (98,4%), «Охрана окружающей среды» (98,4%), «Национальная экономика» (96,0%), «Общегосударственные вопросы» (94,8%), «Культура, кинематография» (92,9%), «Социальная политика» (92,1%), «Обслуживание государственного и муниципального долга» (35,4%).

Характеристика исполнения доходной части областного бюджета

Доходы областного бюджета за отчетный период поступили в объеме 37120957 тыс.руб. (104,0% от плановых назначений) или 101,7% к уровню 2011 года (рис. 8).



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

Перевыполнение плана доходов областного бюджета связано с дополнительным поступлением налогов на совокупный доход (уточненный план перевыполнен на 22,3%), налогов на имущество (на 8,6%), налогов на прибыль (на 1,1%).

Анализ структуры доходных источников показал, что собственные доходы бюджета в 2012 году составили 69,3% в общем объеме доходов (в 2011 году – 63,4%), безвозмездные поступления – 30,7% (в 2011 году – 36,6%).

Основную долю (96,9%) в собственных доходах областного бюджета составили *налоговые доходы*, которые исполнены в сумме 24918491,2 тыс.руб. или 102,8% от уточненного плана (таблица № 3).

Таблица № 3

Исполнение налоговых доходов областного бюджета за 2012 год

Наименование налоговых доходов	План на 2012 год, тыс.руб.	Исполнено за 2012 год, тыс.руб.	% исполнения к плану	% роста (снижения) 2012 года к 2011 году
Налоговые доходы	24238548,4	24918491,2	102,8	110,1
в том числе:				
Налог на прибыль организаций	8244063,8	8356357,3	101,4	104,5
Налог на доходы физических лиц	8408776,0	8474352,8	100,8	105,0
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	2861627,6	2739518,2	95,7	110,0
Налоги на совокупный доход	1429282,0	1747429,4	122,3	126,9
Налоги на имущество	3198938,0	3474860,6	108,6	135,1
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	38228,0	55872,6	146,2	133,8
Государственная пошлина	48940,0	61001,8	124,6	99,3
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	8693,0	9098,5	104,7	38,3

По сравнению с 2011 годом объем налоговых доходов увеличился на 10,1%. Структура налоговых доходов представлена на рис. 9.



Рис. 9. Структура налоговых доходов областного бюджета 2012года

Основная часть налоговых доходов областного бюджета в 2012 году обеспечена поступлениями налога на доходы физических лиц (34,0%), налога на прибыль организаций (33,5%), акцизов (11,0%), налога на имущество организаций (10,4%), налога на совокупный доход (7,0%).

Утвержденный план 2012 года выполнен не по всем видам налоговых доходов. Наибольший процент выполнения годового плана сложился по поступлениям налогов, сборов и регулярных платежей за пользование природными ресурсами – 146,2% (рис. 10). При этом плановые назначения по налогам на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ исполнены на 95,7% годового плана.

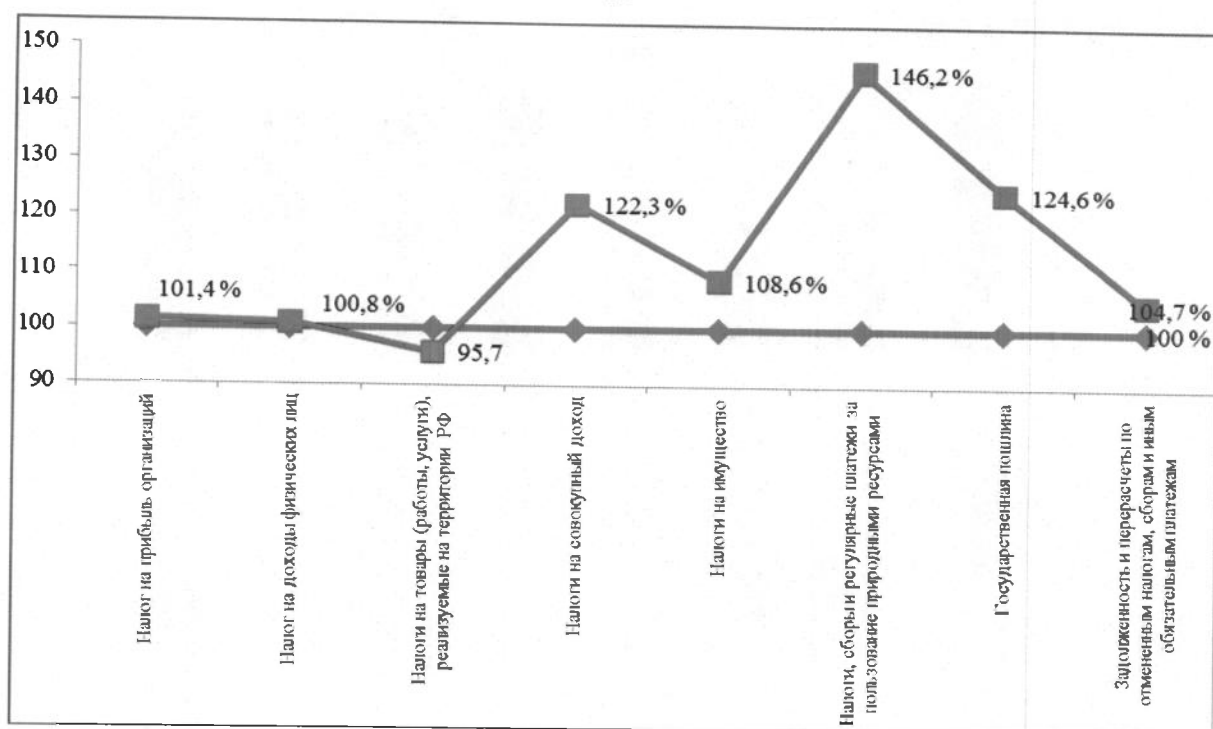


Рис. 10. Исполнение уточненного плана по поступлениям налоговых доходов

Налоги на прибыль, доходы поступили в 2012 году в сумме 16830710,1 тыс.руб. (101,1% от уточненного плана), что выше уровня 2011 года на 4,7%.

Налог на прибыль организаций в 2012 году мобилизован в сумме 8356357,3 тыс.руб. (или 101,4% к годовому плану), что на 4,5% выше уровня 2011 года. Доля данного вида доходов в общей сумме налоговых поступлений уменьшилась с 35,3% в 2011 году до 33,5% в 2012 году.

На увеличение поступлений налога на прибыль организаций повлиял рост прибыли прибыльных предприятий относительно уровня 2011 года на 10,1% или на 3054,6 млн.руб. При этом темп роста прибыли прибыльных предприятий сократился на 25,4 процентных пункта по сравнению с ростом 2011 года. По данным Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Владимирской области за 2012 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 29469,7 млн.руб.: 492 организации получили прибыль в размере 33182,0 млн.руб. (110,1% от уровня 2011 года) и 189 организаций имели убыток на сумму 3712,3 млн.руб. (72,7% от уровня 2011 года).

Следует отметить, что доля прибыльных организаций в общем количестве организаций сократилась с 72,4% в 2011 году до 72,2% в 2012 году. При этом доля убыточных организаций в общем количестве организаций выросла с 27,6% в 2011 году до 27,8% в 2012 году. Наибольшее снижение доли прибыльных организаций наблюдается в отраслях «Добыча полезных ископаемых» – на 25,0% и «Производство и распределение электроэнергии, газа и воды» – на 7,9% (рис. 11).

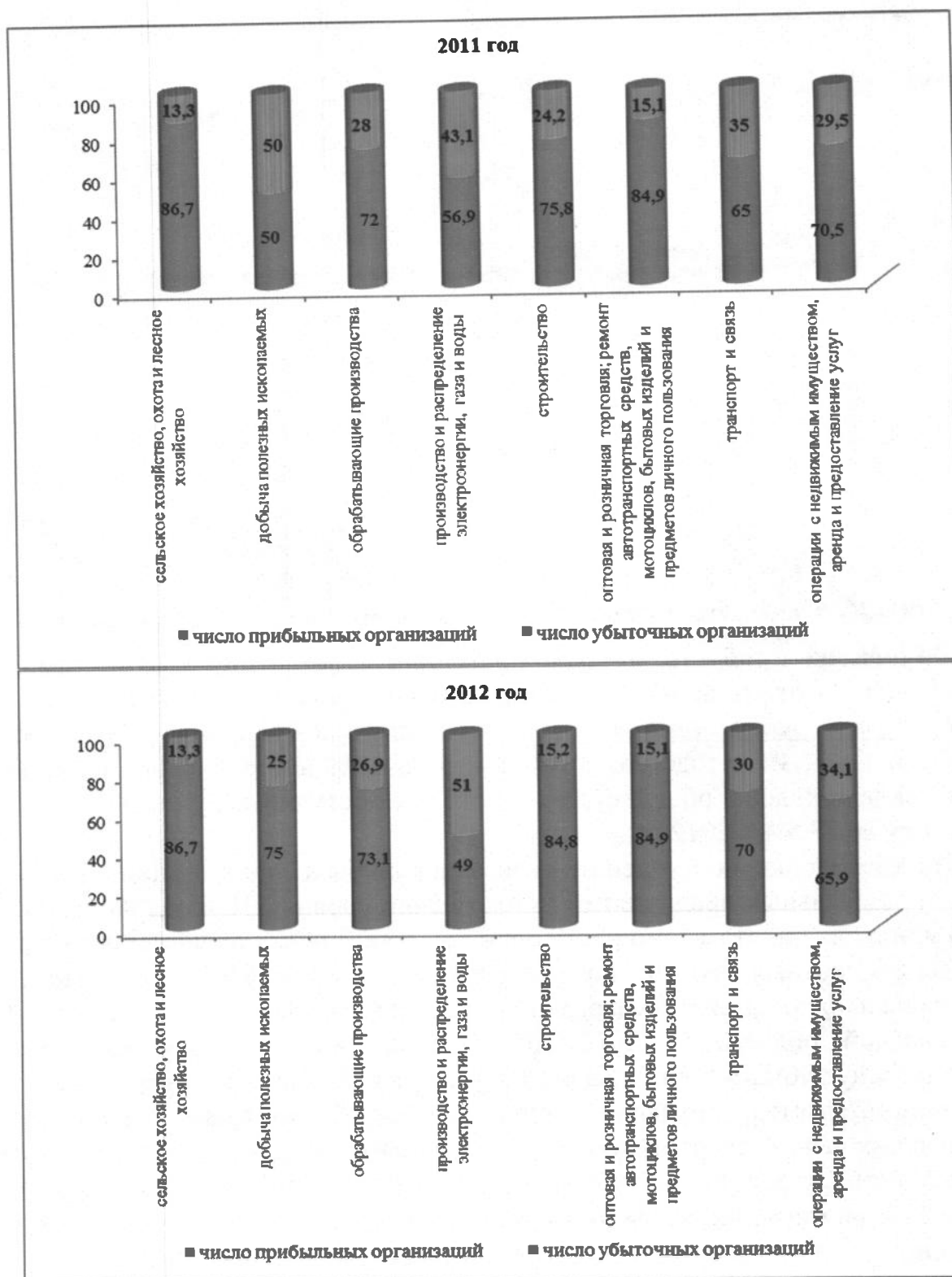


Рис. 11. Структура прибыльных и убыточных организаций по основным видам экономической деятельности

Согласно данным отчета о поступлении налоговых платежей в консолидированный бюджет субъекта РФ по основным видам экономической деятельности по состоянию на 01.01.2013 (форма № 1-НОМ)⁸, основными плательщиками налога на прибыль организаций в 2012 году являлись предприятия,

⁸ Данные с официального сайта Управления Федеральной налоговой службы по Владимирской области (www.r33.nalog.ru).

относящиеся к следующим видам экономической деятельности: «обрабатывающие производства» – 40% (в 2011 году – 45,6%), «транспорт и связь» – 9,0% (в 2011 году – 9,1%), «оптовая и розничная торговля; ремонт автотранспортных средств, мотоциклов, бытовых изделий и предметов личного пользования» – 18% (в 2011 году – 10,9%), «финансовая деятельность» – 11% (в 2011 году – 11,1%) и «операции с недвижимым имуществом, аренда и предоставление услуг» – 15% (в 2011 году – 13,0%) (рис. 12).



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

Доходы областного бюджета в виде налога на доходы физических лиц поступили за 2012 год в сумме 8474352,8 тыс.руб. (100,8% от плановых назначений), что на 5,0% превышает уровень 2011 года. Доля данного вида доходов в общей сумме налоговых доходов бюджета сократилась с 35,7% в 2011 году до 34,0% в 2012 году. На объем поступлений по налогу на доходы физических лиц повлияли следующие показатели:

– увеличение в 2012 году объема задолженности⁹ по налогу на доходы физических лиц¹⁰ в бюджеты всех уровней на 8,0% по отношению к началу 2012 года (на 01.01.2013 объем задолженности составил 276272 тыс.руб., на 01.01.2012 – 255785,0 тыс.руб.);

– увеличение численности экономически активного населения (таблица № 4) с 768,8 тыс.чел. до 776,4 тыс.чел. или на 1,0%, сокращение числа официально

⁹ По результатам проверок налоговых органов.

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

зарегистрированных органами государственной службы занятости безработных граждан на 3,9 тыс.чел. (27,3%);

Таблица № 4

**Динамика численности экономически активного населения
Владимирской области в 2010-2012 годах**

	Экономически активное население, тыс.чел.	Занятые		Безработные		Официально зарегистрированные в службе занятости безработные, на конец года	
		тыс.чел.	в % к экон.актив. насел.	тыс.чел.	в % к экон.актив. насел.	тыс.чел.	в % к экон.актив. насел.
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
2012 г.	776,4	742,3	95,6	34,1	4,4	10,4	1,3

– рост реальных располагаемых денежных доходов населения¹¹ в 2012 году на 8,5%;

– увеличение среднемесячной номинальной начисленной заработной платы работников организаций, включая субъекты малого предпринимательства, по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 11,3%.

Поступления налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ, за 2012 год составили 2739518,2 тыс.руб. или 95,7% к уточненному плану. По сравнению с уровнем прошлого года рост поступлений акцизов по подакцизным товарам составил 110,0%.

Наибольшую долю в акцизах по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ, в 2012 году составили доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, производимый на территории РФ, подлежащие распределению в консолидированные бюджеты субъектов РФ – 1411873,1 тыс.руб. (51,5% от общего объема акцизов по подакцизным товарам), что выше уровня 2011 года на 8,7% или на 345691,1 тыс.руб. Однако план на 2012 год по поступлениям доходов от акцизов на автомобильный бензин, производимый на территории РФ, подлежащие распределению в консолидированные бюджеты субъектов РФ, не выполнен. Объем поступлений составил 1411873,1 тыс.руб., что на 199720,9 тыс.руб или на 12,4% меньше плановых назначений. Невыполнение плановых показателей связано с изменением структуры облагаемого оборота по автомобильному бензину и дизельному топливу (рост доли нефтепродуктов 4 и 5 класса, облагаемых по более низкой ставке акциза).

Акцизов на вина, пиво и алкогольную продукцию, производимых на территории Владимирской области, в 2012 году поступило 426451,5 тыс.руб., что на 22,6% выше плановых назначений и выше уровня 2011 года на 11,7%.

Значительная часть доходов (11,2% от общего объема акцизов по подакцизным товарам) приходится на поступление доходов от акцизов на пиво, которые мобилизованы в областной бюджет в 2012 году в объеме 305803,3 тыс.руб. или 109,1% от уточненного годового плана. Доля акцизов на пиво, в структуре акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ,

¹¹ Доходы за вычетом обязательных платежей, скорректированные на индекс потребительских цен.

сократилась на 1,8% (в 2011 году – 13,0%). Наблюдается тенденция снижения доходов от акцизов на пиво в сравнении с 2011 годом. Так, в 2012 году доходы от акцизов на пиво составили 94,4% от уровня доходов 2011 года или на 18013,0 тыс.руб. меньше.

Рост поступлений связан с возобновлением производства ООО «ЛВЗ Александровский» алкогольной продукции в IV квартале 2012 года. На исполнение годового плана повлияло увеличение в 2012 году налоговой ставки на 17,4% (с 230,0 руб. за 1 л. этилового спирта до 270 руб. за 1 л. этилового спирта), а также внесение изменений в бюджетное законодательство, касающихся зачисления в федеральный бюджет доходов от уплаты акцизов на алкогольную продукцию, ранее распределяемых в бюджеты субъектов РФ¹².

Темп роста розничной продажи алкогольных напитков и пива в 2012 году составил 112,2% к уровню 2011 года.

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 29,6% (810110,0 тыс.руб.), что выше уровня 2011 года на 8,5% (в 2011 году доля составляла 21,1%) или на 284872,5 тыс.руб. Увеличение доходов сложилось на фоне увеличения в 2012 году налоговых ставок, применяемых при налогообложении дизельного топлива, и снижения норматива распределения доходов от акцизов на дизельное топливо в бюджеты субъектов РФ с 0,8605 – в 2011 году до 0,8337 в 2012 году. Объем отгрузки дизельного топлива нефтеперерабатывающими организациями потребителям субъектов РФ составил 179,3 тыс.тонн, что выше на 4,3% уровня 2011 года.

Поступления по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, в 2012 году составили 1747429,4 тыс.руб. (122,3% к уточненному плану), что на 26,9% выше уровня 2011 года. В структуре налога наибольшую долю (65,6%) составил налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы – 1147096,8 тыс.руб. (выше уровня 2011 года на 17,7%).

Налоги на имущество в 2012 году поступили в сумме 3474860,6 тыс.руб. (108,6% к уточненному плану), что выше уровня 2011 года на 35,1% (рис. 13).

¹² «Основные направления бюджетной политики на 2012 год и плановый период 2013 и 2014 годов».

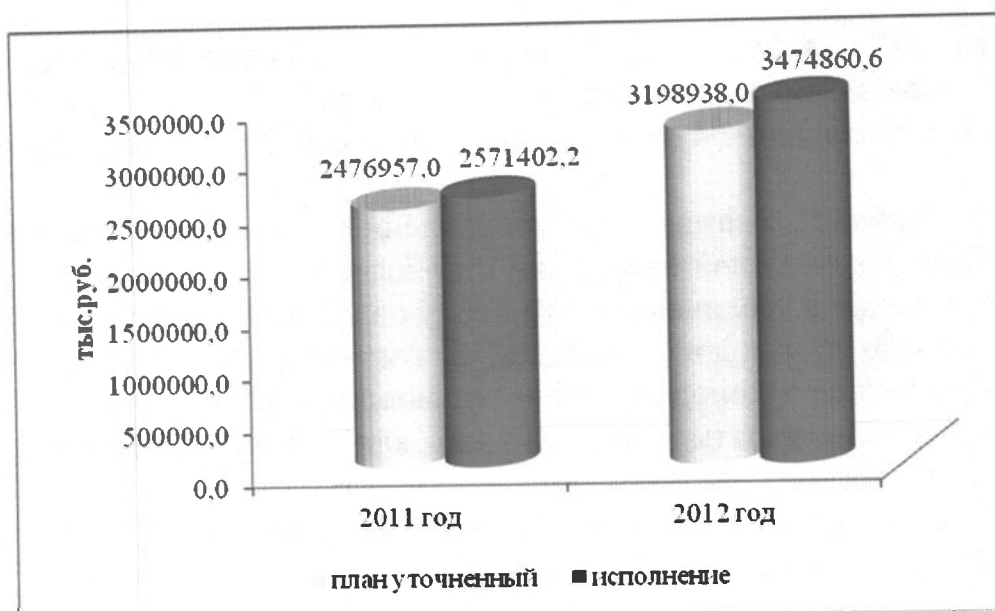


Рис. 13. Динамика поступлений налогов на имущество в 2011-2012 годах

Рост поступлений по налогам на имущество в 2012 году в основном связан с ростом поступлений по налогу на имущество организаций, который мобилизован в объеме 2581922,9 тыс.руб. (или 106,5% к уточненному плану) и на 6,9% превышает уровень 2011 года (рис. 14).

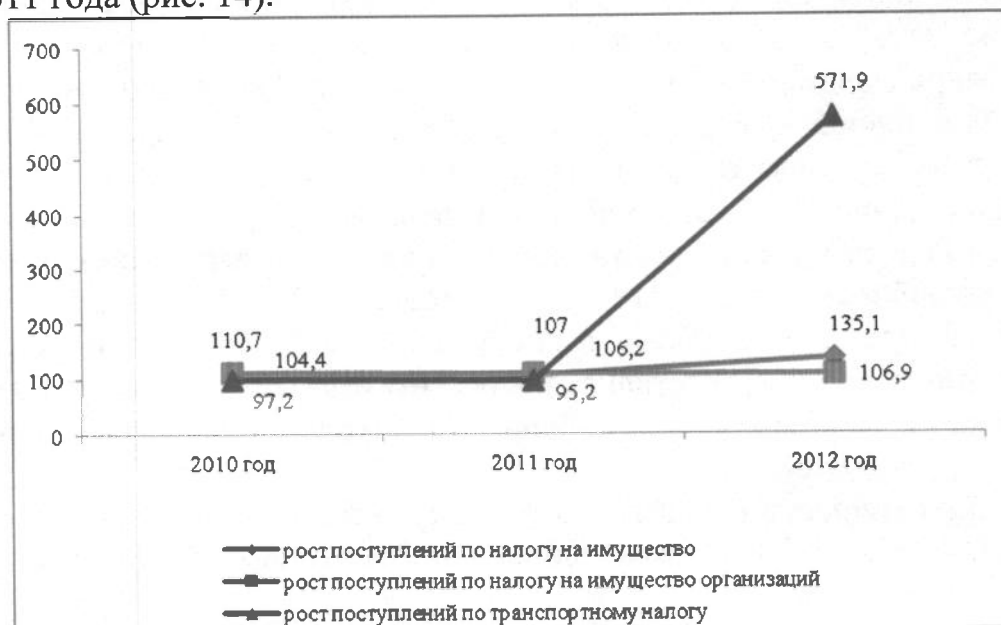


Рис. 14. Динамика роста поступлений по налогу на имущество в 2010-2012 годах, %

Доходы областного бюджета в виде **транспортного налога** мобилизованы в областной бюджет в сумме 891306,3 тыс.руб. (115,4% от уточненных плановых назначений или в 5,7 раза больше, чем в 2011 году). В том числе транспортного налога с организаций поступило 167632,8 тыс.руб. или 111,0% к плану на год, транспортного налога с физических лиц – 723673,4 тыс.руб. или 116,5%. Транспортный налог с 1 января 2012 года является источником формирования доходов дорожного фонда. Увеличение поступлений по транспортному налогу вызвано ростом количества налогоплательщиков на 3,2% и транспортных средств, по которым предъявлен налог, на 6,8%.

Поступления налогов, сборов и регулярных платежей за пользование природными ресурсами за 2012 год составили 55872,6 тыс.руб. (146,2% уточненного плана на год), что на 33,8% выше уровня 2011 года. Перевыполнение плана объясняется появлением новых плательщиков налога на добычу полезных ископаемых (ООО «Центрстройинвест», ЗАО «Международная венчурная компания», ООО «Недроразработка-стройбетон», ООО ПГК «Хорошева»).

Доходы в виде государственной пошлины за 2012 год поступили в объеме 61001,8 тыс.руб. (или 124,6% годовых назначений), что ниже уровня 2011 года на 0,7% (в 2011 году – 61424,3 тыс.руб.). Основной объем обеспечен за счет поступления государственной пошлины за выдачу лицензий на розничную продажу алкогольной продукции (78,8%), фактическое поступление которой составило 48056,4 тыс. рублей или 133,5% к годовым назначениям.

Поступление задолженности и перерасчетов по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам в 2012 году составило 9098,5 тыс.руб. (или 104,7% уточненного плана на год), что ниже уровня 2011 года на 61,7%.

Задолженность по налоговым платежам в областной бюджет по состоянию на 01.01.2013 составила 678656,7 тыс.руб. и снизилась по сравнению с началом 2012 года на 18082,7 тыс.руб. или 2,6%. Сократилась задолженность по налогу на прибыль организаций на 37365,4 тыс.руб. или на 17,8%, налогу на имущество организаций на 6230 тыс.руб. (или на 5,1%), по прочим налоговым платежам на 3297,3 тыс.руб. (или на 5,8%).

Неналоговые доходы в 2012 году поступили в областной бюджет в сумме 802339,6 тыс.руб. (122,9% к уточненному плану), что выше уровня 2011 года на 53,1%. В общем объеме доходов областного бюджета неналоговые доходы в 2012 году составили 2,2% (на 0,8 процентных пункта больше уровня 2011 года), в собственных доходах областного бюджета – 3,1% (на 0,8 процентных пункта больше уровня 2011 года).

Анализ данных за период 2009-2012 годов показал увеличение в 2012 году их доли в структуре собственных доходов областного бюджета. Объем неналоговых доходов областного бюджета вырос относительно уровня 2009 года на 39,8%, при этом доля неналоговых доходов в общем объеме собственных доходов относительно уровня 2009 года сократилась на 0,3 процентных пункта (с 3,4% до 3,1%). Сравнение Владимирской области с другими субъектами ЦФО (за исключением г. Москвы) показало, что в 2012 году Владимирская область среди субъектов ЦФО по показателю «Доля неналоговых доходов в общем объеме собственных доходов областного бюджета» заняла 5 место, улучшив позицию относительно 2011 года (11 место) и обеспечив наилучший результат за период 2009-2012 годов.

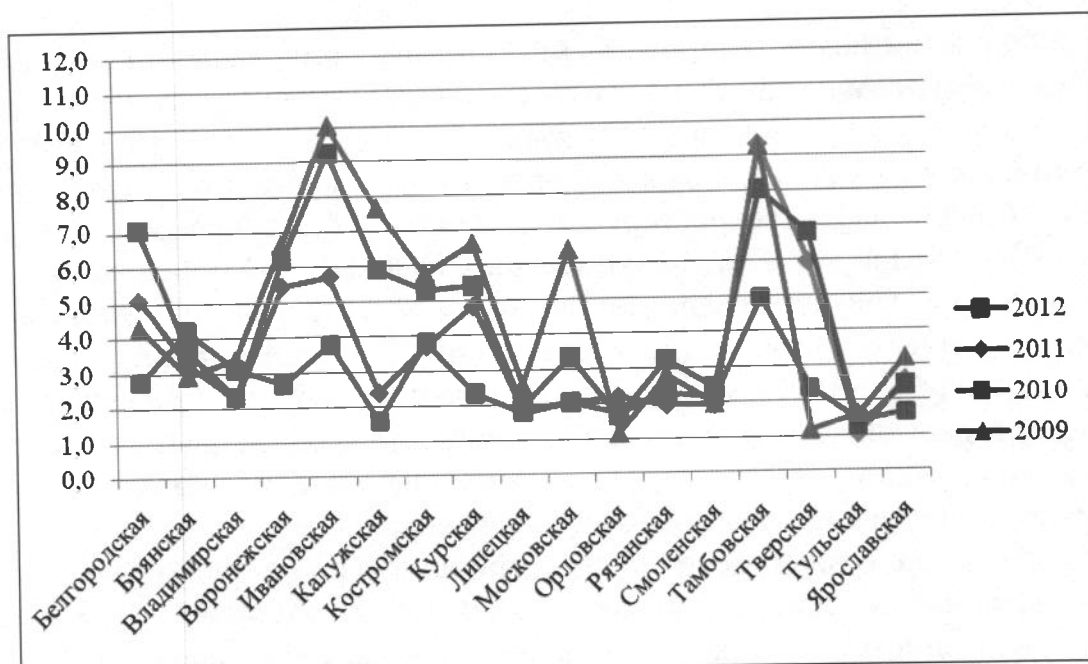


Рис. 15. Динамика доли неналоговых доходов в собственных доходах субъектов РФ, %

Объем неналоговых доходов на душу населения Владимирской области в 2012 году вырос по отношению к 2011 году на 53,1% и составил 556,4 руб. на 1 чел. Среди 17 субъектов ЦФО по показателю «Объем неналоговых доходов на душу населения» Владимирская область по итогам 2012 года занимает 6 место, улучшив позицию относительно 2011 года (13 место), что представлено на рис. 16.

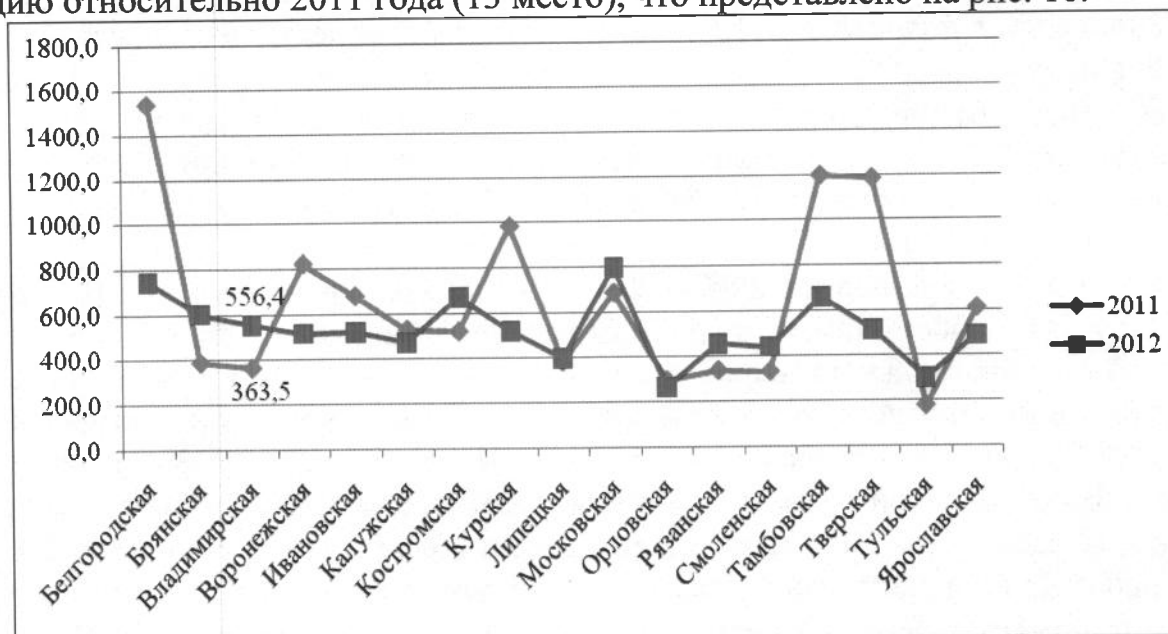


Рис. 16. Динамика объема неналоговых доходов на душу населения в субъектах ЦФО за 2011-2012 годы, руб. на 1 чел.

Основными источниками неналоговых доходов в 2012 году стали доходы от продажи материальных и нематериальных активов, которые поступили в областной бюджет в объеме 356171,3 тыс.руб. (44,4% от общей суммы неналоговых доходов), штрафы, санкции, возмещения ущерба – 192268,6 тыс.руб. (24% от общей суммы неналоговых доходов) и доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 172653,5 тыс.руб. (21,5% от общей суммы неналоговых доходов).

Динамика исполнения и структура неналоговых доходов областного бюджета 2012 года представлена в таблице № 5.

Таблица № 5

Динамика исполнения неналоговых доходов областного бюджета 2012 года

	Исполнение 2011 года, тыс.руб.	Перв. план 2012 года, тыс.руб.	Уточ. план 2012 года, тыс.руб.	Исполнение 2012 года, тыс.руб.	Исполнение 2012 года к уточ. плану, %	Рост (снижение) 2012 года к 2011 году, %
Неналоговые доходы	524230,2	262369,0	652796,0	802339,6	122,9	153,1
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	181739,5	107976,0	107976,0	172653,5	159,9	95,0
Платежи при пользовании природными ресурсами	68869,1	53891,0	53891,0	50566,5	93,8	73,4
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	18873,7	24828,0	14601,0	20412,9	139,8	108,2
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	37802,7	23403,0	306477,0	356171,3	116,2	в 9,4 раза
Административные платежи и сборы	5234,3	2402,0	6406,0	7551,2	117,9	144,3
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	205603,3	48411,0	161987,0	192268,6	118,7	93,5
Прочие неналоговые доходы	6107,6	1458,0	1458,0	2715,6	186,3	44,5

В структуре доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, наибольшую долю (91,5%) 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 157930,9 тыс.руб. или 152,9% 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 – 108702,3 тыс.руб. (127,5% плана), что на 8,0% выше уровня 2011 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 бюджетных и автономных учреждений) – 4365,9 тыс.руб. (218,3% от плана), что в 10,2 раза ниже¹³ уровня 2011 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 бюджетных и автономных учреждений) – 44862,7 тыс.руб.

¹³ Снижение связано с тем, что с 01.01.2012 доходы от сдачи автономными учреждениями имущества в аренду остаются в их распоряжении.

(280,4% плана), что на 82,4% выше уровня 2011 года. Причиной роста поступлений по данному доходному источнику относительно уровня 2011 года является заключение договора аренды земельного участка¹⁴ (имущество казны) общей площадью 9000 кв.м, арендная плата по которому поступила в 2012 году в сумме 27214,2 тыс.руб.

При проведении внешней проверки бюджетной отчетности департамента имущественных и земельных отношений администрации Владимирской области (далее – ДИЗО) за 2012 год было установлено, что по состоянию на 01.01.2013 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 бюджетных и автономных учреждений субъектов РФ), составила 7063,3 тыс.руб.¹⁵ (снизилась по отношению к 01.01.2012 на 14,2%). Основными должниками по арендной плате являются: ООО «Регион-Авиа-СервисПлюс» (2416,7 тыс.руб.), ЗАО «Владэнергосвязь» (2945,6 тыс.руб.), ГУП «Лечебно-производственные мастерские» (433,5 тыс.руб.), ИП Ким А.И. (407,4 тыс.руб.).

Проценты от предоставления бюджетных кредитов внутри страны за счет средств бюджетов субъектов РФ за 2012 год поступили в объеме 14023,2 тыс.руб. (в 3,1 раза больше годового плана), что на 43,2% выше уровня 2011 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 2012 год поступили в размере 289,3 тыс.руб. (в 14,5 раза превышает годовой план).

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 2012 году, составила 410,0 тыс.руб. (в 2,1 раза превышает годовой план), что на 5,5% ниже уровня 2011 года.

В соответствии с п.п. 2.1, 2.2 Положения о Порядке определения показателей экономической эффективности деятельности государственных унитарных предприятий Владимирской области и хозяйственных обществ, более 50% акций (долей) которых находятся в государственной собственности области, и ведения их реестра, утвержденного постановлением Губернатора Владимирской области от 24.01.2007 № 40, для открытых акционерных обществ с долей государственной собственности более 50% ежегодно должны определяться и устанавливаться 4 основные показателя экономической эффективности деятельности¹⁶, которые предназначены для обеспечения контроля за финансово-хозяйственной

¹⁴ Местоположение относительно ориентира: Владимирская область, г. Владимир, ул. Чапаева, д.4.

¹⁵ Просроченная задолженность 2005 года – 110,5 тыс.руб. (1,6%), 2006 года – 99,7 тыс.руб. (1,4%), 2007 года – 46,6 тыс.руб. (0,6%), 2008 года – 430,0 тыс.руб. (6,1%), 2009 года – 3170,8 тыс.руб. (44,9%), 2010 года – 360,0 тыс.руб. (5,1%), 2011 года – 2832,9 тыс.руб. (40,1%), 2012 года – 12,8 тыс.руб. (0,1%).

¹⁶ Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость и иных обязательных платежей); чистая прибыль; сумма дивидендов, подлежащая перечислению в областной бюджет; стоимость чистых активов.

деятельностью обществ, определения стратегии их развития, а также повышения эффективности деятельности обществ в долгосрочной перспективе.

Проведенные Счетной палатой Владимирской области проверки показали, что в нарушение п.п. 2.2, 2.3, 2.6 Положения, утвержденного постановлением Губернатора Владимирской области от 24.01.2007 № 40, с 2008 года для открытых акционерных обществ с долей государственной собственности более 50% не определяется и не утверждается показатель экономической эффективности деятельности «Сумма дивидендов, подлежащая перечислению в областной бюджет».

Из-за того, что плановые назначения утверждаются без конкретизации наименований открытых акционерных обществ и размеров дивидендов, подлежащих перечислению в областной бюджет, ДИЗО¹⁷ с учетом фактически полученных результатов деятельности определяет круг организаций, способных осуществить начисление и выплату дивидендов из полученной прибыли для выполнения плана по мобилизации доходного источника.

Информация о чистой прибыли и дивидендах по акциям открытых акционерных обществ (прибыли, приходящейся на долю в уставном капитале обществ с ограниченной ответственностью), перечисленных в областной бюджет в 2012 году из чистой прибыли, полученной за 2011 год, представлена в таблице № 6.

Таблица № 6

Информация о пакетах акций открытых акционерных обществ, которые находятся в государственной собственности Владимирской области (в том числе с долей в уставном капитале менее 50%), и вкладах в уставные капиталы хозяйственных обществ

Наименование	% в уставном капитале, находящийся в собственности области	Размер полученной чистой прибыли (тыс.руб.)		Размер дивидендов по акциям (прибыли, приходящейся на долю в уставном капитале), перечисленных в областной бюджет в 2012 году из чистой прибыли, полученной за 2011 год
		За 2011 год	За 2012 год	
ОАО «Владимирский Промстройпроект»	100	982	997	49,1
ОАО «Ковровское ПАТП»	100	-1020	453	-
ОАО «Владспецреставрация»	100	382	594	19,1
ОАО «Гороховецкое АТП»	100	-2397	-2738	-
ОАО «Гусь-Хрустальное ПАТП»	100	54	-1163	2,7
ОАО «Меленковское АТП»	100	527	-1353	26,35
ОАО «Муромское ПАТП»	100	-3327	1457	-
ОАО «Вязниковское ПАТП»	100	701	-3654	35,05
ОАО «ПЗУ «Вторьсырье»	100	71	-	3,55
ОАО «Универсальная электронная карта Владимирской области»	34	-	3546	-
ОАО «Владагролизинг»	99,97	111	52	9,792
ОАО «Камешковское АТП»	51	-2713	-1096	-
ОАО «Юрьев-Польское АТП»	51	-594	90	-
ОАО «Селивановское АТП»	51	-2460	-698	-
ОАО «Суздальское АТП»	51	-242	2062	-
ОАО «Владимирская областная электросетевая компании»	25% плюс 1 акция	95237	189,037	119,098

¹⁷ Осуществляет права акционера ОАО и функции администратора дивидендов по акциям, принадлежащим Владимирской области.

Наименование	% в уставном капитале, находящийся в собственности области	Размер полученной чистой прибыли (тыс.руб.)		Размер дивидендов по акциям (прибыли, приходящейся на долю в уставном капитале), перечисленных в областной бюджет в 2012 году из чистой прибыли, полученной за 2011 год
		За 2011 год	За 2012 год	
ОАО «Ковровский механический завод»	0,002	108231	5615	-
ОАО «Владимирреставрация»	49	206	1,289	67,6
ООО «Владимирская областная радиовещательная компания»	80,75	6,0	-1330	-
ООО «Редакция газеты «Забора-социальная газета для Вас»	25	-790	-769,5	-
ООО «Информационно-логистический центр»	2	Деятельность не осуществляет		
ЛПУ СКТ санаторий «Заклязьменский»	38,2	457	560	77,693

Платежи при пользовании природными ресурсами поступили за 2012 год в объеме 50566,5 тыс.руб. (93,8% годового плана), что ниже уровня 2011 года на 26,6%. В структуре платежей наибольшую долю составила плата за негативное воздействие на окружающую среду – 31302,6 тыс.руб. или 61,9% (97,7% годового плана, 81,5% к уровню 2011 года). Доля доходов, поступивших в бюджет в виде платы за использование лесов, составила 31,4% или 15881,5 тыс.руб. (81,0% годового плана, 77,8% к уровню 2011 года), платежей при пользовании недрами – 6,7% или 3382,4 тыс.руб. (151,0% годового плана, в 3 раза ниже уровня 2011 года).

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства за 2012 год поступили в сумме 20412,9 тыс.руб. или 139,8% годового плана, что выше уровня 2011 года на 8,1%.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов за 2011 год поступили в областной бюджет в сумме 356171,3 тыс.руб. (116,2% годового плана) или в 9,4 раза выше уровня 2011 года, что связано с продажей 617 объектов газового хозяйства с 16 земельными участками.

В структуре доходов от продажи материальных и нематериальных активов наибольшую долю (84,6%) составили 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. Доходы мобилизованы в сумме 301419,6 тыс.руб. что на 3,6% выше годового плана и в 46 раз выше уровня 2011 года.

Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, поступили в областной бюджет в сумме 54333,1 тыс.руб., (в 4,1 раза выше годового плана) и составили в структуре доходов от продажи материальных и нематериальных активов 15,3%.

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 418,5 тыс.руб. (в 2,1 раза выше годового плана) и

составили в структуре доходов от продажи материальных и нематериальных активов 0,1%.

Согласно уточненному годовому плану, установленному Программой (прогнозным планом) приватизации государственного имущества Владимирской области на 2012 год и основными направлениями приватизации государственного имущества на 2013-2014 годы, утвержденными постановлением Губернатора Владимирской области от 21.09.2011 № 1012 (далее – Программа приватизации), в 2012 году предполагалось поступление в областной бюджет средств от приватизации собственности Владимирской области в сумме 305708,0 тыс.руб., в том числе:

- от продажи государственного имущества – 301117,0 тыс.руб.;
- от продажи акций, находящихся в областной собственности – 2591,0 тыс.руб.;
- от продажи земельных участков, находящихся в собственности области после их разграничения – 2000,0 тыс.руб.

Следует отметить, что Планом по мобилизации налоговых и неналоговых доходов областного бюджета на 2012 год, утвержденным постановлением Губернатора Владимирской области от 30.12.2011 № 1490 «О мерах по реализации Закона Владимирской области «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов», установлен отличный от Программы приватизации годовой план по доходам от реализации иного 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 по указанному имуществу – 290774,0 тыс.руб., что на 3,4% ниже годового плана, предусмотренного Программой приватизации.

Кроме того, годовой план по средствам от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности субъектов РФ, установлен приложением № 16 к Закону Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов» в размере 100,0 тыс.руб., что не соответствует годовому плану, установленному Программой приватизации, в размере 2591,0 тыс.руб. (или в 25,9 раза).

Фактическое поступление доходов в областной бюджет от приватизации составило 305769,9 тыс.руб. или 104,4% уточненного годового плана, установленного Законом Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов», в том числе:

- от продажи государственного имущества – 301117,2 тыс.руб. (105,2% годового плана);
- от продажи акций, находящихся в областной собственности, – 4652,7 тыс.руб. (превышение в 46,5 раза годового плана);
- от продажи земельных участков, находящихся в собственности области после их разграничения – 0 тыс.руб. (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 664 объекта движимого и недвижимого имущества, из них 617 объектов газового хозяйства.

В 2012 году по результатам торгов продано 637 объектов:

1. 617 объектов газового хозяйства с 16 земельными участками – 333673,0 тыс.руб.

2. Встроенное нежилое помещение общей площадью 48,7 кв.м на 1 этаже в здании, расположенном по адресу: Гусь-Хрустальный район, г. Курлово, ул. Ленина, д. 1 – 489684,0 тыс.руб.

3. Фильмобазы, гараж и земельный участок, расположенные по адресу: г. Владимир, 2-й Почаевский пр-д, д. 8 – 20447,0 тыс.руб.

По 38 лотам торги не состоялись ввиду отсутствия заявок участников или подачи только одной заявки. Остались не проданными 20 объектов недвижимости с 10 земельными участками, которые в течение отчетного периода неоднократно выставлялись на торги:

– 3 воздушных судна: самолет АН-2 (1979 года выпуска), самолет АН-2 (1987 года выпуска), самолет АН-2 (1986 года выпуска), воздушное судно АН-24;

– нежилое здание (дом купца Васильева), г. Владимир, ул. Большая Московская, д. 67;

– 5 объектов недвижимости с земельными участками в п. Бавлены, Кольчугинского района: лабораторный корпус, учебный корпус № 1, учебный корпус № 2, учебно-производственные мастерские, материальный склад;

– дом Фурсовых в г. Муром, ул. Воровского, д. 17, с земельным участком;

– лечебный корпус № 19, Суздальский район, пос. Содышка, ул. Прибольничная, д. 3, с земельным участком;

– гараж с земельным участком по адресу: Селивановский район, п. Красная Горбатка, район электроподстанции, № 13;

– нежилые помещения по адресу: г. Владимир, ул. Мира д. 4а;

– административное здание, гараж с земельным участком по адресу: г. Киржач, ул. Красноармейская, д. 17;

– туристическая база школьников в с. Патакино, Камешковский район.

Согласно разделу 6 Программы приватизации, в 2012 году предполагалось приватизировать доли в уставном капитале ООО «Владимирская радиовещательная компания» (15% и 41% уставного капитала) и 2 пакета акций следующих открытых акционерных обществ:

1. «Гороховецкое автотранспортное предприятие» (100% акций).

2. «ПЗУ «Вторсырье» (66% акций).

Фактически в 2012 году проданы:

– пакет акций ОАО «ПЗУ «Вторсырье» (66% уставного капитала) за 2242,8 тыс.руб.;

– доля в уставном капитале ООО «Владимирская радиовещательная компания» (15% уставного капитала) за 1044,0 тыс.руб.

Результаты проведенной Счетной палатой Владимирской области проверки обоснованности и правомерности отчуждения недвижимого имущества подтверждают, что отдельные объекты областной собственности продаются не с первого раза, а со второго или третьего, что приводит, в соответствии с действующим законодательством, к снижению цены продажи (при продаже посредством публичного предложения и без объявления цены). По результатам проведенной приватизации отдельные объекты так и не отчуждены в связи с отсутствием заявок на участие в объявляемой ДИЗО приватизации данных объектов. Данная ситуация может быть связана с отсутствием привлекательности месторасположения отдельных объектов (в сельских поселениях, отдаленных от центра муниципальных образований) для потенциальных покупателей.

В 2012 году решения о приватизации земельных участков, являющихся собственностью Владимирской области, не принимались, продажа не осуществлялась.

Административные платежи и сборы зачислены в 2012 году в областной бюджет в сумме 7551,2 тыс.руб. (117,9% от годового плана), что на 44,3% выше уровня 2011 года.

Штрафы, санкции и возмещение ущерба в 2012 году поступили в объеме 192268,7 тыс.руб. (118,7% от годового плана), что на 6,5% ниже уровня 2011 года.

Прочие неналоговые доходы в 2012 году поступили в объеме 2715,6 тыс.руб., что на 86,3% выше годового плана и в 2,2 раза ниже уровня 2011 года.

Безвозмездные поступления в 2012 году составили 11400126,2 тыс.руб. (105,5% от годового плана, 85,3% к уровню 2011 года) или 30,7% в общей сумме доходов бюджета.

Структура безвозмездных поступлений 2012 года представлена в таблице № 7.

Таблица № 7

Динамика и структура безвозмездных поступлений в 2011-2012 годах

	Исполнение 2011 года, тыс.руб.	План уточ. 2012 года, тыс.руб.	Исполнение 2012 года, тыс.руб.	Исполнение 2012 года, %	Структура 2011 года, %	Структура 2012 года, %	2012 к 2011, %
Безвозмездные поступления, в том числе:	13357545,7	10803031,1	11400126,2	105,5	100,0	100,0	85,3
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	13258178,7	10217582,5	10812733,1	105,8	99,3	94,8	81,6
Дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	4555944,7	2425483,6	2716092,6	112,0	34,1	23,8	59,6
Субсидии бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований (межбюджетные субсидии)	3304626,0	3036064,1	3193544,4	105,2	24,7	28,0	96,6
Субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	3525146,6	3131029,5	2907263,8	92,9	26,4	25,5	82,5

	Исполнение 2011 года, тыс.руб.	План уточ. 2012 года, тыс.руб.	Исполнение 2012 года, тыс.руб.	Исполнение 2012 года, %	Структура 2011 года, %	Структура 2012 года, %	2012 к 2011, %
<i>Иные межбюджетные трансферты</i>	1872461,4	1625005,3	1995832,3	122,8	14,0	17,5	106,6
Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций	303577,8	485845,5	485076,8	99,8	2,3	4,3	159,8
Безвозмездные поступления от негосударственных организаций	0,0	2561,3	5805,4	-	-	0,1	-
Прочие безвозмездные поступления	0,0	126,4	183,0	-	-	-	-
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	55181,8	305941,0	306629,1	100,2	0,4	2,7	555,7
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-259392,6	-209025,6	-210301,3	100,6	-1,9	-1,8	81,1

Как видно из данных таблицы, доля дотаций и субвенций в общем объеме безвозмездных поступлений сократилась с 34,1% до 23,8% и с 26,4% до 25,5%, соответственно, при увеличении доли субсидий с 24,7% до 28,0%. Доля иных межбюджетных трансфертов увеличилась с 14,0% в 2011 году до 17,5% в 2012 году.

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

Согласно ст. 1 Закона Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов» плановое значение верхнего предела государственного внутреннего долга Владимирской области по состоянию на 01.01.2013 утверждено в размере 5510519,9 тыс.руб. или 22,5% объема доходов областного бюджета 2012 года без учета безвозмездных поступлений.

Фактически по состоянию на 01.01.2013 объем государственного внутреннего долга Владимирской области составил 6,7% от объема доходов областного бюджета 2012 года без учета безвозмездных поступлений или 1717718,1 тыс.руб., что ниже планового значения на 68,8%.

В структуре государственного долга 95,7% составили обязательства по кредитным соглашениям и договорам, заключенным от имени субъекта РФ, 4,3% – государственным гарантиям Владимирской области.

По состоянию на 01.01.2012 действовало 6 Соглашений о получении Владимирской областью бюджетных кредитов из федерального бюджета на общую сумму 1919704,9 тыс.руб. По состоянию на 01.01.2013 задолженность Владимирской области перед федеральным бюджетом сократилась на 14,4% и составила 1643118,1 тыс.руб. Снижение задолженности по бюджетным кредитам,

предоставленным Владимирской области, произошло за счет полного погашения кредита, полученного из федерального бюджета в 2009 году для строительства, реконструкции, капитального ремонта, ремонта и содержания автомобильных дорог общего пользования (за исключением автомобильных дорог федерального значения), в размере 282422,0 тыс.руб. При этом в 2012 году между администрацией Владимирской области и Министерством финансов РФ подписаны дополнительные соглашения о реструктуризации задолженности по предоставленным из федерального бюджета Владимирской области двум бюджетным кредитам (срок погашения установлен 01.12.2032). В результате начисления процентов (в сумме 5835,0 тыс.руб.) увеличился государственный долг. Кроме того, в связи с тем, что срок исполнения обязательств не наступил, не погашены 3 кредита, предоставленные из федерального бюджета для строительства, реконструкции, капитального ремонта, ремонта и содержания автомобильных дорог общего пользования (за исключением автомобильных дорог федерального значения) в 2010 и 2011 годах в размере 511780,0 тыс.руб.¹⁸, 500000,0 тыс.руб.¹⁹ и 315000,0 тыс.руб.²⁰

В 2012 году государственные гарантии Владимирской области не предоставлялись. За счет полного прекращения гарантий, предоставленных по обязательствам ООО «Игротэк», ГАУ «Фонд гарантий и развития малого и среднего предпринимательства» и ООО «Строительная компания «Эврика», объем государственных гарантий сократился по сравнению с 01.01.2012 на 46,2% или 64173,0 тыс.руб. и по состоянию на 01.01.2013 составил 74600,0 тыс.руб.

Исполнение гарантированных областью обязательств производилось принципалами своевременно и в полном объеме, в связи с чем ответственность области как гаранта в 2012 году не наступала.

В отчетном периоде верхний предел долга по государственным гарантиям Владимирской области в размере 264500,0 тыс.руб., установленный ст. 1 Закона Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 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 в 2012 году на 8,6% и на 01.01.2013 составила 416827,0 тыс.руб. В общем объеме непогашенных по состоянию на 01.01.2013 бюджетных кредитов 95,9% составили кредиты, полученные из областного бюджета муниципальными образованиями (400046,0 тыс.руб.), 4,1% – кредиты, предоставленные агропромышленному комплексу (16781,0 тыс.руб.).

В 2012 году муниципальным образованиям области предоставлено бюджетных кредитов на сумму 168651,0 тыс.руб. Погашены и списаны задолженности юридических лиц по бюджетным кредитам на сумму 9248,0 тыс.руб., муниципальных образований – 198380,0 тыс.руб. (полностью погасили кредиты администрации Юрьев-Польского района, г. Владимир, а также пос. Добрятино Гусь-Хрустального района).

¹⁸ Срок погашения задолженности 16.04.2015.

¹⁹ Срок погашения задолженности 13.04.2016.

²⁰ Срок погашения задолженности 12.12.2016.

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

Расходы областного бюджета на государственное управление по разделу **0100 «Общегосударственные вопросы»** в 2012 году составили 659868,8 тыс.руб. или 98,0% от плановых назначений. В структуре расходов основная доля – 31,0% – приходится на функционирование высших исполнительных органов государственной власти Владимирской области, 25,0% – на другие общегосударственные вопросы, 17,0% – на судебную систему, 11,0% – на функционирование законодательных органов государственной власти области, 11,0% – на обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора, 5,0% – на обеспечение проведения выборов и референдумов. Структура расходов раздела «Общегосударственные вопросы» представлена на рис. 17.



Рис. 17. Структура расходов раздела «Общегосударственные вопросы»

Бюджетные расходы на обеспечение деятельности Законодательного Собрания Владимирской области в сумме 71527,1 тыс.руб. (99,4% от плана) позволили обеспечить содержание 66 единиц аппарата Законодательного Собрания Владимирской области и 10 единиц депутатского корпуса, работающих на постоянной основе.

Расходы на финансирование исполнительных органов государственной власти Владимирской области в сумме 195699,0 тыс.руб. или 98,3% от плана позволили обеспечить деятельность Губернатора области, его заместителей, аппарата администрации Владимирской области с общей средней численностью служащих 258 человек (в общей сумме 166054,9 тыс.руб.) и Государственного учреждения «Представительство администрации Владимирской области при Правительстве Российской Федерации» (7842,0 тыс.руб.), а также деятельность комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав (11782,1 тыс.руб.) и реализацию отдельных

государственных полномочий по вопросам административного законодательства (10020,0 тыс.руб., осуществляется через департамент административных органов и общественной безопасности администрации Владимирской области).

При внесении изменений в областной бюджет в сентябре 2012 года²¹ на 136,1 тыс.руб. был увеличен объем субвенции на обеспечение деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав Владимирской области в связи с увеличением на 6% заработной платы с 01.10.2012, однако это не повлекло изменения соответствующего приложения к областному бюджету, которым данная субвенция распределена между муниципальными бюджетами. Анализ показал, что дополнительно выделенные средства распределены постановлением Губернатора Владимирской области от 16.11.2012 № 1291²², что не соответствует ч.2 ст.3 Закона Владимирской области от 10.10.2005 № 145-ОЗ «О наделении органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями Владимирской области по образованию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав», которая определяет, что объем субсидий и их распределение устанавливаются законом об областном бюджете на очередной финансовый год. Учитывая, что согласно п.5 ст.140 Бюджетного кодекса Российской Федерации допускается утверждение не распределенной между муниципальными образованиями субвенции местным бюджетам из бюджета субъекта Российской Федерации в объеме, не превышающем 5 процентов общего объема соответствующей субвенции, которая может быть распределена между местными бюджетами в порядке, установленном высшим исполнительным органом государственной власти субъекта Российской Федерации, на те же цели в процессе исполнения бюджета субъекта Российской Федерации без внесения изменений в закон субъекта Российской Федерации о бюджете субъекта Российской Федерации, на областном уровне требуется принятие нормативного правового акта, устанавливающего названный порядок.

В 2012 году администрацией Владимирской области производилось субсидирование государственных учреждений на выполнение государственного задания на оказание государственных услуг и на иные цели: Государственного бюджетного учреждения (далее – ГБУ) Владимирской области «Специализированное автохозяйство администрации Владимирской области» (51274,8 тыс.руб., подраздел 0408 «Транспорт»), ГБУ «Управление административными зданиями Владимирской области» (153491,1 тыс.руб., подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство», с учетом субсидии на иные цели на проведение ремонта административных зданий в сумме 38000,0 тыс.руб.), ГБУ Владимирской области «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг Владимирской области» (3826,2 тыс.руб., подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы»), Редакционно-издательского государственного автономного учреждения Владимирской области

²¹ Закон Владимирской области от 28.09.2012 № 95-ОЗ «О внесении изменений в Закон Владимирской области «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов».

²² Постановление Губернатора Владимирской области от 16.11.2012 № 1291 «О распределении на 2012 год субвенций на обеспечение деятельности комиссий по делам несовершеннолетних Владимирской области».

«Газета «Владимирские ведомости»²³ (18000,0 тыс.руб., подраздел 1202 «Периодическая печать и издательства»).

В 2012 году администрацией Владимирской области осуществлены расходы на реализацию мероприятий семи долгосрочных целевых программ на общую сумму 95980,0 тыс.руб. Так, расходы на мероприятия долгосрочной целевой программы «Улучшение демографической ситуации во Владимирской области на 2009-2012 годы»²⁴ составили 7341,4 тыс.руб. (99,4% плана) и были направлены:

- в сумме 6725,1 тыс.руб. на цели формирования в обществе нравственных, в том числе семейных, ценностей, что выразилось в проведении соответствующих областных акций, праздников, конкурсов; издании методических пособий и печатной продукции; выплате персональных стипендий «Надежда Земли Владимирской» и иное;

- в сумме 616,3 тыс.руб. на цели улучшения здоровья населения и формирование здорового образа жизни, что выразилось в финансировании областных профильных смен для детей в каникулы на базе загородных лагерей, проведении областных и межмуниципальных спортивных соревнований, художественных фестивалей и иное.

Финансирование долгосрочной целевой программы «Развитие муниципальной службы во Владимирской области на 2012-2014 годы»²⁵ составило 8559,7 тыс.руб. (97,7% от плана). Средства направлены на оплату получения первого высшего образования 114 муниципальных служащих, на повышение квалификации 1000 муниципальных служащих, на проведение 46 обучающих семинаров с муниципальными служащими во Владимирском филиале Российской академии народного хозяйства и государственной службы при Президенте РФ.

Расходы в сумме 3858,0 тыс.руб. (97,7% от плана) в рамках долгосрочной целевой программы развития государственной гражданской службы Владимирской области на 2010-2012 годы²⁶ позволили 300 государственным гражданским служащим области повысить квалификацию.

Расходы на мероприятия долгосрочной целевой программы «Снижение административных барьеров, оптимизация и повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг, в том числе на базе многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг во Владимирской области на 2011-2013 годы»²⁷ в 2012 году составили 19965,9 тыс.руб. (64,0% плановых назначений). Данные средства были направлены на создание многофункциональных центров в г. Камешково, г. Владимире, Юрьев-

²³ Созданного в соответствии с постановлением Губернатора Владимирской области от 05.08.2011 № 783 «О создании Редакционно-издательского государственного автономного учреждения Владимирской области «Газета «Владимирские ведомости».

²⁴ Постановление Губернатора Владимирской области от 24.07.2009 № 613 «О долгосрочной целевой программе «Улучшение демографической ситуации во Владимирской области на 2009-2012 годы».

²⁵ Постановление Губернатора Владимирской области от 29.07.2011 № 767 «Об утверждении долгосрочной целевой программы «Развитие муниципальной службы во Владимирской области на 2012-2014 годы».

²⁶ Постановление Губернатора Владимирской области от 20.11.2009 № 972 «Об утверждении долгосрочной целевой программы развития государственной гражданской службы Владимирской области на 2010-2012 годы».

²⁷ Постановление Губернатора Владимирской области от 27.07.2011 № 758 «Об утверждении долгосрочной целевой программы «Снижение административных барьеров, оптимизация и повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг, в том числе на базе многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг во Владимирской области на 2011-2013 годы».

Польском районе, г. Суздале и Петушинском районе. Неосвоение средств по программе (11236,5 тыс.руб. или 36,0% от плана) произошло в связи с нарушением подрядчиком сроков выполнения муниципального контракта, заключенного администрацией Суздальского района и поздним сроком заключения контракта на разработку проектно-сметной документации администрацией Петушинского района.

Финансирование мероприятий долгосрочной целевой программы «Информатизация Владимирской области на 2010-2012 годы»²⁸ составило 53133,7 тыс.руб. (97,0% от плана). Средства позволили расширить общественный доступ к информации о деятельности органов власти (созданы 29 пунктов в соответствии с планом); внедрен региональный сегмент государственной автоматизированной информационной системы «Управление» и информационная система «Управление целевыми программами»; проведен конкурс «Лучшее муниципальное образование Владимирской области по использованию информационных и телекоммуникационных технологий в управлении». Кроме того, приобретено оборудование и лицензионное программное обеспечение для развития информационно-технологической инфраструктуры администрации Владимирской области, создана комплексная система ее мониторинга; обеспечено функционирование видеоконференцсвязи администрации Владимирской области; создана система электронного документооборота на основе свободного программного обеспечения, с декабря 2012 года проводится ее опытная эксплуатация в органах и структурных подразделениях администрации Владимирской области; приобретено компьютерное оборудование для обеспечения деятельности региональной уполномоченной организации «Открытое акционерное общество «Универсальная электронная карта Владимирская область».

Также в 2012 году администрация Владимирской области в сумме 649,9 тыс.руб. (87,2% от плана) осуществила расходы на мероприятия долгосрочной целевой программы «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на 2010-2014 годы»²⁹ и в сумме 2471,4 тыс.руб. (92,1% от плана) – на мероприятия долгосрочной целевой программы «Комплексные меры профилактики правонарушений во Владимирской области на 2010-2012 годы»³⁰. Указанные расходы отражены по подразделу 0302 «Органы внутренних дел».

Кроме того, за счет средств, выделенных администрации Владимирской области, профинансированы полномочия по выплате 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 районов³¹ (10500,0 тыс.руб.);

²⁸ Постановление Губернатора Владимирской области от 17.11.2009 № 953 «О долгосрочной целевой программе «Информатизация Владимирской области на 2010-2012 годы».

²⁹ Постановление Губернатора Владимирской области от 16.11.2009 № 952 «Об утверждении долгосрочной целевой программы Владимирской области «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на 2010-2014 годы».

³⁰ Постановление Губернатора Владимирской области от 12.05.2010 № 572 «Об утверждении долгосрочной целевой программы «Комплексные меры профилактики правонарушений во Владимирской области на 2010-2012 годы».

³¹ Постановление Губернатора Владимирской области от 10.10.2011 № 1081 «Об оценке эффективности деятельности органов местного самоуправления городских округов и муниципальных районов Владимирской области».

по реализации проектов, направленных на модернизацию экономики и поддержку инноваций³² (3000,0 тыс.руб.); по поддержке общественных организаций ветеранов войны, труда, вооруженных сил и правоохранительных органов³³ (517,6 тыс.руб.).

Расходы областного бюджета на судебную систему (подраздел 0105 «Судебная система») составили 113428,2 тыс.руб. (или 99,98% от плана) и позволили обеспечить деятельность аппарата мировых судей численностью 216 человек (111727,5 тыс.руб.), осуществить ремонт в помещениях, занимаемых судебными участками Ковровского, Меленковского, Вязниковского и Кольчугинского районов (680,4 тыс.руб. по ведомственной целевой программе «Совершенствование материально-технического обеспечения деятельности мировых судей на 2010-2012 годы») и составить списки кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в РФ (1020,3 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 следующих показателей (рис. 18).

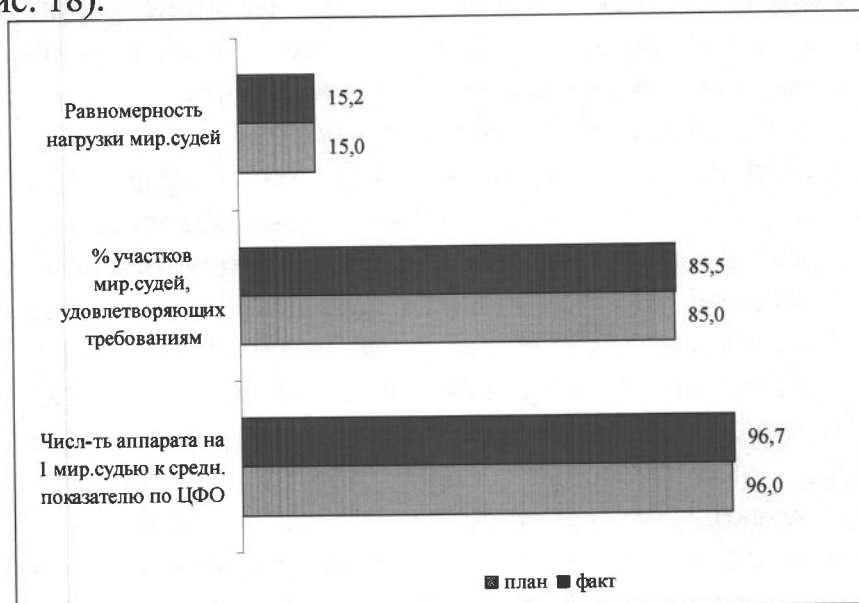


Рис. 18. Результативность бюджетных расходов на обеспечение деятельности мировых судей и суда присяжных заседателей, %

По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» в 2012 году отражены расходы на обеспечение деятельности департамента финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области, которые составили 38427,8 тыс.руб. или 99,3% от плана. При этом расходы средств фонда чрезвычайных ситуаций по распоряжениям Губернатора Владимирской области составили 1553,6 тыс.руб. (из них на дошкольное образование – 245,7 тыс.руб., на коммунальное хозяйство – 479,1 тыс.руб., на сельское хозяйство – 828,8 тыс.руб.). Расходование средств областного резервного фонда – фонда чрезвычайных

³² Закон Владимирской области от 05.04.1999 № 17-ОЗ «О научно-технической политике и мерах государственной поддержки научной, научно-технической деятельности и инноваций во Владимирской области».

³³ Закон Владимирской области от 06.10.2010 № 81-ОЗ «О видах деятельности социально ориентированных некоммерческих организаций, пользующихся государственной поддержкой во Владимирской области».

ситуаций исполнены в 2012 году в сумме 1649,7 тыс.руб. Кроме того, в соответствии с бюджетными назначениями в муниципальные образования направлены межбюджетные трансферты на общую сумму 3467631,2 тыс.руб. Расходы департамента на программное обеспечение бюджетного учета главных распорядителей средств областного бюджета и бюджетов муниципальных образований составили 330,9 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 расходов³⁴ – 5246,8 тыс.руб., расходы на обслуживание государственного долга – 36210,2 тыс.руб.

На обеспечение деятельности Счетной палаты Владимирской области направлено 23790,4 тыс.руб. или 87,2%, контрольно-ревизионной инспекции администрации Владимирской области – 13452,0 тыс.руб. или 94,1%.

Расходы областного бюджета на обеспечение деятельности аппарата Избирательной комиссии Владимирской области и 23 территориальных избирательных комиссий, а также проведение выборов Президента РФ и в органы местного самоуправления (27 кампаний) составили 35851,3 тыс.руб. или 95,5% от плана (подраздел 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов»). Избирательной комиссией Владимирской области проведены 44 заседания, приняты 227 постановлений.

По результатам внешней проверки бюджетной отчетности Избирательной комиссии Владимирской области установлено, что бухгалтерское обслуживание территориальных избирательных комиссий осуществляется на основании договоров гражданско-правового характера не штатными бухгалтерами. Этим нарушаются требования ст. 162 Бюджетного кодекса РФ, ст. 6 Федерального закона от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», приказа Министерства финансов РФ от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления», «Положения о порядке ведения кассовых операций с банкнотами и монетой Банка России на территории Российской Федерации»³⁵. Объем средств областного бюджета на обеспечение деятельности территориальных комиссий с нарушением действующего законодательства в 2012 году составил 2104,8 тыс.руб.

Расходы областного бюджета по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» в 2012 году составили 167693,1 тыс.руб. (с учетом резервного фонда администрации области и областного резервного фонда – фонда чрезвычайных ситуаций в общей сумме 4411,6 тыс.руб.) или 98,1% от плановых назначений и направлены на возмещение расходов из федерального бюджета на обеспечение деятельности депутатов Государственной Думы и их помощников (8216,0 тыс.руб.), членов Совета Федерации и их помощников (2464,4 тыс.руб.), проведение государственных праздников, дат, предоставление статистической информации, расходы на развитие шефских связей с соединениями и частями

³⁴ Постановление Губернатора Владимирской области от 12.12.2006 № 862 «О реестре ведомственных целевых программ, утверждаемых субъектами бюджетного планирования».

³⁵ Утверждено Банком России 12.10.2011 № 373-П.

которых – повышение уровня безопасности личности, общества и государства на основе осуществления отнесенных к компетенции субъекта РФ мер по обеспечению и защите от противоправных посягательств прав и свобод человека и гражданина. Финансирование расходов осуществлено департаментом административных органов и общественной безопасности администрации области и позволило добиться установленных целевых показателей (рис. 19).

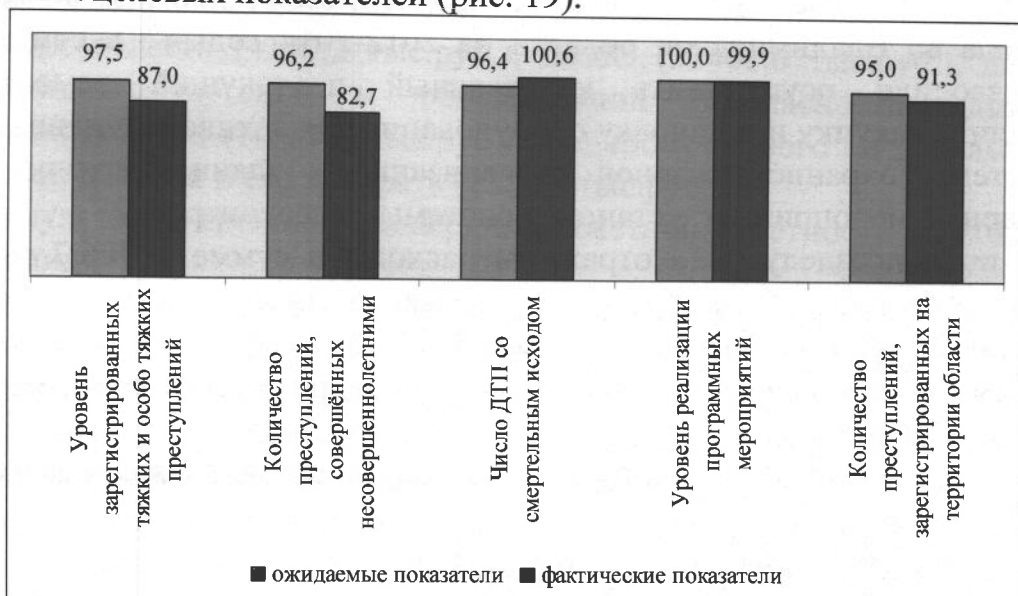


Рис. 19. Результативность бюджетных расходов в сфере правоохранительной деятельности в 2012 году, %

Расходы областной целевой программы «Комплексные меры профилактики правонарушений во Владимирской области на 2010-2012 годы» исполнены в сумме 30086,9 тыс.руб. (98,1% от плана) и позволили оборудовать компьютерные классы и сенсорные комнаты в восьми районных учреждениях социального обслуживания семьи и детей (3300,0 тыс.руб.), укрепить материальную базу учреждений дополнительного и профессионального образования (2980,0 тыс.руб.), приобрести медицинские газоанализаторы (1635,0 тыс.руб.) и транспорт для Муромского и Юрьев-Польского социально-реабилитационных центров для несовершеннолетних (1200,0 тыс.руб.). Кроме того, в общей сумме 20971,9 тыс.руб. профинансированы проведение соцопросов, работа по безвозмездному принятию у населения незаконно хранящегося оружия, издание методических материалов, субсидии муниципальным бюджетам на внедрение аппаратно-программного комплекса «Безопасный город», проведение профилактических мероприятий, смотров-конкурсов, соревнований, слетов и другой работы. Результатом реализации программных мероприятий стало сокращение общего количества преступлений на территории Владимирской области на 8,7% (план 5,0%), в том числе тяжких и особо тяжких – на 13,0% (план 2,5%), доля преступлений, совершенных ранее судимыми лицами, снижена до 26,9% в 2012 году (план 30%), удельный вес преступлений, совершенных в состоянии алкогольного опьянения, снизился до 17,2% (план 19,5%), количество преступлений, совершенных несовершеннолетними, сокращено на 17,3% к уровню 2011 года (план 5%).

Расходы по областной целевой программе «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на 2010-

2014 годы» исполнены в сумме 3000,5 тыс.руб. или 93,2% от плана. Результативность расходов характеризуется следующими данными: за 2012 год по сравнению с 2011 годом на 3,4% сократилось количество совершенных в области преступлений, связанных с незаконным оборотом наркотиков, изъято 194,8 кг наркотических веществ (в 2011 году – 56,7 кг). В тоже время не произошло планируемого снижения числа потребителей наркотических средств, состоящих на учете, которых в 2012 году зарегистрировано 1449 человек (план 1316 человек), числа больных наркоманией, состоящих на учете – 1007 человек (план 835 человек), количества поставленных на учет больных наркоманией с впервые установленным диагнозом – 168 человек (план 96 человек).

Бюджетные ассигнования по подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» составили 120114,2 тыс.руб. или 100,1% от плановых назначений (превышение за счет выделения средств из резервного фонда администрации области). Средства областного бюджета через подведомственное департаменту административных органов и общественной безопасности администрации области государственное казенное учреждение Владимирской области «Служба обеспечения выполнения полномочий в области гражданской обороны, пожарной безопасности, защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций Владимирской области» (далее – казенное учреждение)³⁹ направлялись:

– в сумме 87908,5 тыс.руб. – на обеспечение деятельности казенного учреждения;

– в сумме 11727,8 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»⁴⁰. В рамках программы выполнены ремонтные работы по зданиям мобрезерва г.Владимир и г.Лакинск, складу в г.Владимир, ул.Гастелло, д.15; проведены ремонтно-восстановительные работы по оборудованию пожарного депо на территории муниципального образования Березниковское сельское поселение; проведено энергообследование зданий с получением энергетических паспортов; проведена реконструкция территориальной автоматизированной системы центрального оповещения населения области «ТАСЦО»; создан региональный компонент «Оксион» в местах массового пребывания людей;

– в сумме 9109,1 тыс.руб. – на реализацию мероприятий долгосрочной целевой программы «Комплексные меры профилактики правонарушений во Владимирской области на 2010-2012 годы». Приобретена спецтехника для

³⁹ Создано в соответствии с постановлением Губернатора Владимирской области от 07.12.2011 № 1368 «О создании государственного казенного учреждения Владимирской области «Служба обеспечения выполнения полномочий в области гражданской обороны, пожарной безопасности, защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций Владимирской области».

⁴⁰ Постановление Губернатора Владимирской области от 03.02.2010 № 65 «О долгосрочной целевой программе «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».

проведения взрывоопасных и аварийно-спасательных работ (бронежилеты, защитные шлемы, квадрацикл, тепловизионная камера, аварийно-спасательные автомобили, автомобиль высокой проходимости, газоанализатор взрывчатых веществ);

– в сумме 5609,0 тыс.руб. сформирован областной резерв финансовых ресурсов для ликвидации чрезвычайных ситуаций.

Кроме того, через департамент административных органов и общественной безопасности администрации области осуществлялось предоставление субсидии на выполнение государственного задания бюджетному учреждению⁴¹ по подготовке кадров в области гражданской обороны в сумме 5679,8 тыс.руб.

Расходы в сумме 32528,5 тыс.руб. направлены на обеспечение деятельности государственной инспекции административно-технического надзора администрации области (подраздел 0401 «Общэкономические вопросы» – 17488,2 тыс.руб.) и подведомственного учреждения – казенного учреждения Владимирской области «Управление административно-технического надзора Владимирской области» (подраздел 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» – 15040,3 тыс.руб.). Согласно докладу о результатах деятельности в 2012 году проверены 890 населенных пунктов (36% от их общей численности), 10250 объектов, по результатам проверок составлены 7129 протоколов (в 2011 году 7696 протоколов), выданы 1216 требований ответственным лицам об устранении выявленных правонарушений, 85% из них реализованы, проведены 215 проверок, связанных с обращениями граждан и организаций (в 2011 году – 184). Сумма наложенных штрафов составила 8490,1 тыс.руб. (в 2011 году – 4826,0 тыс.руб.), в том числе взыскано денежных средств на сумму 7231,7 тыс.руб. (в 2011 году – 3482,0 тыс.руб.), уровень взыскания административных штрафов составил 85,1% (план 82,0%).

Государственной инспекцией административно-технического надзора администрации Владимирской области допущено снижение в 2012 году значений ряда показателей к уровню 2011 года (данные представлены на рис. 20).



Рис. 20. Отдельные показатели деятельности Государственной инспекции административно-технического надзора администрации Владимирской области в 2012 году

⁴¹ Государственное бюджетное образовательное учреждение дополнительного образования Владимирской области «Учебно-методический центр по гражданской обороне и чрезвычайным ситуациям Владимирской области».

Одной из причин снижения показателей деятельности является то, что после внесения изменений в областное административное законодательство⁴² сотрудники инспекции со II полугодия 2012 года были лишены права составлять протоколы и рассматривать дела об административных правонарушениях в отношении нарушений гражданами, должностными или юридическими лицами правил благоустройства и содержания территорий. В результате уполномоченными в органах местного самоуправления во II полугодии против I полугодия было выявлено более чем в 2 раза меньше указанных административных правонарушений, что привело к снижению доходов бюджета области только за полугодие 2012 года, оценочно, в сумме более 4500,0 тыс.руб. При сохранении уровня нарушений правил благоустройства и содержания территорий объем выпадающих доходов бюджета области может составлять ежегодно порядка 9000,0 тыс.руб.

С учетом проведенного анализа рекомендовано Государственной инспекции административно-технического надзора администрации Владимирской области в пределах полномочий инициировать внесение изменений в Закон Владимирской области от 14.02.2003 № 11-ОЗ «Об административных правонарушениях во Владимирской области» в части предоставления ее сотрудникам права составлять протоколы и рассматривать дела об административных правонарушениях.

Расходы, осуществленные департаментом по труду и занятости населения администрации области в 2012 году, составили 799902,9 тыс.руб. или 91,2% от плана. Основным источником финансирования – в общей сумме 621684,0 тыс.руб. или 78% – были субвенции и субсидии из федерального бюджета для осуществления социальных выплат безработным гражданам и на реализацию дополнительных мероприятий, направленных на снижение напряженности на рынке труда. Средства израсходованы в полном объеме.

Средства собственно областного бюджета направлены на обеспечение деятельности центрального аппарата департамента по труду и занятости населения администрации Владимирской области, 17 центров занятости населения, реализацию долгосрочной целевой программы содействия занятости населения Владимирской области на 2012-2014 годы⁴³, областной программы дополнительных мероприятий по содействию трудоустройству незанятых инвалидов, родителей, воспитывающих детей-инвалидов, многодетных родителей во Владимирской области в 2012 году⁴⁴ и ведомственной целевой программы «Улучшение условий и охраны труда во Владимирской области на 2011-2013 годы»⁴⁵.

В результате осуществленных бюджетных расходов уровень безработицы по методологии Международной организации труда в среднем за 2012 год составил

⁴² Закон Владимирской области от 06.06.2012 № 42-ОЗ «О внесении изменений в Закон Владимирской области «Об административных правонарушениях во Владимирской области».

⁴³ Постановление Губернатора Владимирской области от 27.10.2011 № 1168 «О долгосрочной целевой Программе содействия занятости населения Владимирской области на 2012-2014 годы».

⁴⁴ Постановление Губернатора Владимирской области от 07.02.2012 № 110 «Об областной Программе дополнительных мероприятий по содействию трудоустройству незанятых инвалидов, родителей, воспитывающих детей-инвалидов, многодетных родителей во Владимирской области в 2012 году».

⁴⁵ Приказ директора департамента по труду и занятости населения администрации Владимирской области от 23.08.2010 № ДТЗ-01-03/65а «Об утверждении ведомственной целевой программы «Улучшение условий и охраны труда во Владимирской области на 2011-2013 годы».

4,4% (план 5,6%), фактическое значение уровня регистрируемой безработицы в среднем за 2012 год составило 1,7% (план 1,8%); доля трудоустроенных граждан в общей численности граждан, обратившихся за содействием в органы службы занятости с целью поиска подходящей работы, составила 78,3% (план 74%); нашли работу при содействии службы занятости населения 41,8 тыс.чел. (в соответствии с планом), обеспечено своевременное осуществление всех видов социальных выплат. Показатели содействия трудоустройству незанятых инвалидов, родителей, воспитывающих детей-инвалидов, многодетных родителей: в 2012 году трудоустроено 149 незанятых инвалидов, 14 многодетных родителей, 7 родителей, воспитывающих детей-инвалидов.

На поддержку агропромышленного комплекса области в 2012 году в целом было направлено 1955958,2 тыс.руб., что составляет 5,1% общего объема расходов областного бюджета. Выполнение плановых назначений составило 100,3% плана, утвержденного Законом Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов». Расходы по поддержке агропромышленного комплекса произведены по подразделам 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» в размере 1873767,0 тыс.руб. (95,8% от общих расходов на поддержку агропромышленного комплекса), 1003 «Социальное обеспечение населения» – 53205,0 тыс.руб. (2,7%), 0412 «Другие вопросы в национальной экономике» – 26449,0 тыс.руб. (1,4%), 0410 «Связь и информатика» – 2537,2 тыс.руб. (0,1%).

Данные о структуре расходов в разрезе подразделов бюджетной классификации на поддержку агропромышленного комплекса в 2012 году приведены на рис. 21.

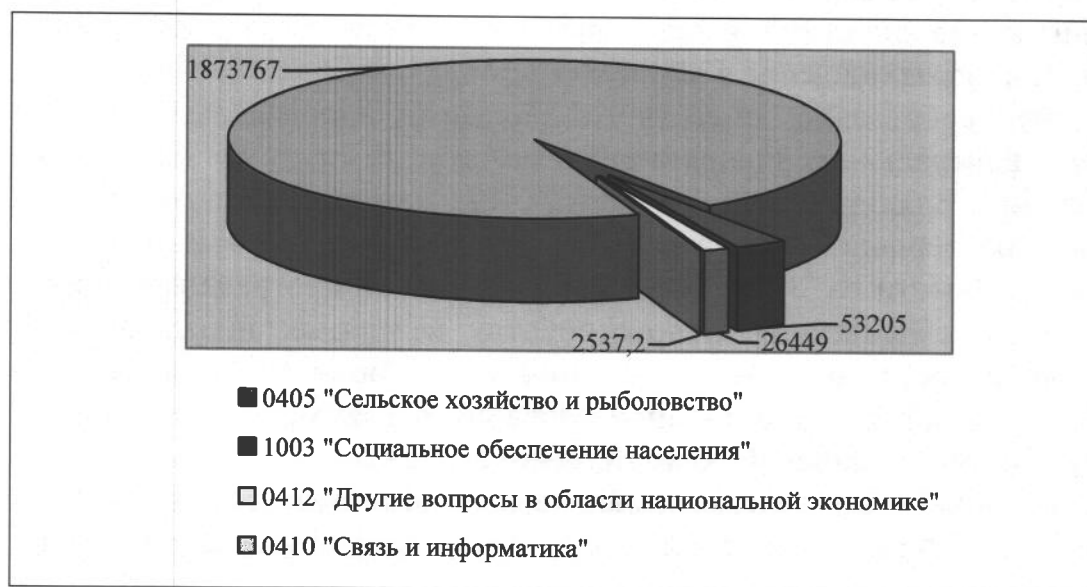


Рис. 21. Данные о структуре расходов в разрезе подразделов бюджетной классификации на поддержку агропромышленного комплекса в 2012 году, тыс.руб.

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 на сферу составила 92,0% или 1799379,0 тыс.руб., департаментом ветеринарии администрации Владимирской области (далее –

Департамент ветеринарии) – 5,8% или 112678,8 тыс.руб., государственной инспекцией по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники администрации Владимирской области – 0,8% или 16622,6 тыс.руб., ДИЗО – 1,3% или 26449,0 тыс.руб., департаментом финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области – 0,1% или 828,8 тыс.руб. (рис. 22).

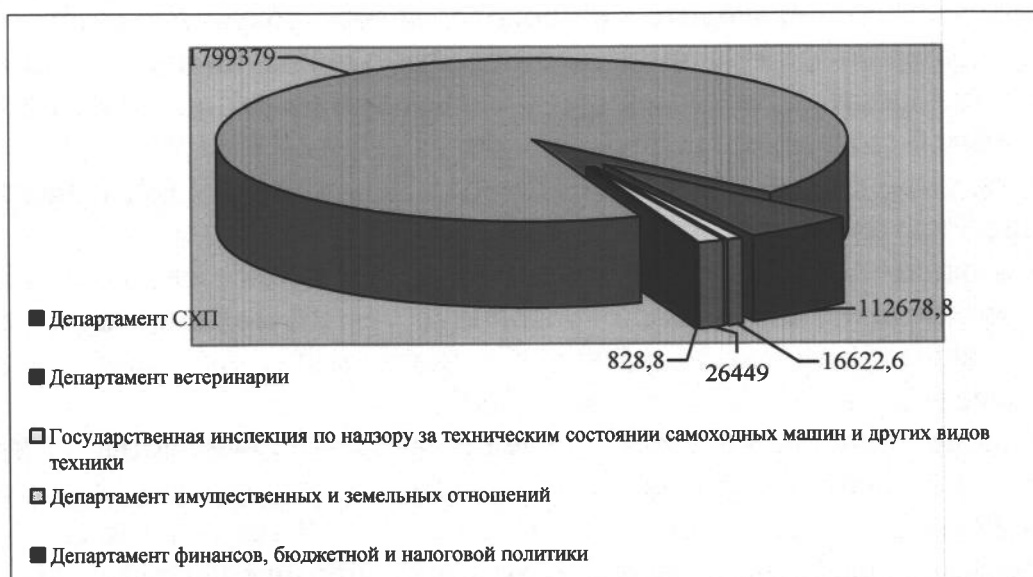


Рис. 22. Структура расходов на поддержку агропромышленного комплекса в 2012 году в разрезе главных распорядителей средств областного бюджета, %

Исполнение плановых назначений по Департаменту СХП составило 100,3% или 1801360,5 тыс.руб. Перевыполнение плана расходов Департаментом СХП произведено вследствие увеличения ассигнований за счет субсидий, полученных из федерального бюджета сверх утвержденных Законом Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов», на реализацию долгосрочной целевой программы Владимирской области «Социальное развитие села на период 2009-2013 годов»⁴⁶ (далее – Программа «Социальное развитие села») (613,0 тыс.руб.), на реализацию мероприятий по поддержке мясного скотоводства (глубокая переработка свиней) в рамках экономически значимой региональной программы «Развитие производства, убоя и глубокой переработки свиней во Владимирской области на 2012-2014 годы» – 4932,0 тыс.руб.). Увеличение расходов было предусмотрено бюджетной росписью Департамента СХП без внесения изменений в Закон Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов».

Следует отметить наличие дебиторской задолженности по бюджетной деятельности в учете Департамента СХП, которая на конец 2012 года составила 203,3 тыс.руб., в том числе предоплата за подписку на периодические печатные издания в сумме 49,3 тыс.руб. и задолженность общества с ограниченной ответственностью «Тихие зори» по субсидиям, выданным авансом в марте, декабре 2008 года, на приобретение дизельного топлива и поддержку животноводства, в

⁴⁶ Постановление Губернатора Владимирской области от 24.07.2009 № 620.

сумме 154,0 тыс.руб. (по указанной сумме имеются решения Арбитражного суда Владимирской области о принудительном взыскании задолженности (от 13.10.2009 № А11-5499/2009 и № А11-5500/2009). В настоящее время исполнительное производство продолжается).

Необходимо отметить, что должниками по бюджетным кредитам 1995-2004 годов по состоянию на 01.01.2013 являлись 32 сельскохозяйственных организации (по ряду сельхозтоваропроизводителей проводится сбор документов для подготовки распоряжения Губернатора Владимирской области о списании задолженности) и 20 физических лиц. Остаток задолженности сельскохозяйственных организаций по предоставленным бюджетным кредитам сложился в сумме 7511,9 тыс.руб.

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

1. Повышение конкурентоспособности региональной сельскохозяйственной продукции на основе финансовой устойчивости и модернизации сельского хозяйства, а также ускоренного развития приоритетных подотраслей сельского хозяйства (далее – Цель № 1 Департамента СХП).

2. Создание условий для увеличения производства продукции растениеводства за счет воспроизводства почвенного плодородия и вовлечения в оборот ранее неиспользуемой пашни (далее – Цель № 2 Департамента СХП).

3. Устойчивое развитие сельских территорий, повышение занятости и уровня жизни сельского населения (далее – Цель № 3 Департамента СХП).

Достижение поставленных целей перед Департаментом СХП осуществлялось в 2012 году в рамках реализации следующих целевых программ:

– Государственной программы развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия на 2008-2012 годы, утвержденной постановлением Правительства РФ 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 РФ от 20.02.2006 № 99 (далее – Программа «Сохранение и восстановление плодородия»);

– долгосрочной целевой программы «Развитие сельского хозяйства Владимирской области на 2009-2012 годы»⁴⁷ (далее – Программа «Развитие сельского хозяйства»);

– долгосрочной целевой программы «Развитие малых форм хозяйствования в сельском хозяйстве Владимирской области на 2012-2014 годы»⁴⁸ (далее – Программа «Развитие малых форм хозяйствования»);

– экономически значимой региональной программы «Развитие производства, убоя и глубокой переработки свиней во Владимирской области на 2012-2014 годы»;

– экономически значимой программы «Развитие мелиоративных систем общего и индивидуального пользования в организациях АПК Владимирской

⁴⁷ Постановление Губернатора Владимирской области от 22.05.2009 № 403.

⁴⁸ Постановление Губернатора Владимирской области от 30.12.2011 № 1496.

области на 2012-2014 годы» (далее – Федеральная программа «Социальное развитие села»);

- Программы «Социальное развитие села»;
- федеральной целевой программы «Социальное развитие села до 2013 года»⁴⁹;
- долгосрочной целевой программы «Информатизация Владимирской области на 2010-2012 годы» (далее – Программа информатизации).

На вышеназванные программы приходится основная доля расходов – 1761348,7 тыс.руб. или 97,8% общего объема ассигнований по Департаменту СХП. На рис. 23 представлены данные о расходах Департамента СХП, направленных с применением программно-целевого метода бюджетного планирования.

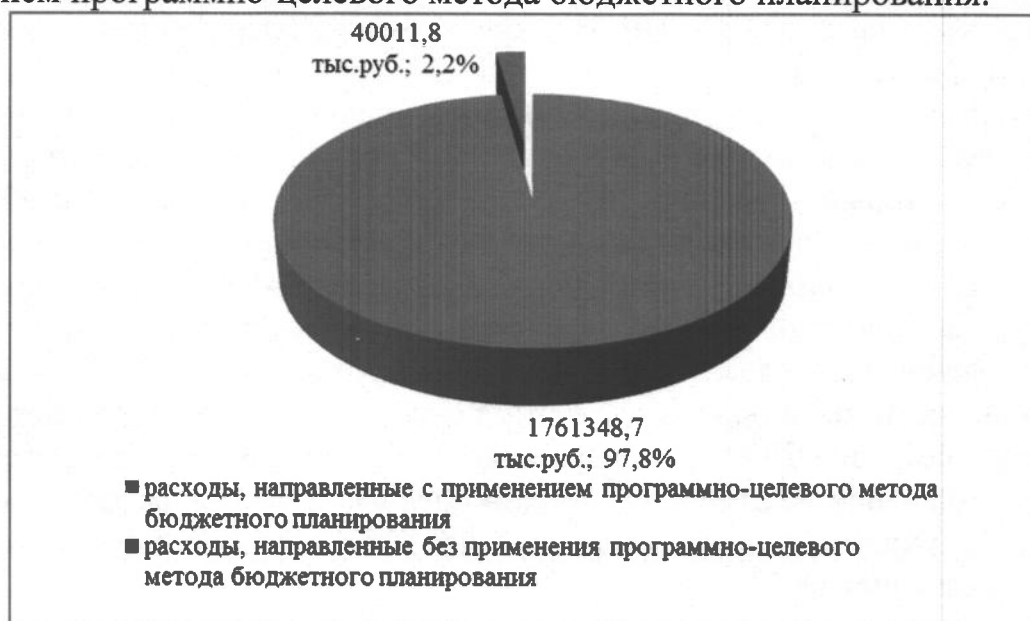


Рис. 23. Данные о расходах Департамента СХП направленные с применением программно-целевого метода бюджетного планирования

На достижение Цели № 3 Департамента СХП в 2012 году было направлено 1626108,5 тыс.руб. или 90,3% расходов Департамента СХП. В рамках Цели № 1 Департамента СХП в 2012 году решался ряд задач:

1. Проведение единой государственной политики в агропромышленном комплексе на территории области. Для ее решения за счет средств областного бюджета было направлено 40011,7 тыс.руб. или 99,7% плановых назначений.

Бюджетные средства в сумме 34831,7 тыс.руб. (99,7% утвержденных назначений) направлены на обеспечение деятельности аппарата Департамента СХП, в сумме 5180,0 тыс.руб. (100,0%) – на обеспечение деятельности государственного бюджетного учреждения Владимирской области «Владимирская областная государственная племенная служба» (далее – Племенная служба) и государственного бюджетного учреждения Владимирской области «Государственная заводская конюшня «Владимирская» (далее – Заводская конюшня).

Бюджетные средства, направленные в 2012 году Племенной службе, позволили провести 72,0 тыс. обследований вместо запланированных 70,0 тыс.

⁴⁹ Постановление Правительства РФ от 03.12.2002 № 858.

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 86,8%, соответственно.

Заводская конюшня при плановом задании по сохранению лошадей владимирской породы в 23 головы содержит 25 голов. Выход жеребят от 100 слученных кобыл составил 57,8% (плановое значение – 60,0%).

Согласно отчетным данным в 2012 году индекс производства продукции сельского хозяйства (в сопоставимых ценах в процентах к предыдущему году) в хозяйствах всех категорий составил 108,1% (в сельскохозяйственных организациях – 107,0%, хозяйствах населения – 108,8%, крестьянских (фермерских) хозяйствах – 125,8%), при плане 101,9%.

За истекший год не удалось достичь планового значения показателя «Удельный вес прибыльных крупных и средних сельскохозяйственных организаций», который составил 90,2% при плане 90,8%. Рентабельность сельскохозяйственного производства сложилась на уровне 5,7% при плане 10,0%. Следует отметить, что уровень рентабельности сельскохозяйственного производства в 2011 году был на уровне 7,6%. Согласно информации Департамента СХП недостижение отмеченных показателей произошло вследствие того, что в 2012 году значительно выросли цены на материальные ресурсы, которые потребляет сельское хозяйство (рост составил 20,0% по сравнению с 2011 годом). В период посевной и уборки урожая рост цен на дизельное топливо превысил 12,0%. В тоже время цены на продукцию животноводства выросли на 3,5%, а на растениеводческую продукцию – снизились на 21,9%.

Расходы консолидированного бюджета области на один рубль произведенной сельскохозяйственной продукции составили 0,02 руб. при запланированных – 0,035 руб.

По данным Федеральной службы государственной статистики средняя заработная плата работников, занятых в сельском хозяйстве, по состоянию на 01.01.2013 составила 15,4 тыс.руб. (план – 11,0 тыс.руб.).

2. Развитие приоритетных отраслей животноводства. В 2012 году на поддержку племенного животноводства, молочного и мясного скотоводства было направлено 276395,0 тыс.руб. или 101,8% запланированных средств, в том числе за счет средств федерального бюджета направлено 216807,0 тыс.руб. (102,3%), за счет средств областного бюджета – 59588,0 тыс.руб. (99,9%). Средства в рамках данной задачи были направлены на:

– поддержку племенного животноводства в сумме 208298,6 тыс.руб. (в том числе за счет средств федерального бюджета – 188670,0 тыс.руб., областного бюджета – 19628,9 тыс.руб.) или 100,0% запланированных средств. Средства были направлены в виде субсидий сельскохозяйственным организациям, крестьянским (фермерским) хозяйствам на содержание племенного поголовья сельскохозяйственных животных, приобретение племенного молодняка. Кроме этого, за счет средств областного бюджета в сумме 2490,0 тыс.руб. (99,9% плана)

были направлены на строительство конюшни на 50 лошадей в мкр. Заклязьменский г. Владимира);

– поддержку молочного скотоводства в сумме 51205,0 тыс.руб. (в том числе за счет средств федерального бюджета – 23205,0 тыс.руб., областного бюджета – 28000,0 тыс.руб.) или 100,0% запланированных средств (на компенсацию части затрат на производство молока);

– поддержку мясного скотоводства в сумме 16891,1 тыс.руб. (в том числе за счет средств федерального бюджета – 4932,0 тыс.руб., областного бюджета – 11959,1 тыс.руб.) или 141,2% плана. Следует отметить, что перевыполнение плана расходов в 2012 году вызвано поступлением субсидий из федерального бюджета на реализацию мероприятий экономически значимой региональной программы «Развитие производства, уоя и глубокой переработки свиней во Владимирской области на 2012-2014 годы» в сумме 4932,0 тыс.руб.

За 2012 год валовой надой молока в хозяйствах всех категорий составил 359,7 тыс.т или 105,5% планового значения.

По состоянию на 01.01.2013 в сельскохозяйственных организациях на 1 корову в среднем надоено 5950 кг молока (план – 5260 кг). В 2012 году всеми категориями хозяйств произведено 71,1 тыс.т мяса (план – 64,5 тыс.т). Выполнение программных мероприятий по поддержке племенного животноводства позволило довести удельный вес племенного скота в общем поголовье до 24,5% (план – 18,0%).

Основными производителями животноводческой продукции являются сельскохозяйственные организации, которыми за прошедший год произведено 60,3 тыс. т мяса (112,7% к уровню 2011 года). Заметный прирост получен в свиноводстве (126,2% к уровню 2011 года) за счет наращивания объемов производства в ЗАО по свиноводству «Владимирское» (на 2,5 тыс.т или 26,2%) и ООО «Фирма «Мортадель» (на 2,2 тыс.т или 38,1%).

В области работает 26 племенных хозяйств по разведению крупного рогатого скота (далее – КРС) (план – 22 хозяйства). Удельный вес племенного КРС в общем поголовье составил 47,3% (план – 35,0%)

Данные о плановых и фактических показателях деятельности Департамента СХП в 2012 году по задаче «Развитие приоритетных отраслей животноводства» представлены на рис. 24.

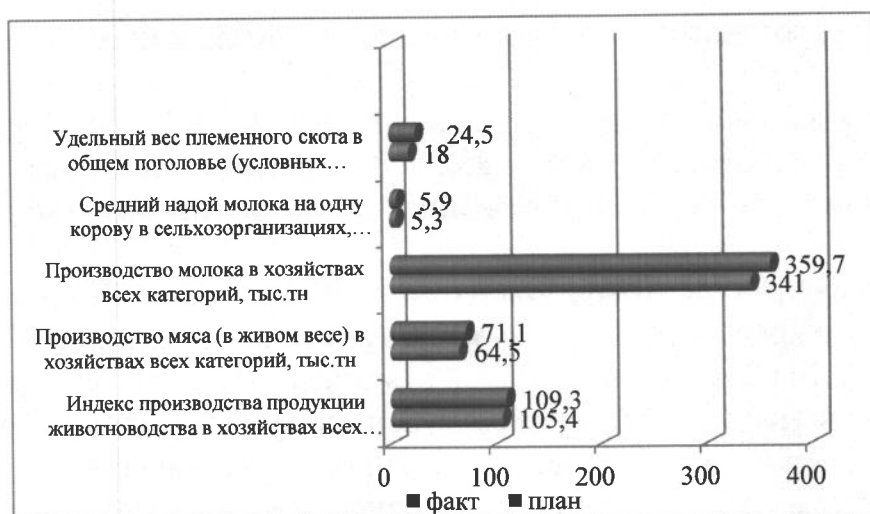


Рис. 24. Данные о плановых и фактических показателях деятельности Департамента СХП в 2012 году по задаче «Развитие приоритетных отраслей животноводства»

3. Развитие приоритетных отраслей растениеводства. Расходы на реализацию данной задачи в рамках Программы «Развитие сельского хозяйства» в 2012 году составили 22993,2 тыс.руб. или 100,0% плановых назначений, в том числе за счет средств федерального бюджета направлено 17287,0 тыс.руб. или 100,0% плана, за счет средств областного бюджета – 5706,2 тыс.руб. или 100,0% плана. Средства в рамках вышеназванной задачи были направлены на реализацию следующих мероприятий Программы «Развитие сельского хозяйства»:

- на поддержку элитного семеноводства в сумме 21702,2 тыс.руб. (100,0% плана), в том числе за счет средств федерального бюджета в сумме 16101,0 тыс.руб. (100,0%), областного бюджета – 5601,2 тыс.руб. (100,0%);

- на поддержку производства рапса (компенсация части затрат на приобретение средств химической защиты растений) в сумме 1167,0 тыс.руб. (100,0% плана), в том числе за счет средств федерального бюджета в сумме 1074,0 тыс.руб., областного бюджета – 93,0 тыс.руб. (100,0%);

- поддержка закладки многолетних насаждений в сумме 124,0 тыс.руб. (100,0%), в том числе за счет средств федерального бюджета в сумме 112,0 тыс.руб., областного бюджета – 12,0 тыс.руб. (100,0%).

Выделенные средства не позволили достичь в полной мере установленных показателей. Индекс производства продукции растениеводства в хозяйствах всех категорий (в сопоставимых ценах) составил в 2012 году 106,8%, плановый показатель перевыполнен на 4,2 процентных пункта. В целом по области валовой сбор зерновых в хозяйствах всех категорий составил 179,8 тыс.т (на 9,6% превысил значение 2011 года), при этом целевой показатель выполнен лишь на 89,9% (200,0 тыс.т). В отчетном году всеми категориями хозяйств собрано 171,8 тыс.т овощей (на 2,9% больше уровня 2011 года), что на 11,7% меньше планового значения (194,5 тыс.т). По данным Департамента СХП основной причиной невыполнения плановых показателей послужили погодные условия. Районы, расположенные на юге области, в очередной раз подверглись воздействию засухи.

Удельный вес площади, засеваемой элитными семенами, в общей площади посевов в 2012 году составил 14,0%, при плановом задании 15,0%.

Данные о плановых и фактических показателях деятельности Департамента СХП в 2012 году по задаче «Развитие приоритетных отраслей растениеводства» представлены на рис. 25.

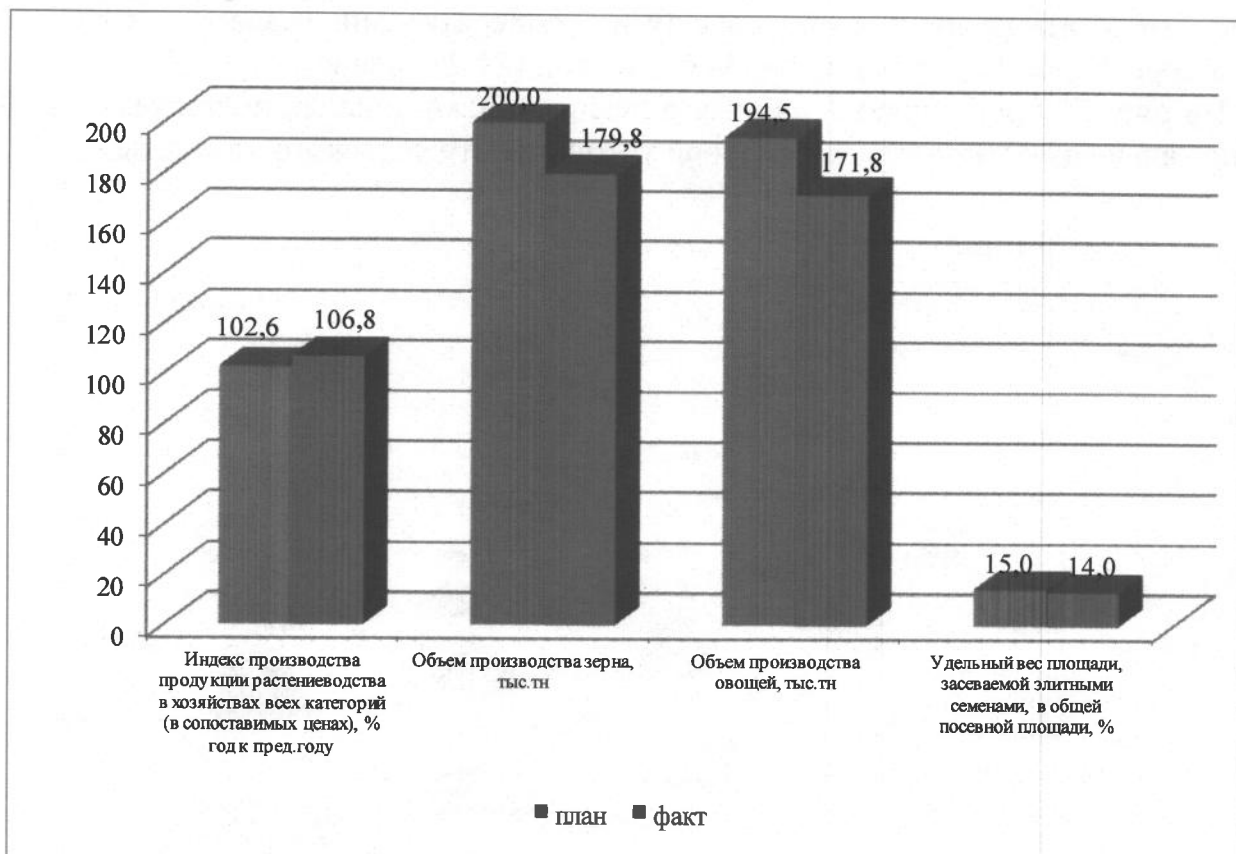


Рис. 25. Данные о плановых и фактических показателях деятельности Департамента СХП в 2012 году по задаче «Развитие приоритетных отраслей растениеводства»

4. Достижение финансовой устойчивости сельского хозяйства. Расходы в рамках данной задачи в 2012 году направлялись:

– в сумме 1278052,5 тыс.руб. (99,9% плана) на субсидирование процентной ставки по краткосрочным и долгосрочным кредитам, привлеченным сельхозтоваропроизводителями, в том числе за счет средств федерального бюджета 1028159,0 тыс.руб. (100,0%), за счет средств областного бюджета – 249893,5 тыс.руб. (99,3%);

– в сумме 5000,0 тыс.руб. за счет средств областного бюджета (100,0% плана) на компенсацию части затрат на приобретение новой отечественной зерноуборочной и кормоуборочной техники.

В 2012 году сельхозорганизациями приобретено тракторов 187 этал.ед. (план – 400 этал.ед.), зерноуборочных комбайнов – 31 этал.ед. (75 этал.ед.), кормоуборочных комбайнов – 43 этал.ед. (68 этал.ед.). Коэффициенты обновления по тракторам, зерно- и кормоуборочным комбайнам составили 3,8%, 4,3% и 8,0%, соответственно. Энергообеспеченность сельскохозяйственного производства доведена до 183,1 л.с. на 100 га посевной площади (план – 206,0 л.с.).

Объем субсидированных кредитов с учетом переходящих составил 18856510,0 тыс.руб. (в 2,3 раза планового значения), в том числе на техническую и технологическую модернизацию сельского хозяйства – 2384152,0 тыс.руб. (в 5,4 раза больше). Объем субсидируемых кредитов, привлеченных крестьянскими (фермерскими) хозяйствами (далее – КФХ), личными подсобными хозяйствами и сельскохозяйственными потребительскими кооперативами (далее – СПОК) (с учетом переходящих) составил 284934,0 тыс.руб. (71,2% плана).

На рис. 26 представлены данные о реализации отдельных показателей в 2012 году по задаче «Достижение финансовой устойчивости сельского хозяйства».

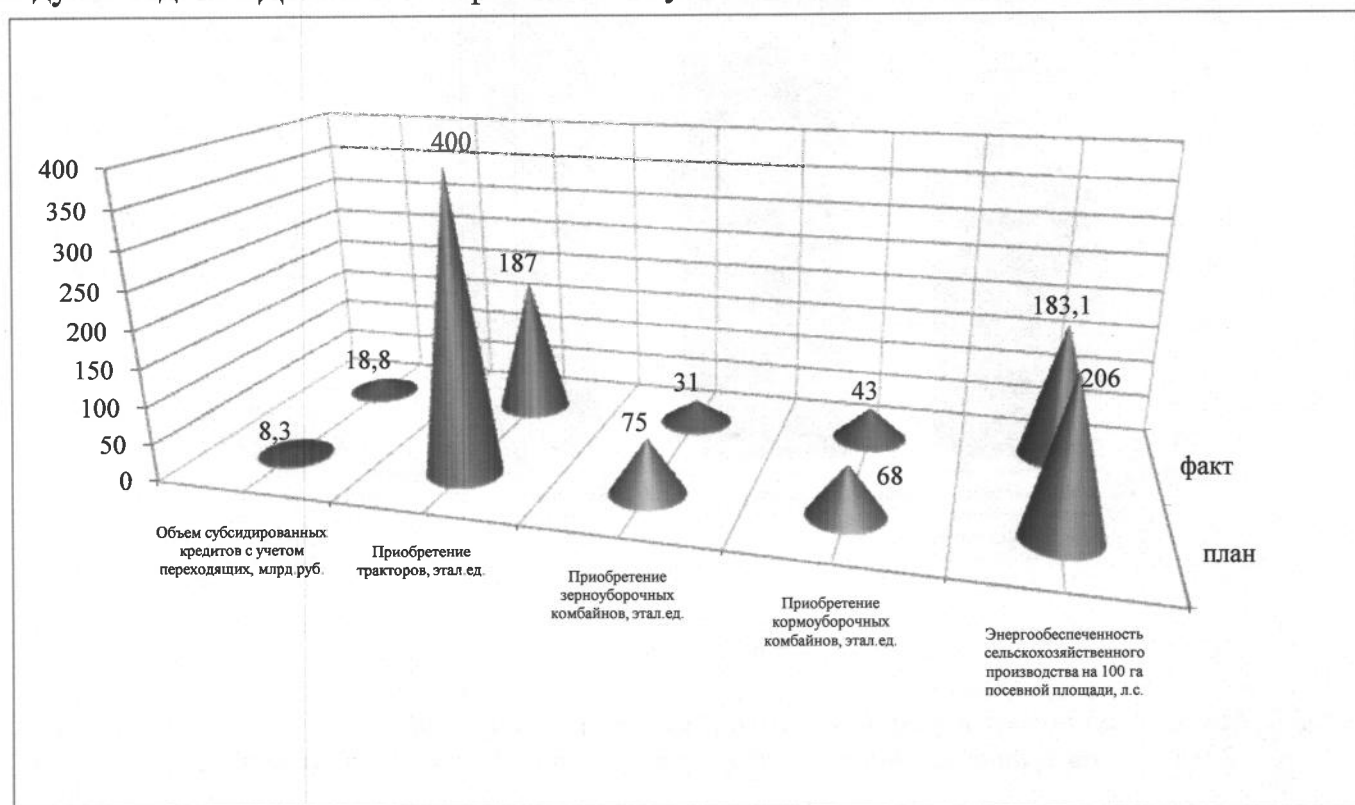


Рис. 26. Информация о реализации отдельных показателей в 2012 году по задаче «Достижение финансовой устойчивости сельского хозяйства»

5. Создание общих условий функционирования сельского хозяйства. Расходы областного бюджета на реализацию данной задачи в 2012 году составили 3652,6 тыс.руб. (99,6% плана). Средства в рамках данной задачи были направлены на:

- реализацию мероприятий по научному обеспечению сельскохозяйственного производства и пропаганду передового опыта в сумме 1000,0 тыс.руб. или 100,0% плана;
- реализацию мероприятий по оказанию консультационной помощи сельскохозяйственным товаропроизводителям и поддержку кадровой политики в сельском хозяйстве в сумме 119,0 тыс.руб. или 100,0% плана;
- реализацию мероприятий Программы информатизации в сумме 2537,2 тыс.руб. или 99,5% плана. В 2012 году в рамках указанной программы Департаментом СХП было закуплено оборудование для интегрирования органов сельского хозяйства муниципальных образований в систему государственного информационного обеспечения в сфере сельского хозяйства. По состоянию на

01.01.2013 из 16 районов Владимирской области подключены 15 районов (не проведена работа в Киржачском районе). Экономия в сумме 12,8 тыс.руб. достигнута в ходе проведения торгов при закупке оборудования.

В 2012 году повысили квалификацию или прошли переподготовку 203 руководителя и специалиста сельхозорганизаций (план – 120 человек).

В отчетном году была предусмотрена единовременная денежная выплата молодым специалистам, пришедшим на работу в сельхозорганизации после получения профильного образования. При запланированном показателе в 50 получателей указанной выплаты, фактически получателями бюджетных средств стали 2 человека: ветврач из ОАО «Племзавод «Стародворский» и ветфельдшер из ОАО «СП «Нестеров».

На выполнение мероприятий по достижению Цели № 2 Департамента СХП в 2012 году было направлено 67190,1 тыс.руб. или 3,7% расходов по Департаменту СХП, в том числе за счет средств федерального бюджета – 33074,0 тыс.руб., за счет средств областного бюджета – 34116,18 тыс.руб. 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 2012 году проведено на площади 123,0 тыс. га, что выше планового значения на 14,9%.

2. поддержание почвенного плодородия. Расходы на реализацию данной задачи сложились в сумме 41425,9 тыс.руб. (100,0% плана), в том числе за счет средств федерального бюджета – 19176,0 тыс.руб. (100,0%), за счет средств областного бюджета – 22249,9 тыс.руб. (100,0%). В рамках данной задачи средства были направлены на:

– применение минеральных удобрений (компенсация части затрат на приобретение средств химизации) в сумме 31754,0 тыс.руб. или 100,0% плана, в том числе за счет средств федерального бюджета в рамках Программы «Сохранение и восстановление плодородия» – 19176,0 тыс.руб. (100,0%), областного бюджета – 12578,0 тыс.руб. (100,0%);

– известкование, фосфоритование почв в сумме 9671,9 тыс.руб. (100,0%).

Выделенные средства в рамках данной задачи позволили превысить установленные плановые значения, характеризующие эффективность реализации мероприятий, или выполнить их на уровне плана. Так, содержание гумуса, подвижных форм калия и фосфора превысило планируемое значение на 0,08 п.п., 3 мг/кг и 15 мг/кг соответственно. На уровне планового показателя (5,6 рН) сохранена кислотность почвы.

3. мелиорация земель. Расходы на реализацию данной задачи составили в 2012 году 24634,2 тыс.руб. или 100,0% плановых назначений, в том числе за счет средств федерального бюджета было направлено 13898,0 тыс.руб. (100,0%), областного бюджета – 10736,2 тыс.руб. (100,0%). В рамках данной задачи средства были направлены на:

– реализацию экономически значимой программы «Развитие мелиоративных систем общего и индивидуального пользования в организациях

АПК Владимирской области на 2012-2014 годы», прошедшей отбор в Министерстве сельского хозяйства РФ, в сумме 18998,0 тыс.руб., в том числе за счет средств федерального бюджета – 13898,0 тыс.руб. (100,0%), областного бюджета – 5100,0 тыс.руб. (100,0%);

– вовлечение в оборот необрабатываемой пашни за счет средств областного бюджета 5636,2 тыс.руб. (100,0%).

За 2012 год было произведено строительство и реконструкция 0,77 тыс.га мелиоративных систем общего и индивидуального пользования. Плановый показатель перевыполнен на 0,36 тыс.га. Доля обрабатываемой пашни в общей площади пашни составила 63,4%, при плане 71,0%. Введено в оборот 11,3 тыс.га неиспользуемой пашни, при плановом значении в 7,0 тыс.га.

Данные об отдельных плановых и фактических показателях деятельности по Цели № 2 Департамента СХП представлены на рис. 27.

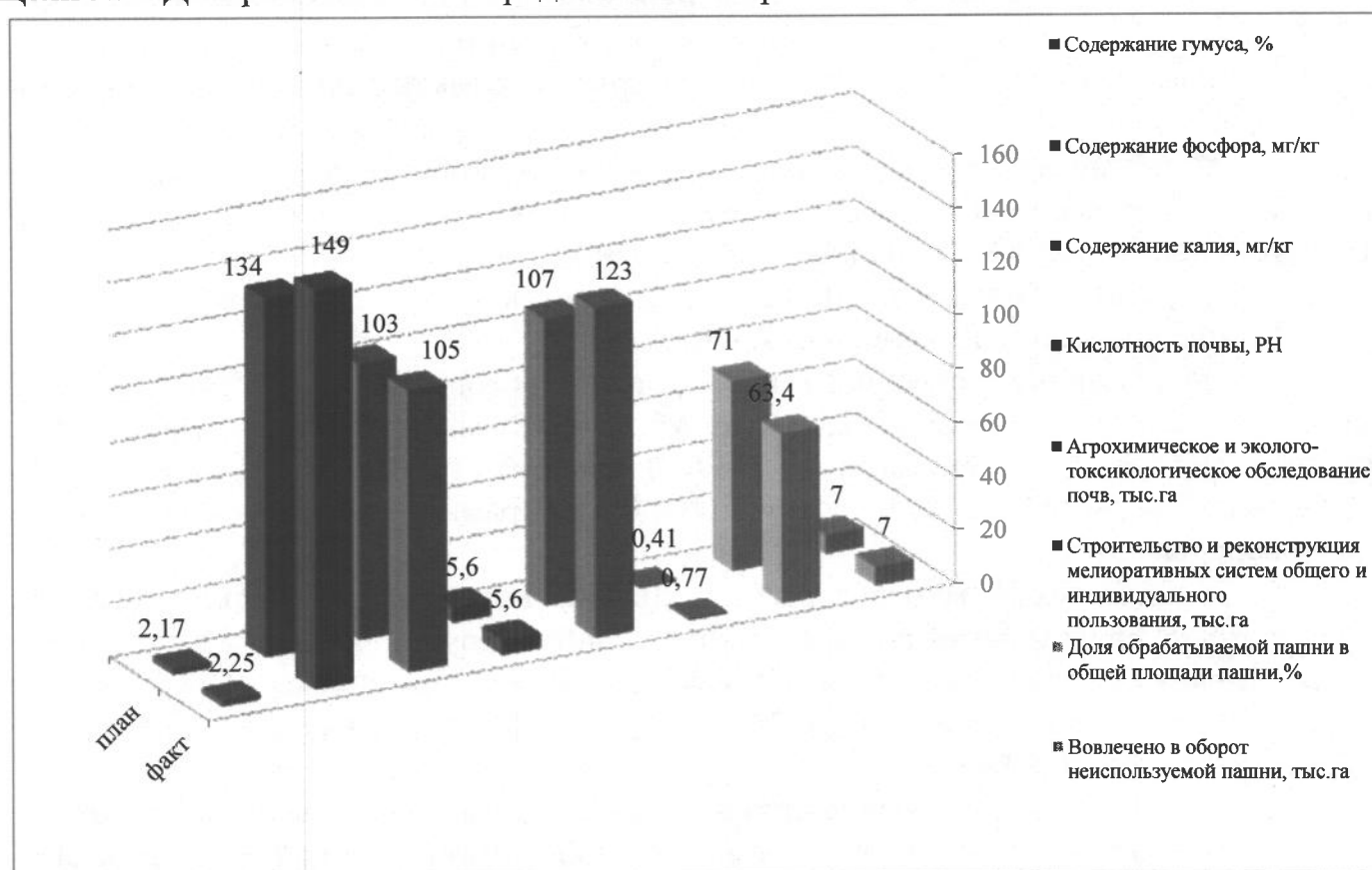


Рис. 27. Данные о плановых и фактических показателях деятельности Департамента СХП в 2012 году по Цели № 2

Бюджетные расходы на реализацию Цели № 3 Департамента СХП в 2012 году составили 108061,8 тыс.руб. или 6,0% общих расходов по Департаменту СХП, в том числе за счет средств федерального бюджета – 62825,7 тыс.руб., за счет средств областного бюджета – 45236,1 тыс.руб. В рамках Цели № 3 Департамента СХП решалось две задачи:

1. Создание предпосылок для устойчивого развития сельских территорий. Достижение установленных показателей в рамках данной задачи производилось посредством реализации Программы «Социальное развитие села» и Федеральной программы «Социальное развитие села». Средства направлялись на обеспечение

жильем граждан, проживающих в сельской местности. В рамках Программы «Социальное развитие села» в 2012 году направлено 53205,0 тыс.руб. или 101,1% запланированного объема средств, в том числе за счет средств федерального бюджета – 31764,0 тыс.руб. (101,9%), областного бюджета – 21441,0 тыс.руб. (100,0%).

В рамках Программы «Социальное развитие села» для 74 семей (целевой показатель – 74 семья), проживающих в сельской местности, приобретено и построено 5,0 тыс.кв.м жилья (план – 3,97 тыс.кв.м), в том числе для 41 молодых семей и молодых специалистов (план – 41) – 2,67 тыс.кв.м (план – 2,22 тыс.кв.м).

Данные о плановых и фактических показателях по задаче «Создание предпосылок для устойчивого развития сельских территорий» представлены на рис.28.

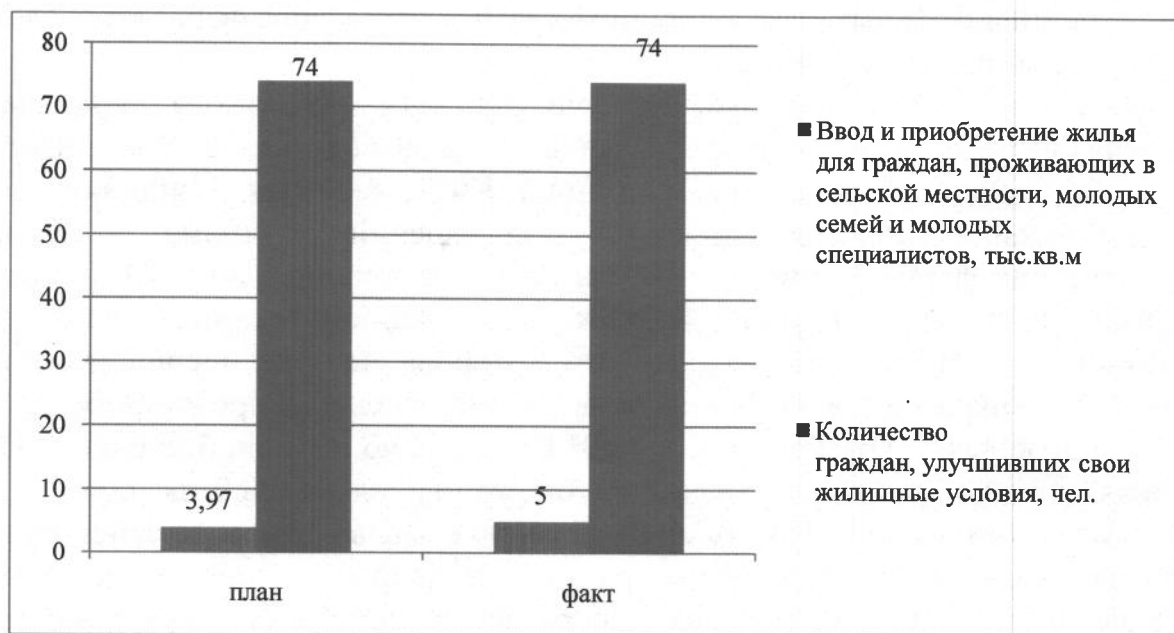


Рис. 28. Данные о плановых и фактических показателях по задаче «Создание предпосылок для устойчивого развития сельских территорий» в 2012 году

2. Развитие малых форм хозяйствования. Решение данной задачи производилось в 2012 году в рамках реализации Программы «Развитие малых форм хозяйствования», расходы на которую составили 54856,8 тыс.руб. или 100,0% плановых назначений, в том числе за счет федерального бюджета было направлено 31061,7 тыс.руб. (100,0%), областного бюджета – 23795,1 тыс.руб.

Программа «Развитие малых форм хозяйствования» предусматривала следующие направления государственной поддержки малых форм хозяйствования:

- гранты на создание и развитие КФХ для начинающих фермеров и/или единовременной помощи на бытовое обустройство;
- гранты на развитие семейных животноводческих ферм;
- субсидии на возмещение части затрат на строительство, реконструкцию, модернизацию КФХ производственных помещений (кроме семейных животноводческих ферм на базе КФХ), приобретение КФХ сельскохозяйственной техники, транспорта и оборудования, стимулирование увеличения маточного поголовья КРС и пчелосемей в КФХ, оформление КФХ в собственность земель

сельскохозяйственного назначения, приобретение СПОК техники, транспорта и оборудования.

Средства в рамках Программы «Развитие малых форм хозяйствования» в 2012 году были направлены:

- в сумме 24984,0 тыс.руб. (в том числе за счет средств федерального бюджета в сумме 17984,0 тыс.руб., областного бюджета – 7000,0 тыс.руб.) на поддержку начинающих фермеров;

- в сумме 21257,0 тыс.руб. (в том числе за счет средств федерального бюджета в сумме 12515,0 тыс.руб., областного бюджета – 8742,0 тыс.руб.) на развитие семейных животноводческих ферм;

- в сумме 901,8 тыс.руб. (в том числе за счет средств федерального бюджета в сумме 562,7 тыс.руб., областного бюджета – 339,1 тыс.руб.) на оформление КФХ, включая индивидуальных предпринимателей, в собственность земель сельскохозяйственного назначения;

- в сумме 7714,0 тыс.руб. за счет средств областного бюджета на мероприятия в области сельскохозяйственного производства, в том числе: на строительство, реконструкцию, модернизацию КФХ, включая индивидуальных предпринимателей, производственных помещений (кроме семейных животноводческих ферм) в сумме 1000,0 тыс.руб., на приобретение КФХ, включая индивидуальных предпринимателей, сельскохозяйственной техники, транспорта и оборудования – 4109,0 тыс.руб., на стимулирование увеличения маточного поголовья КРС и пчелосемей в КФХ, включая индивидуальных предпринимателей, и личных подсобных хозяйств – 1605,0 тыс.руб., приобретение СПОК сельскохозяйственной техники транспорта и оборудования – 1000,0 тыс.руб.

В рамках реализации Программы «Развитие малых форм хозяйствования» победителями конкурсов на получение гранта по поддержке начинающих фермеров стали 18 человек (план – 17 человек), по развитию семейных животноводческих ферм – 3 КФХ (на уровне плана).

Выполнение программных мероприятий по поддержке начинающих фермеров позволило им приобрести: 46 единиц сельскохозяйственной техники и оборудования (на общую сумму 13176 тыс.руб.), 210 голов КРС (1820,0 тыс.руб.), 21 страуса (720,0 тыс.руб.), 2 складских помещения (2930,0 тыс.руб.), 7 теплиц (757 тыс.руб.), 33 шт. ульев (313,0 тыс.руб.), семян на общую сумму 209,5 тыс.руб.; удобрений и ядохимикатов на 582,0 тыс.руб.

За счет средств единовременной помощи на бытовое обустройство приобретен грузовой автомобиль. Участниками программы, выигравшими грант на развитие семейных животноводческих ферм, закуплено 213 голов скота. 11 КФХ получили компенсацию на возмещение кадастровых работ при оформлении 1151,0 га земли сельскохозяйственного назначения в собственность (план – 555 га).

За счет средств областного бюджета возмещены затраты КФХ на строительство и реконструкцию 3 производственных помещений (план – 1 производственное помещение), приобретение 65 единиц сельскохозяйственной техники, транспорта и оборудования.

Кроме того, в рамках вышеназванной программы оказана государственная поддержка СПОК на приобретение 33 единиц сельскохозяйственной техники, транспорта и оборудования, что в 11 раз превышает целевой показатель.

Объем валовой продукции сельского хозяйства в КФХ в 2012 году к уровню 2010 года увеличился в 2,5 раза при плане 19,6%, в личных подсобных хозяйствах – на 56,1% (13,0%).

Бюджетные обязательства Департаментом ветеринарии по подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» исполнены в сумме 112678,8 тыс.руб. или 98,8% плановых назначений. Объем финансового обеспечения центрального аппарата Департамента ветеринарии составил 15268,2 тыс.руб. (92,0% утвержденных бюджетных назначений), учреждений, обеспечивающих предоставление услуг в сфере животноводства – 95924,1 тыс.руб. (100,0% плана), противозпизоотических мероприятий в рамках долгосрочной целевой программы «Развитие сельского хозяйства Владимирской области на 2009-2012 годы», утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 22.05.2009 №403 (далее – Программа развития сельского хозяйства), – 1486,5 тыс.руб. (99,1% плана).

Неисполненные назначения по Департаменту ветеринарии за 2012 год сложились в сумме 1334,9 тыс.руб. и включают остаток средств, предусмотренный на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда (в связи с частичной укомплектованностью штата аппарата Департамента ветеринарии⁵⁰ и уменьшением процента начислений во внебюджетные фонды⁵¹), остаток средств, предусмотренный на иные выплаты персоналу, за исключением фонда оплаты труда, и на закупку товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий, на прочую закупку товаров, работ, услуг для государственных нужд, на реализацию Программы развития сельского хозяйства (за счет экономии при закупках).

Департамент ветеринарии осуществляет функции и полномочия учредителя 18 государственных бюджетных учреждений Владимирской области в сфере ветеринарии (учреждения созданы в соответствии с постановлением Губернатора Владимирской области от 28.10.2011 № 1172 «О создании государственных бюджетных учреждений Владимирской области в сфере ветеринарии»). Финансирование вышеуказанных государственных бюджетных учреждений осуществлялось в 2012 году за счет субсидий из областного бюджета, а также за счет платных ветеринарных услуг. Платные ветеринарные услуги оказывались в 2012 году на основании постановления Правительства РФ 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 РФ, утвержденного Министерством сельского хозяйства РФ от 20.01.1992 № 2-27-145.

Следует отметить, что до государственных бюджетных учреждений Владимирской области Департаментом ветеринарии доводились государственные

⁵⁰ Имеются 4 вакансии, в том числе 3 вакансии специалистов, 1 вакансия обслуживающего персонала.

⁵¹ В связи с превышением предельной налогооблагаемой базы.

задания на оказание государственных услуг (выполнение государственных работ), которые были выполнены в 2012 году в полном объеме.

Фактическое поступление доходов по Департаменту ветеринарии в 2013 году сложилось в сумме 2,7 тыс.руб. или 88,9% плана, в том числе доходы от возмещения ущерба при возникновении страховых случаев по обязательному страхованию гражданской ответственности, когда выгодоприобретателями выступают получатели средств бюджетов субъектов РФ, в сумме 5,7 тыс.руб. (план не установлен) (доходы от возмещения ущерба по автомобилю Департамента), невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты субъектов РФ, – 3,0 тыс.руб. с отрицательным знаком (план не установлен) (возврат средств невыясненных поступлений по штрафам, образовавшимся в декабре 2011 года). Доходы от прочих неналоговых доходов бюджетов субъектов РФ, установленные Планом по мобилизации налоговых и неналоговых доходов в областной бюджет на 2012 год, утвержденным постановлением Губернатора Владимирской области от 30.12.2011 № 1490 «О мерах по реализации Закона Владимирской области «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов», в Департамент ветеринарии не поступали.

Выделенные Департаменту ветеринарии средства позволили достичь определенных результатов. Основным общественно-значимым результатом деятельности Департамента ветеринарии является обеспечение в 2012 году на территории области благополучной обстановки по таким особо опасным болезням (общим для человека и животных) как сибирская язва, ящур, грипп птиц, туберкулез, бруцеллез крупного рогатого скота, лептоспироз, чума. Хозяйства области полностью оздоровлены по заболеванию крупного рогатого скота гиподерматозом.

В соответствии с существующими правилами ввоз на территорию области животноводческих грузов импортного происхождения производится при наличии соответствующих разрешений, выданных Департаментом ветеринарии. Специалисты ветеринарных учреждений области подтверждают безопасность в ветеринарно-санитарном отношении сырья животного происхождения и растительной продукции выпиской ветеринарно-сопроводительных документов формы 1, 2, 3, 4. В 2012 году было выдано 339677 шт. ветеринарно-сопроводительных документов, что больше установленного планового значения на 14826 шт. или на 4,5%. 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 РФ.

С целью усиления контроля за порядком реализации живой птицы и свиней был запрещен несанкционированный ввоз на территорию Владимирской области инкубационного яйца, суточных цыплят, ремонтного молодняка, а также живых свиней и продукции свиноводства из Южного Федерального округа и других субъектов РФ не благополучных по африканской чуме свиней.

Ввоз свиноголовья и других продуктивных животных на территорию области осуществляется только по разрешению Главного государственного ветеринарного инспектора области под контролем ветеринарной службы.

За 2012 год на территорию области из различных регионов РФ (19 регионов) с целью разведения и убоя было завезено 59828 голов свиней. Установленный показатель по проведению ветеринарного осмотра убойных животных и птиц выполнен на 111,9%. Так, произведен осмотр 1332,9 тыс. голов убойных животных и птиц при плановом значении в 1191,4 тыс. голов. Кроме этого, проведено 1320,2 тыс. ветеринарно-санитарных экспертиз (план 1287,7 тыс. экспертиз) мяса, мясных, молочных и растительных продуктов. За 2012 год в области по результатам ветеринарно-санитарной экспертизы не допущена к свободной реализации 961,0 тонна условно годного и непригодного в пищу мяса и мясопродуктов всех видов животных и птицы, из них направлено на утилизацию – 801,0 тонна, на обезвреживание – 149,0 тонн, на уничтожение – 11,0 тонн. В 297 случаях (11428,0 тонн) отказано в ввозе мясо-сырья (свиного происхождения) на территорию области различным хозяйствующим субъектам.

В соответствии с постановлением Губернатора области от 30.12.2003 № 652 «Об усилении мер по защите окружающей среды, сбору, утилизации и уничтожения биологических отходов на территории Владимирской области» в 2012 году осуществлено 291 обследование (план 290 обследований) ветеринарно-санитарного состояния скотомогильников и объектов (мест) утилизации биологических отходов.

За нарушение ветеринарно-санитарных правил работниками ветеринарных служб было выписано штрафов на сумму 178,5 тыс. руб. Также, Департаментом ветеринарии было составлено 24 акта проверок птицеводческих предприятий области с указанием недостатков в соблюдении норм ветеринарного законодательства этих предприятий и даны сроки по их устранению. Всего в 2012 году проведено 245,6 тыс. диагностических исследований (план 226,0 тыс. исследований), 114,0 тыс. профилактических прививок и обработок (план 52,4 тыс. шт.). Проведено лечение 21,0 тыс. животных (план 15,7 тыс. голов). В результате профилактических мероприятий заболеваемость животных в 2012 году по сравнению с 2008 годом снизилась на 0,5 пункта (план 0,45 пункта).

Кроме этого, проведено 650,3 тыс. профилактических, противоэпизоотических обработок (план 544,9 тыс. головообработок) против особо опасных болезней животных и птиц, 623,3 тыс. диагностических исследований (в том числе на туберкулез) (план 417,8 тыс. исследований).

Достижению установленных показателей Департамента ветеринарии также способствовала реализация Программы развития сельского хозяйства, на реализацию которой в 2012 году было направлено 1486,5 тыс. руб. или 99,1% плановых назначений. Средства в рамках вышеназванной программы были направлены в сумме 1387,0 тыс. руб. на приобретение лабораторного ветеринарного оборудования и в сумме 99,5 тыс. руб. – на приобретение материальных запасов (хлорная известь).

Следует отметить, что Законом Владимирской области от 28.09.2012 № 95-ОЗ «О внесении изменений в Закон Владимирской области «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов» из расходов по Департаменту ветеринарии в полном объеме были исключены бюджетные расходы в сумме 6440,0 тыс. руб. на реализацию мероприятий по защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части организации и содержания мест захоронения

биологических отходов в скотомогильниках (биотермических ямах) на территории муниципальных образований в рамках Программы развития сельского хозяйства. Указанные средства планировалось предоставить в 2012 году 7 муниципальным образованиям в виде субвенций на реализацию переданных полномочий области по защите населения от болезней, общих для человека и животных. Однако, в установленном порядке не было оформлено право муниципальной собственности на скотомогильники.

Расходы по государственной инспекции по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники администрации Владимирской области (далее – инспекция Гостехнадзора) по подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» исполнены в размере 16622,6 тыс.руб. или 99,8% плана. Это позволило обеспечить государственную функцию по осуществлению надзора в агропромышленном комплексе за соблюдением правил эксплуатации машин и оборудования – содержание аппарата инспекции Гостехнадзора в количестве 28 человек, в том числе 27 государственных гражданских служащих.

Стратегические цели и задачи, решение которых осуществляет инспекция Гостехнадзора, и основные показатели ее деятельности за 2012 год отражены в отчете о результатах деятельности инспекции Гостехнадзора за 2012 год (далее – Отчет инспекции Гостехнадзора).

В соответствии с Отчетом инспекции Гостехнадзора отношение количества самоходных машин и прицепов к ним, проверенных в процессе использования, к прошедшим государственный технический осмотр в 2012 году составило 42,1%, при плане 42,0% (проверено в процессе эксплуатации 4 859 единиц техники, прошли государственный технический осмотр – 11540 единиц).

За 2012 год государственными инженерами-инспекторами Владимирской области были наложены штрафы за нарушения, предусмотренные Кодексом РФ об административных правонарушениях, в количестве 997 на общую сумму 341,5 тыс.руб. (110,0% по отношению к 2011 году). Общая сумма уплаченных в бюджеты муниципальных образований штрафов составила 341,5 тыс.руб. Отношение суммы уплаченных штрафов к наложенным в 2012 году составило 100,0%.

Поступление платежей за выполнение определенных функций инспекцией Гостехнадзора составило 2 716,8 тыс.руб. или 113,1% плана, установленного постановлением Губернатора Владимирской области от 30.12.2011 № 1490 «О мерах по реализации Закона Владимирской области «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов», что связано с увеличением потребности в перерегистрации техники в связи с изменением собственников организаций, мест их регистрации и юридических адресов. Кроме этого, поступление государственной пошлины за проведение Инспекцией гостехнадзора технического осмотра, регистрации тракторов, самоходных и иных машин, за выдачу удостоверений тракториста-машиниста составило 9201,4 тыс.руб. (100,0% плана), государственной пошлины за выдачу Инспекцией гостехнадзора учебным учреждениям образовательных свидетельств о соответствии требованиям оборудования и оснащенности образовательного процесса для рассмотрения соответствующими органами вопроса об аккредитации и выдаче указанным учреждениям лицензии на

право подготовки трактористов и машинистов самоходных машин – 3,0 тыс.руб. (100,0% плана), прочих государственных пошлин за совершение прочих юридически значимых действий, подлежащих зачислению в бюджет субъекта Российской Федерации – 165,0 тыс.руб. (117,0% плана).

Финансирование государственной инспекции по охране и использованию животного мира администрации Владимирской области (далее – Госохотинспекция) в 2012 году осуществлялось по подразделам 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство», 0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания», 0410 «Связь и информатика». Структура расходов по Госохотинспекции в 2012 году представлена на рис. 29.

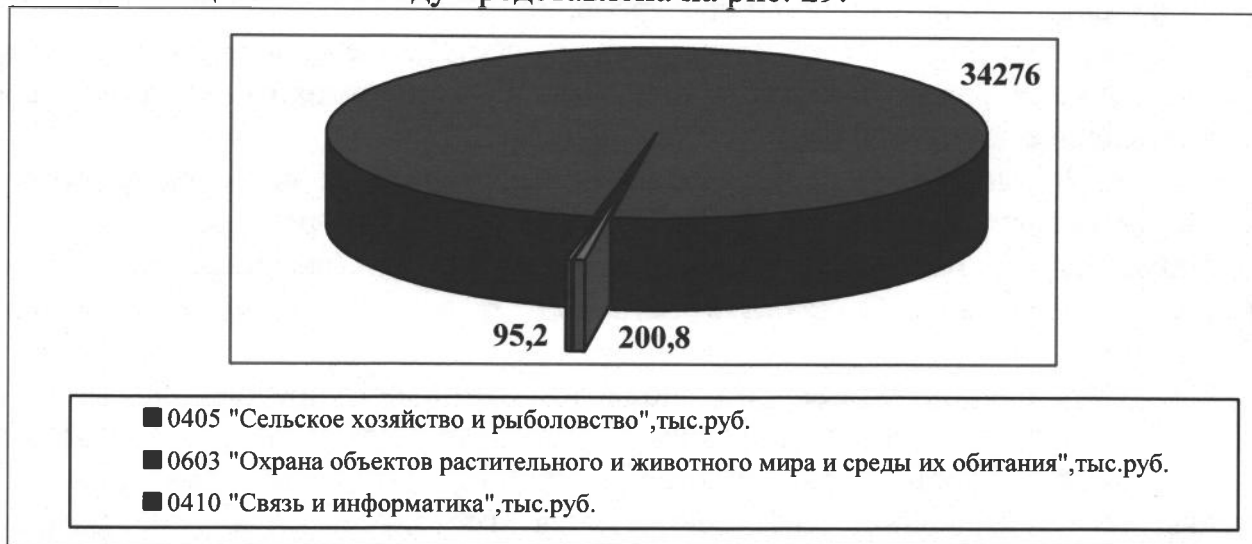


Рис. 29. Структура расходов Госохотинспекции по подразделам бюджетной классификации расходов

Уточненный план бюджетных ассигнований Госохотинспекции на 2012 год составил 38699,0 тыс.руб., что не согласуется с объемом расходов, предусмотренных Законом Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов». Расхождение между доведенным объемом бюджетных ассигнований и объемом средств, утвержденным Законом Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов», составляет 3772,5 тыс.руб. и вызвано увеличением расходов за счет субсидий, полученных от Министерства природных ресурсов и экологии РФ, что согласуется с требованиями п. 3 ст. 232 Бюджетного кодекса РФ.

Кассовое исполнение расходов по Госохотинспекции сложилось в сумме 34572,0 тыс.руб. или 89,3% плановых назначений.

Из общего объема расходов на обеспечение деятельности Госохотинспекции направлено 17100,8 тыс.руб. (99,2% плана), в том числе в сумме 4272,4 тыс.руб. – за счет субвенций из федерального бюджета, в сумме 12828,4 тыс.руб. – за счет средств областного бюджета. Финансирование позволило обеспечить деятельность 32 сотрудников Госохотинспекции (из них 22 сотрудника финансировалось из средств областного бюджета, 10 сотрудников – из средств федерального бюджета). Непосредственное выполнение переданных полномочий в области контроля за использованием объектами животного мира и среды их обитания в 2012 году

выполняли 18 сотрудников Госохотинспекции, в области учета объектов животного мира и среды их обитания – 5 сотрудников. В обеспечивающих отделах работало 9 сотрудников Госохотинспекции.

В соответствии со ст. 6 Федерального закона от 24.04.1995 № 52-ФЗ «О животном мире» Госохотинспекция осуществляет переданные полномочия Российской Федерации в области охраны и использования объектов животного мира, а также водных биологических ресурсов. На осуществление переданных полномочий в 2012 году из федерального бюджета было направлено:

– 252,0 тыс.руб. (100,0% плана) – на осуществление мероприятий по охране и использованию охотничьих ресурсов;

– 66,0 тыс.руб. (100,0% плана) – на осуществление мероприятий по охране и использованию объектов животного мира (за исключением охотничьих ресурсов и водных биологических ресурсов);

– 95,2 тыс.руб. (100,0% плана) – на осуществление мероприятий по организации, регулированию и охране водных биологических ресурсов.

Кроме этого, на природоохранные мероприятия (региональный водный контроль) из областного бюджета в 2012 году было направлено 139,3 тыс.руб. (69,7% плана).

Госохотинспекция имеет два подведомственных учреждения: ГБУ ВО «Собинское государственное опытное охотничье хозяйство» и ГБУ ВО «Суздальское государственное опытное охотничье хозяйство», которые были переданы из федеральной собственности в государственную собственность Владимирской области в соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 30.12.2011 № 2432-р. Штатная численность сотрудников подведомственных учреждений составила 62 чел. На финансирование выполнения государственного задания подведомственными учреждениями было направлено 13612,9 тыс.руб. (100,0% плана).

На реализацию Программы информатизации направлено 200,8 тыс.руб. или 66,9% плана (экономия, образовалась по результатам конкурса).

Неисполненные расходы по Госохотинспекции сложились в размере 4126,9 тыс.руб. и включают остатки средств по Программе информатизации (99,2 тыс.руб.), остатки средств на содержание центрального аппарата Госохотинспекции (203,1 тыс.руб.), остатки средств по выполнению мероприятий в рамках ведомственной целевой программы «Охрана объектов животного мира и среды их обитания на территории Владимирской области в 2012-2014 годах»⁵² по разработке схемы размещения, использования и охраны охотничьих угодий на территории Владимирской области в сумме 2145,0 тыс.руб. (экономия сложилась в результате снижения первоначальной цены контракта по результатам конкурса), по капитальному ремонту «Дома охотника» в селе Осовец Собинского района в сумме 1680,0 тыс.руб. (ввиду непредоставления подрядчиком актов о приемке выполненных работ по объекту оплата не производилась).

Анализ материалов, представленных Госохотинспекцией по исполнению контракта от 12.11.2012 б/н на выполнение работ по капитальному ремонту здания

⁵² Приказ начальника Инспекции от 21.03.2012 № 35.

«Дом охотника» в селе Осовец Собинского района (далее – Контракт) показал, что заказчиком подведомственным Госохотинспекции ГБУ ВО «Собинское государственное опытное охотничье хозяйство» и подрядной организацией – ООО «ИСТОК» было допущено нарушение требований ч. 5 ст. 9 Федерального закона от 21.07.2005 № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» в части заключения дополнительного соглашения № 1 к Контракту, предусматривающего продление срока производства работ до 21.01.2013.

Информация об указанном нарушении действующего законодательства была направлена в контрольно-ревизионную инспекцию администрации области для рассмотрения и принятия соответствующего решения. Согласно письму начальника контрольно-ревизионной инспекции администрации области от 30.04.2013 № КРИ-194-07-02 в отношении руководителей ГБУ ВО «Собинское государственное опытное охотничье хозяйство» и ООО «ИСТОК» были вынесены постановления о назначении административных наказаний в размере санкции, предусмотренной ч. 1 ст. 7.32 Кодекса РФ об административных правонарушениях (наложение административного штрафа на должностных лиц в размере 20,0 тыс.руб.).

В соответствии с докладом о результатах и основных направлениях деятельности Госохотинспекции в 2012 году (далее – Доклад Госохотинспекции) за 2012 год было выдано 23842 разрешений (80,9% плана) на добычу охотничьих ресурсов, в том числе: 23710 разрешений – в целях любительской и спортивной охоты, 117 разрешений – для охоты в целях регулирования численности охотничьих ресурсов, 10 разрешений – в целях промысловой охоты, 5 разрешений – для охоты в целях содержания и разведения охотничьих ресурсов в полувольных условиях и искусственно созданной среде обитания.

Проведено 2 аукциона на получение права заключения охотхозяйственного соглашения на охотничьи угодья. По результатам аукционов заключено 2 охотхозяйственных соглашения на общую площадь 32,1 тыс.га. Единовременная плата за заключение охотхозяйственных соглашений составила 10,9 млн.руб.

Всего за период 2012 года заключено 17 охотхозяйственных соглашений (170,0% плана) на общую площадь 331,5 тыс.га.

В отчетном году заключено 12 договоров о закреплении квоты добычи (вылова) щуки с 8 юридическими лицами и 2 индивидуальными предпринимателями для организации любительского и спортивного рыболовства в общем объеме 0,93 тонн. Госохотинспекцией выдано 13716 охотничьих билетов (в 3,4 раза больше запланированного количества) единого федерального образца.

С целью увеличения численности видов охотничьей фауны в охотугодья Владимирской области всего выпущено 1016 особей животных (33,9% плана).

Всего за 2012 год проведено 699 проверок и рейдов по соблюдению правил охоты (139,8% плана), в том числе 31 проверка по соблюдению хозяйствующими субъектами требований законодательства РФ в сфере охраны и использования объектов животного мира и среды их обитания (в том числе 15 плановых и 16 внеплановых проверок), 668 рейдов по охране объектов животного мира и среды их обитания (составлено 490 протоколов, вынесено 462 постановлений, наложено административных штрафов на общую сумму 735,9 тыс.руб. (96,0% к факту 2011

года)). Сумма взысканных штрафов за нарушение правил охоты составила 647,0 тыс.руб. (87,9% от суммы наложенных штрафов). Предъявлено 4 иска в счет возмещения ущерба, нанесенного объектам животного мира, на сумму 231,5 тыс.руб., поступило 222,5 тыс.руб. Также в 2012 году гражданами в добровольном порядке уплачен ущерб, нанесенный объектам животного мира, на сумму 180,0 тыс.руб.

За 2012 год сотрудниками Госохотинспекции проведено 229 проверок и рейдов (114,5% плана) нарушения водного законодательства, в том числе 9 плановых и 44 внеплановых проверок по сообщениям о загрязнении водных объектов регионального значения и исполнению предписаний (составлено 53 акта, вынесено 77 предписаний и представлений), 138 рейдов по охране водных объектов, проведено 38 выездов по сообщениям о нарушениях водного законодательства (30 актов обследования водных объектов). Всего за нарушение водного законодательства наложено административных штрафов на общую сумму 542,7 тыс.руб. (103,6 % к факту 2011 года). Сумма взысканных штрафов за нарушение водного законодательства составила 406,0 тыс.руб. (74,8% от суммы наложенных штрафов).

Госохотинспекцией осуществлялись мероприятия по очистке береговой полосы водоемов от мусора. Указанные мероприятия были включены в программную деятельность Госохотинспекции с целью реализации полномочий в области организации, регулирования и охраны водных биоресурсов за счет субвенции, предоставленной из федерального бюджета субъекту РФ в 2012 году. Проведена очистка береговой полосы водных объектов – озера Глухое, озера Плавающее от мусора. Длина очищенной береговой полосы составила 3000 м. Собрано 78,0 куб.м твердых бытовых отходов, которые утилизированы на санкционированном объекте размещения – Собинской свалке ТБО (д. Перебор, Собинского района).

В 2012 году Госохотинспекцией было взыскано в доход областного бюджета 405,8 тыс.руб. (108,8% плана) по коду доходов 58111623021020000140 «Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты субъектов Российской Федерации». В доход местных бюджетов по коду 58111625030010000140 «Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства об охране и использовании животного мира» были взысканы суммы штрафов в размере 646,9 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 области поступили средства в сумме 3927,5 тыс.руб., в том числе за ущерб, наносимый объектам животного мира при строительстве газопровода – 3520,2 тыс.руб., ущерб, нанесенный объектам животного мира при нарушении правил охоты – 407,3 тыс.руб.

По итогам исполнения областного бюджета за 2012 год на осуществление отдельных полномочий *в области водных отношений* были направлены средства в сумме 37159,5 тыс.руб., что составляет 0,1% объема средств областного бюджета.

Выполнение плановых назначений составило 98,7% к плану, утвержденному Законом Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на

2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов».

Расходы по данной сфере в полном объеме осуществлены по подразделу 0406 «Водное хозяйство». Управление средствами осуществлялось департаментом природопользования и охраны окружающей среды администрации Владимирской области (главным распорядителем средств областного бюджета).

Для решения проблемы приведения аварийных гидротехнических сооружений (далее – ГТС) в безопасное состояние в 2012 году осуществлен капитальный ремонт гидроузлов на р. Вахчелка в г. Киржач и р. Гусь в г. Гусь-Хрустальный, плотин № 1 и № 2 в с. Новое Суздальского района. Объем финансирования из федерального бюджета составил 27424,7 тыс.руб.; из областного и местных бюджетов – 5258,3 тыс.руб. (1125,0 тыс.руб. и 4133,3 тыс.руб., соответственно). Выполненные работы позволили снизить долю ГТС, требующих капитального ремонта, в общем числе ГТС, отраженных в Государственном Регистре до 6% (или на уровне плана), доля ГТС, имеющих утвержденные декларации безопасности, в общем числе подлежащих декларированию составила 100% (или на уровне плана).

В 2012 году выполнены работы по очистке и дноуглублению рек Колокша и Гза в г. Юрьев-Польский. Объем финансирования из федерального бюджета по соглашению с Федеральным агентством водных ресурсов составил 8609,8 тыс.руб. В результате реализации мероприятий в 2012 году расчищено 3,48 км рек (при плане 2,75 км). Глубина реки увеличилась в среднем от 0,8 м до 1,1 м. Выполненные работы способствовали защите от подтопления низменных участков городской территории и 234 жителей города, проживающих в частном секторе. В целях информирования населения и хозяйствующих субъектов о специальном режиме осуществления деятельности, предотвращения засорения вод, сохранения объектов животного и растительного мира выполнены мероприятия по закреплению на местности информационных знаков на границе водоохраной зоны участка реки Клязьмы (на территории Вязниковского и Гороховецкого районов) протяженностью 99,2 км (на уровне плана). Установлено 37 знаков на сумму 389,64 тыс.руб.

По итогам исполнения областного бюджета за 2012 год на реализацию полномочий *в области лесных отношений* были направлены средства в сумме 594049,2 тыс.руб., что составляет 1,5% общего объема расходов областного бюджета. Управление средствами в полном объеме осуществлялось департаментом лесного хозяйства администрации Владимирской области (далее – Департамент лесного хозяйства).

Выполнение плановых назначений составило 99,9% к плану, утвержденному Законом Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов». Расходы на сферу произведены по подразделам 0407 «Лесное хозяйство» в размере 542636,3 тыс.руб. (91,3% общих расходов на сферу) и по подразделу 0704 «Среднее профессиональное образование» в размере 51412,9 тыс.руб. (8,7% расходов), что представлено на рис. 30.

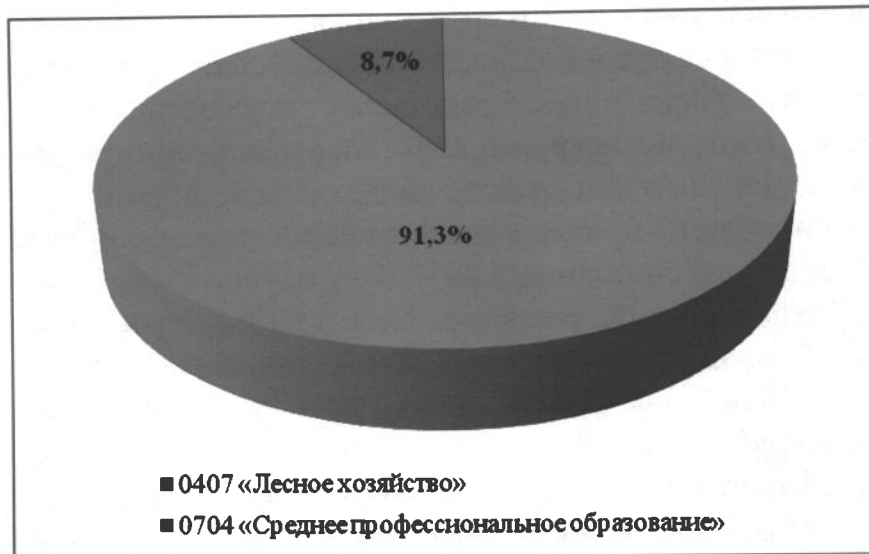


Рис. 30. Расходы на сферу лесных отношений по разделам бюджетной классификации

Неисполненные расходы сложились в размере 681,4 тыс.руб. (в том числе: остаток неиспользованных субвенций федерального бюджета – 215,1 тыс.руб. (перечислен в доход федерального бюджета 25.01.2013), остаток средств областного бюджета – 466,3 тыс.руб.), что обусловлено экономией средств на проведение землеустроительных мероприятий в соответствии с фактической потребностью в таких работах, 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 2012 году направлялись на достижение двух стратегических целей.

На достижение цели – повышение уровня экологической безопасности и улучшение состояния окружающей среды – направлено 423708,0 тыс.руб. или 71,3% общего объема расходов на сферу. За счет направленных средств Департаментом лесного хозяйства в 2012 году приобретено 17 единиц лесопожарной техники и оборудования.

Лесовосстановление в 2012 году на землях лесного фонда на территории Владимирской области проведено в площади 6031,0 га (план – 5870,0 га), в том числе искусственное лесовосстановление (посадка лесных культур) – 5092,7 га (при плане 4876 га), комбинированное лесовосстановление – 419,5 га (план – 419,0 га), естественное лесовосстановление (содействие естественному возобновлению леса) – 518,8 га (план – 518,0 га). Площадь сплошных рубок лесных насаждений на землях лесного фонда составила 7823,2 га (при плане 6700,0 га).

Соотношение площади искусственного лесовосстановления и площади сплошных рубок лесных насаждений на землях лесного фонда на территории Владимирской области составило 65,1%, что ниже планового показателя (72,7%) на 7,6 пункта. Причиной послужило увеличение площади сплошных рубок (по сравнению с плановой) в связи с необходимостью проведения санитарно-оздоровительных мероприятий по ликвидации последствий чрезвычайной лесопожарной ситуации 2010 года.

Доля площади хвойных лесных насаждений в составе покрытых лесной растительностью земель лесного фонда на территории Владимирской области в 2012

году составила 55,1% или на уровне плана. Площадь ценных (хвойных) лесных насаждений на покрытых лесной растительностью землях лесного фонда на территории Владимирской области составила 737,8 тыс.га или на уровне плана.

Общий средний прирост древесины на 1 га покрытых лесной растительностью земель лесного фонда на территории Владимирской области составил 3,8 куб.м/га, что соответствует плановому значению.

Удельная площадь земель лесного фонда на территории Владимирской области, покрытых лесной растительностью, погибшей от вредителей и болезней, к общей площади покрытых лесной растительностью земель лесного фонда на территории Владимирской области составила 0,18%, при плане 0,011%, площадь земель лесного фонда на территории Владимирской области, покрытых лесной растительностью, погибшей от вредителей и болезней леса – 2518,3 га, при плане 156,4 га. Причиной гибели послужили выявленные в результате лесопатологических обследований вредители и болезни леса, в т.ч.: пилильщик – ткач звездчатый, короед – типограф, смоляной рак. Необходимо отметить, что в июне 2012 года на территориях ГКУ ВО Андреевское, Ковровское и Селивановское лесничеств в очаге пилильщика – ткача звездчатого проведена авиахимобработка на площади 2151,6 га. В мае-июне 2013 года в очаге планируется дополнительно провести авиахимобработку на площади 6877,3 га. В наиболее поврежденных вредителем участках проводятся санитарно-оздоровительные мероприятия.

Удельная площадь земель лесного фонда, покрытых лесной растительностью, погибшей от пожаров, к общей площади покрытых лесной растительностью земель лесного фонда на территории Владимирской области составила 0,06%, при плане 0,004%, площадь земель лесного фонда, покрытых лесной растительностью, погибшей от пожаров – 823,2 га, при плане 57,8 га, что является следствием чрезвычайной лесопожарной ситуации 2010 года в лесном фонде области. При этом, в сравнении с 2011 годом (2586,3 га) площадь земель лесного фонда на территории Владимирской области, покрытых лесной растительностью, погибшей от пожаров, снижена в 3,1 раза. В 2012 году ущерб от лесных пожаров составил 160,2 тыс.руб. Затраты на тушение лесных пожаров сложились в сумме 249,3 тыс.руб. Материалы по 51 случаю лесных пожаров переданы в органы дознания при ОГПН, по 50 делам получен отказ в возбуждении уголовных дел, 1 дело приостановлено.

Выявляемость незаконных рубок леса (по кубомассе) составила 70,3%, при плане 70,0%.

Графический анализ плановых и фактических результатов представлен на рис.31.

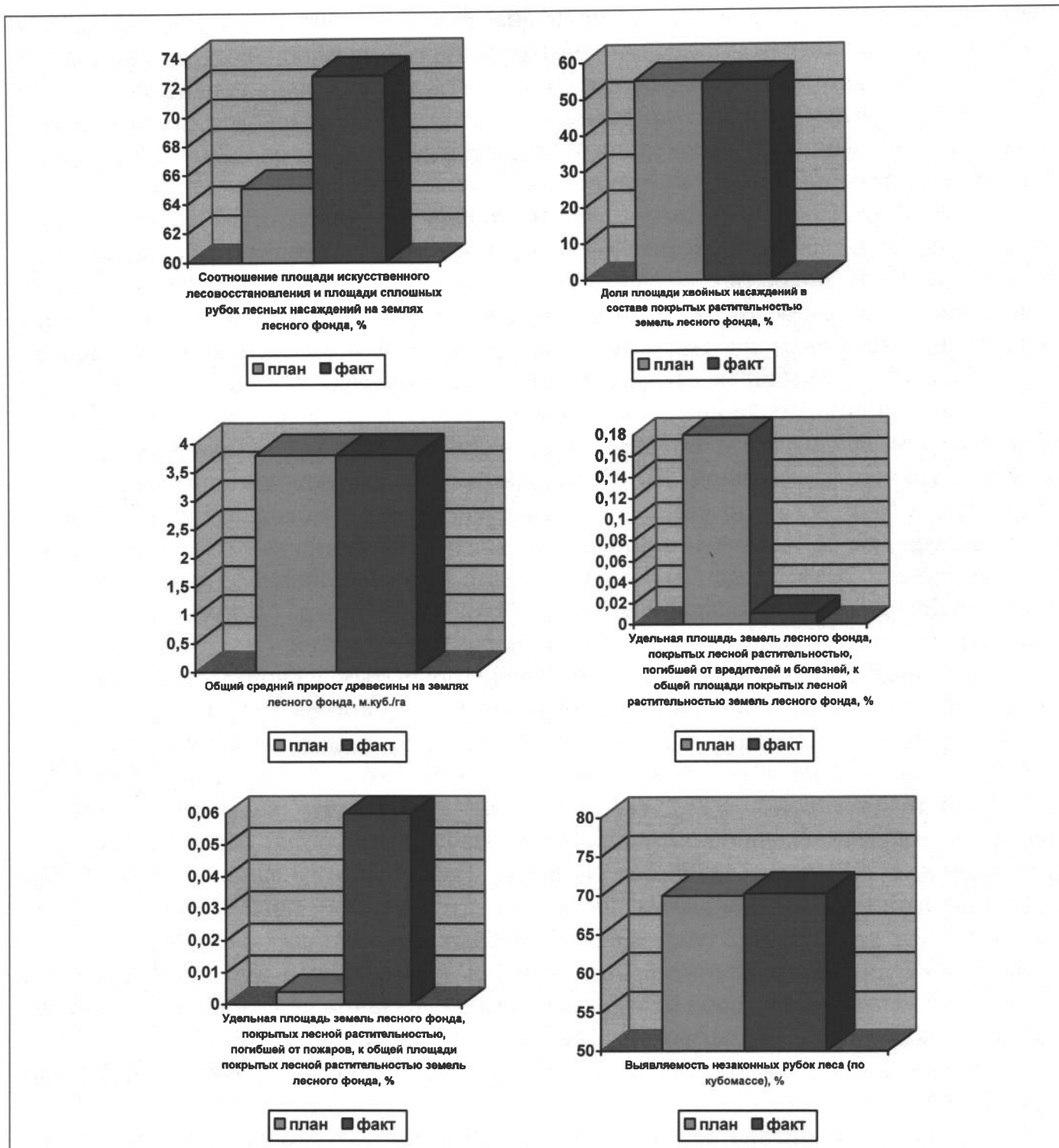


Рис. 31. Выполнение Департаментом лесного хозяйства в 2012 году запланированных показателей деятельности по повышению уровня экологической безопасности и улучшению состояния окружающей среды

В 2012 году государственными лесными инспекторами:

- разработано и утверждено 184 маршрута патрулирования по охране лесов от незаконных рубок общей протяженностью 15,6 тыс.км;
- проведено 1711 проверок;
- составлено 696 протоколов об административных правонарушениях;
- наложено штрафов на сумму 1618,0 тыс.руб.;

– выявлено 150 незаконных рубок леса объемом 3,2 тыс.куб.м на сумму ущерба 27000,0 тыс.руб.

В целях обеспечения посадочным материалом лесовосстановительных работ 2013 года в лесных питомниках выращен стандартный посадочный материал хвойных пород в количестве 33,8 млн. шт. В 2012 году заготовлено 1007,1 кг семян хвойных пород, из них 6 кг собрано с объектов лесного семеноводства. С целью создания благоприятных условий для приживаемости и роста лесных культур проведены агротехнические уходы на общей площади 20,3 тыс.га (в переводе на однократный). Произведена подготовка почвы на площади 6,3 тыс.га под искусственное и комбинированное лесовосстановление 2013 года. Проведены выборочные санитарные рубки на площади 8072,9 га, сплошные санитарные рубки на площади 3973,2 га, а также очистка леса от захламленности на площади 902,7 га.

Достижению установленных показателей деятельности Департамента способствовала реализация ведомственных целевых программ «Воспроизводство лесов Владимирской области в 2010-2012 годах» и «Охрана лесов Владимирской области от пожаров в 2010-2012 годах», утвержденных приказом директора Департамента лесного хозяйства от 22.05.2009 № 268-П. Согласно докладу о результатах и основных направлениях деятельности Департамента лесного хозяйства на реализацию программных мероприятий в 2012 году предусматривались средства в объеме 142882,9 тыс.руб. и 369781,1 тыс.руб., соответственно. Фактические расходы на реализацию мероприятий программ составили:

- по программе «Охрана лесов Владимирской области от пожаров в 2010-2012 годах» – 369627,8 тыс.руб. или 99,96%;
- по программе «Воспроизводство лесов Владимирской области в 2010-2012 годах» – 142357,3 тыс.руб. или 99,96%.

На достижение цели – формирование производственного потенциала долгосрочного устойчивого развития экономики области – в 2012 году было направлено 170341,1 тыс.руб. или 28,7% общего объема расходов. Согласно докладу о результатах деятельности Департамента лесного хозяйства объем рубок лесных насаждений (выборочных и сплошных) на землях лесного фонда на территории Владимирской области в 2012 году составил 2160,2 тыс.куб.м при плане 2150,3 тыс.куб.м. Выполнение показателя – объем рубок лесных насаждений с 1 гектара покрытых лесной растительностью земель лесного фонда – составило 1,6 куб.м/га, то есть на уровне плана и на 0,1 куб.м/га больше уровня 2011 года. Графический анализ плановых и фактических результатов представлен на рис. 32.

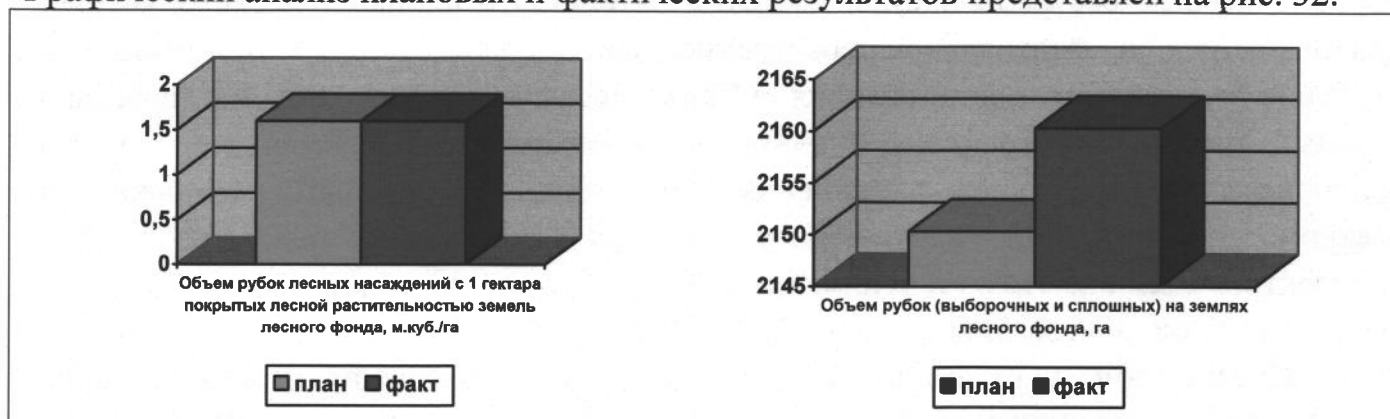


Рис. 32. Выполнение Департаментом лесного хозяйства в 2012 году запланированных показателей по формированию производственного потенциала долгосрочного устойчивого развития

В 2012 году был представлен на государственную экспертизу 151 проект освоения лесов, из которых 141 проект получил положительную оценку. Обеспеченность арендаторов проектами освоения лесов в 2012 году составила 92,6% (по площади арендованных участков), при плановом показателе 96,0%, количество лесничеств, работающих по утвержденным регламентам – 17 или 100%, обеспеченность лесничеств материалами лесоустройства с давностью менее 10 лет 91% от общей площади лесного фонда на территории Владимирской области (при плане 96,5%). По информации Департамента лесного хозяйства, неполное достижение указанных показателей связано с отсутствием в необходимом объеме средств финансирования из федерального бюджета на проведение лесоустроительных работ.

План поступлений в областной бюджет выполнен на 81,9%. Поступление в областной бюджет платежей за пользование лесным фондом составило 16135,3 тыс.руб. Невыполнение плана обусловлено следующим. В соответствии с Законом Владимирской области от 14.11.2007 № 146-ОЗ «О порядке и нормативах заготовки гражданами древесины для собственных нужд на территории Владимирской области» проводятся работы по отпуску древесины населению на собственные нужды, в 2012 году для населения запланирован отпуск древесины в количестве 354,8 тыс.куб.м, фактически срублено – 222,2 тыс.куб.м, то есть по фактической потребности. Снижение поступлений в областной бюджет платы за использование лесов обусловлено снижением платы по договорам купли-продажи для собственных нужд.

Соотношение стоимости 1 куб.м древесины от рубок лесных насаждений и ставки платы за единицу объема, установленной Правительством РФ, составило 105,7%, при плане в 103,4%. При этом стоимость 1 куб.м древесины от рубок лесных насаждений на землях лесного фонда на территории Владимирской области составила 43,0 руб./куб.м, при плане 52,0 руб./куб.м. Среднесложившаяся ставка платы за обезличенный кубометр снизилась в 2012 году в связи с применением понижающих коэффициентов к ставкам платы, установленным на основании постановления Правительства РФ от 22.05.2007 № 310 «О ставках платы за единицу объема лесных ресурсов и ставках платы за единицу площади лесного участка, находящегося в федеральной собственности». Согласно п. 10 примечания к таблице 1 указанного постановления «Ставки платы за единицу объема древесины лесных насаждений (основные породы)» при заготовке древесины в порядке сплошных рубок лесных насаждений, поврежденных вредными организмами, ветром, пожарами и в результате других стихийных бедствий, ставки корректируются с учетом степени повреждения насаждений путем умножения их на соответствующие коэффициенты (от 0,9 до 0).

Обеспечение функций в области охраны, восстановления и использования лесов, государственного лесного контроля и надзора на землях лесного фонда Владимирской области осуществлялось 17 казенными учреждениями – лесничествами, созданными на основании постановления Губернатора

Владимирской области от 13.10.2011 № 1101 «О создании государственных казенных учреждений Владимирской области в сфере лесных отношений». Кроме того, Департамент лесного хозяйства осуществляет полномочия учредителя ГБУ ВО «Владимирская база авиационной охраны лесов», государственного автономного учреждения Владимирской области «Владлеспром» и государственного бюджетного образовательного учреждения среднего профессионального образования «Муромцевский лесотехнический техникум».

В целях обеспечения потребностей лесного комплекса области профессиональными кадрами средства в сумме 51412,9 тыс.руб. (99,9% плана) в 2012 году направлялись на финансовое обеспечение государственного задания государственного бюджетного образовательного учреждения среднего профессионального образования «Муромцевский лесотехнический техникум» по реализации образовательных программ профессионального образования по численности обучающихся на дневном и заочном отделениях. При плановой численности обучающихся 496 чел. фактическая численность составила 461 чел. Фактический показатель численности ниже планового на 35 чел., в том числе на дневном отделении на 2 чел., на заочном – на 33 чел. Соотношение фактической численности выпускников и численности поступивших для обучения в размере 74% определилось количеством принятых для обучения студентов (110 чел.) и количеством выпускников (82 чел.). Снижение численности выпускников ниже предусмотренной планом обусловлено отчислением студентов по причине неуспеваемости по учебным дисциплинам, а также в связи с переводом на обучение в другие учебные заведения. Необходимо отметить, что все студенты очной и заочной формы обучения, допущенные к итоговой государственной аттестации, прошли ее успешно.

По итогам исполнения областного бюджета за 2012 год на сферу *транспорта* было направлено 281723,1 тыс.руб. или 0,7% расходов областного бюджета. Выполнение плановых назначений составило 88,5% к плану, утвержденному Законом Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов». Расходы на сферу произведены по подразделу 0408 «Транспорт» в размере 124770,5 тыс.руб. (44,3% общих расходов на сферу) и по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» в размере 156952,6 тыс.руб. (55,7% расходов), что представлено на рис. 33.

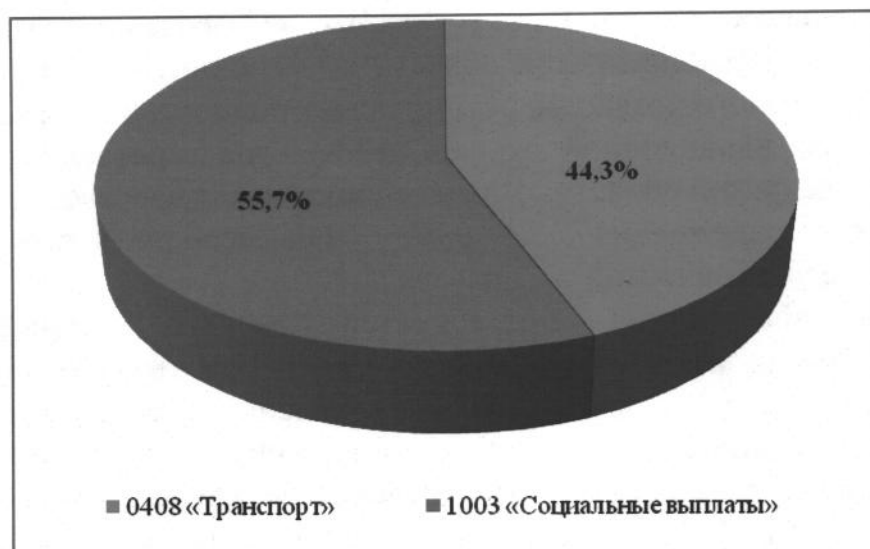


Рис. 33. Расходы на сферу транспорт по разделам бюджетной классификации

Управление средствами осуществлялось главными распорядителями средств областного бюджета – администрацией Владимирской области, департаментом строительства и архитектуры администрации области, департаментом финансов, бюджетной и налоговой политики и департаментом транспорта и дорожного хозяйства администрации области. Данные о структуре расходов по распорядителям представлены на рис. 34.



Рис. 34. Структура расходов по главным распорядителям и распорядителям расходов областного бюджета.

В 2012 году доля расходов департамента транспорта и дорожного хозяйства администрации Владимирской области (далее – ДТДХ) составила 76% или 211704,4 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 ДТДХ на 84%, что обусловлено:

- отсутствием отчетов пригородной пассажирской компании о фактических объемах выполненных работ (услуг) по перевозке пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении на территории Владимирской области (неиспользованные назначения на указанные цели составили 100% или 24725,0 тыс.руб.);

- отсутствием утвержденного Федеральным дорожным агентством Министерства транспорта РФ плана по обеспечению транспортной безопасности объектов транспортной инфраструктуры, в связи с чем средства, предусмотренные в рамках долгосрочной целевой программы «Обеспечение безопасности на транспорте Владимирской области в 2011-2013 годах»⁵³ в сумме 9836,8 тыс.руб., остались невостребованными;

- экономией средств в общей сумме 197,3 тыс.руб., в связи с оплатой договорных обязательств по фактическим объемам выполненных услуг транспортными организациями, по предъявленным счетам;

- экономией средств в сумме 5488,5 тыс.руб. на обеспечение равной доступности услуг общественного транспорта для отдельных категорий граждан, в соответствии с фактическим количеством проданных месячных проездных билетов.

Использованные средства позволили организовать транспортное обслуживание населения области и сформировать маршрутную сеть общей протяженностью 4753,4 км. Общий объем пассажирских перевозок в 2012 году составил 170,3 млн. пассажиров. Регулярность движения автобусов на маршрутах пригородного и междугородного (межмуниципального) сообщения общего составила 99,5%, выполнено 337,3 тыс. рейсов (91,7% плана – в связи с изменениями в расписании движения на отдельных маршрутах в целях их оптимизации), перевезено 8 млн. пассажиров. В 2012 году вследствие государственного регулирования тарифов на перевозки пассажиров за счет средств областного бюджета в сумме 2812,6 тыс.руб. возмещены убытки 4 автотранспортным предприятиям, осуществляющим перевозки пассажиров на 4 пригородных нерентабельных маршрутах. За 2012 год на данных маршрутах выполнено 9,5 тыс. рейсов, перевезено 340,2 тыс. пассажиров, регулярность перевозок составила 99,9%.

Расходы на организацию перевозки отдельных категорий граждан в 2012 году составили 156952,6 тыс.руб. (в том числе 85013,1 тыс.руб. – на исполнение судебных актов). За 2012 год реализовано 351,2 тыс. месячных социальных билетов для проезда наземным пассажирским транспортом в городском и пригородном сообщении (103% к уровню 2011 года), правом проезда по социальным билетам в первом полугодии ежемесячно пользовались 29264 чел. 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 1329,7 тыс.руб. В период с 01.05.2012 по 30.09.2012 было реализовано с 50% скидкой 36,0 тыс. билетов на проезд пригородным железнодорожным транспортом (120,2% к уровню 2011 года). Согласно докладу о результатах и основных направлениях деятельности ДТДХ за

⁵³ Постановление Губернатора Владимирской области от 22.08.2011 № 879.

2012 год, оценочно, ежемесячно пользовалось данной льготой 545 чел. 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 2012 году направлено 31724,8 тыс.руб., всего со скидкой продано 493,5 тыс. билетов, в том числе 38,0 тыс. школьникам и 455,5 тыс. студентам. Оценочно указанной льготой воспользовались 6169 чел.

Средства в сумме 802,5 тыс.руб. (7,5% плановых назначений) направлялись на финансирование мероприятий долгосрочной целевой программы «Обеспечение безопасности населения на транспорте во Владимирской области в 2011-2013 годах» (закупка 21 ручного портативного металлодетектора «СФИНКС» ВМ-611 ВИХРЬ и 12 постов охраны КПП-102). Неисполненные назначения сложились в сумме 9836,8 тыс.руб., что связано с отсутствием утвержденных планов обеспечения транспортной безопасности объектов транспортной инфраструктуры. Предложения по корректировке лимитов (в связи с отсутствием потребности в указанных средствах в отчетном периоде) по долгосрочной целевой программе «Обеспечение безопасности населения на транспорте Владимирской области в 2011-2013 годах» ДТДХ не вносились. Необходимо отметить, что низкий уровень освоения средств не позволил достичь запланированного результата. Так, согласно докладу о результатах и основных направлениях деятельности значение целевого индикатора – уровень удовлетворенности населения мерами, принимаемыми органами исполнительной власти для обеспечения безопасности населения на транспорте – составило 20,7% (при плане 40%). Кроме того, достижение показателя эффективности реализации долгосрочной целевой программы «Обеспечение безопасности населения на транспорте Владимирской области в 2011-2013 годах» – доля объектов транспортной инфраструктуры и транспортных средств, соответствующих требованиям обеспечения транспортной безопасности, (план – 45% в 2012 году) ДТДХ не оценивалось.

Таким образом, неосвоение средств по указанной программе может свидетельствовать о неэффективном распоряжении ДТДХ средствами областного бюджета.

Средства в сумме 865,2 тыс.руб. (99,5% плановых назначений) в рамках долгосрочной целевой программы «Повышение безопасности дорожного движения во Владимирской области в 2012-2015 годах»⁵⁴ направлялись на обследование пассажиропотоков на пригородных маршрутах транспорта общего пользования.

Субсидии ГБУ «Владупрадор» на финансовое обеспечение государственного задания по организации перевозки пассажиров автомобильным транспортом общего пользования на пригородных (межмуниципальных) и междугородных (внутриобластных) маршрутах регулярных перевозок и по рассмотрению и согласованию документов на выдачу и переоформление разрешения на осуществление деятельности по перевозке пассажиров и багажа легковыми такси в 2012 году составили 1695,0 тыс.руб. (100% плановых назначений). Обеспеченность населения легковыми такси в 2012 году по сравнению с 2011 годом возросла и

⁵⁴ Постановление Губернатора Владимирской области от 19.08.2011 № 864.

составила 2,6 автомобилей на тысячу жителей (что на 0,9 больше плана). Количество выданных действующих разрешений на осуществление деятельности по перевозке пассажиров и багажа легковыми такси в 2012 году по сравнению с 2011 годом возросло на 2429 шт. и составило 3654 шт. (что на 1154 шт. больше плана).

Средства в сумме 15522,1 тыс.руб. по подразделу 0408 «Транспорт» направлялись на содержание центрального аппарата ДТДХ. Выделенные из бюджета области в 2012 году средства позволили обеспечить деятельность 24 единиц центрального аппарата ДТДХ.

Через департамент строительства и архитектуры в рамках областной адресной инвестиционной программы произведены расходы на завершение строительно-монтажных работ по объекту «Суздальский автовокзал» в сумме 14528 тыс.руб.

Кроме того, средства в сумме 51274,8 тыс.руб. в данной отрасли в 2012 году направлялись ГБУ «Специализированное автохозяйство администрации Владимирской области» (далее – ГБУ «Спецавтохозяйство»). Государственное задание на оказание государственной услуги по транспортному обслуживанию органов и структурных подразделений администрации области, Законодательного Собрания области, Счетной палаты области и Избирательной комиссии области на 2012 год ГБУ «Спецавтохозяйство» было сформировано в объеме 41479,0 тыс.руб. Фактически на указанные цели из областного бюджета выделено 41290,8 тыс.руб. (99,6% плана). Кроме того, средства в сумме 9984,0 тыс.руб. (99,8% плановых назначений) в рамках субсидии на иные цели направлялись на приобретение автотранспорта в целях обновления автомобильного парка. Выделенные средства в целом позволили учреждению обеспечить структурные подразделения администрации и органы власти области транспортным обслуживанием. Необходимо отметить, что сотрудниками Счетной палаты Владимирской области в 2011 году проводилась проверка эффективности использования бюджетных средств, направленных на обеспечение деятельности ГБУ «Спецавтохозяйство» за 2009 год – 9 месяцев 2011 года, в ходе которой были выявлены многочисленные замечания и нарушения. По фактам выявленных нарушений руководителю ГБУ «Спецавтохозяйство» направлено представление о необходимости их устранения и привлечению отдельных должностных лиц учреждения к дисциплинарной ответственности. За истекший период выявленные нарушения устранены не в полном объеме. Так, в частности, согласно информации заместителя Губернатора Владимирской области – госсекретаря И.Ф. Князева (письмо от 12.04.2012 № ИК-248) о рассмотрении результатов проверки эффективности использования бюджетных средств, направляемых на обеспечение ГБУ «Спецавтохозяйство» за 2009 год – 9 месяцев 2011 года, было поручено:

- руководству ГБУ «Спецавтохозяйство» в течение 2012 года рассмотреть возможность возврата в областной бюджет необоснованных расходов 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 за период 2009 год – 9 месяцев 2011 года) и необоснованных расходов в размере 1025,9 тыс.руб. на доплаты работникам за совмещение при отсутствии документально оформленных обоснований;

- руководству Управления по социально-хозяйственному обеспечению администрации области и руководству ГБУ «Спецавтохозяйство» с учетом приобретения автотранспортных средств в 2012 году обеспечить в 3 квартале 2012 года разработку и утверждение плана замены автомашин с высокой степенью технического и морального износа на период 2013-2015 годов. Однако, на момент подготовки заключения указанные меры приняты не были.

Счетной палатой Владимирской области в ходе проверки были установлены нарушения действующего законодательства при списании ГСМ и расходных материалов, необоснованное увеличение установленных норм расхода бензина на общую сумму 283,1 тыс.руб., что является потерями бюджета. Указанные средства в бюджет также не возмещались.

Финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования в 2012 году осуществлялось за счет средств *дорожного фонда Владимирской области*⁵⁵.

Согласно Отчету об использовании бюджетных ассигнований дорожного фонда Владимирской области за 2012 год, представленному в составе материалов к законопроекту, объем расходов дорожного фонда в 2012 году составил 3217273,9 тыс.руб. Порядок использования средств дорожного фонда утвержден постановлением Губернатора Владимирской области от 09.12.2011 № 1390 «Об утверждении порядка использования бюджетных ассигнований дорожного фонда Владимирской области». Анализ показал, что направления использования средств дорожного фонда в 2012 году соответствуют утвержденному порядку. Часть ассигнований за счет регионального дорожного фонда в 2012 году направлялась на погашение бюджетного кредита (в сумме 282422,0 тыс.руб.) и процентов за кредит (в сумме 36210,3 тыс.руб.), полученный в 2009-2011 годах на развитие дорожного хозяйства.

По итогам исполнения областного бюджета за 2012 год на *дорожное хозяйство* было направлено 2898639,4 тыс.руб. или 7,5% расходов областного бюджета. Выполнение плановых назначений составило 95,6% к плану, утвержденному Законом Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов». Расходы на сферу в полном объеме произведены по подразделу 0409 «*Дорожное хозяйство (дорожные фонды)*».

Управление средствами осуществлялось ДТДХ (главный распорядитель средств). В 2012 году доля его расходов на дорожное хозяйство составила 100%.

Средства за счет регионального дорожного фонда в 2012 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. В рамках достижения данной цели решались 3 задачи:

⁵⁵ Закон Владимирской области от 11.10.2011 № 72-ОЗ «О дорожном фонде Владимирской области».

- задача 2.1 «Сохранение существующей сети автомобильных дорог общего пользования» - 2192062,9 тыс.руб.;
- задача 2.2 «Обеспечение безопасного и бесперебойного движения по автомобильным дорогам общего пользования» - 51245,4 тыс.руб. на мероприятия по долгосрочной целевой программе Владимирской области «Повышение безопасности дорожного движения во Владимирской области в 2012-2015 годах»;
- задача 2.3 «Модернизация сети автомобильных дорог общего пользования» - 654561,6 тыс.руб.

Выделенные в 2012 году средства позволили ДТДХ обеспечить достижение основных планируемых показателей. Так, в соответствии с Положением о ДТДХ⁵⁶ вышеуказанный департамент осуществляет мониторинг следующих показателей:

- доли протяженности автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения, не отвечающих нормативным требованиям, в общей протяженности дорог регионального значения, которая по итогам 2012 года составила 53,4% и соответствует прогнозируемому значению;
- доли протяженности автомобильных дорог общего пользования местного значения, не отвечающих нормативным требованиям, в общей протяженности дорог регионального значения, по итогам 2012 года составила 73,0%, что также соответствует прогнозируемому значению.

Вместе с тем, анализ результативности бюджетных расходов ДТДХ за ряд лет показал, что прогнозные значения вышеуказанных показателей, а также их фактическое достижение за период с 2009 года по 2012 год включительно не изменялись и составляли 53,4% и 73%, соответственно. Это свидетельствует о том, что выделенные на сферу дорожного хозяйства средства направляются, прежде всего, на поддержание текущего состояния дорог области и недопущение их ухудшения, а не на сокращение доли протяженности дорог, не отвечающих нормативным требованиям.

Доля протяженности автомобильных дорог регионального значения, содержание которых в отчетном году осуществляется в соответствии с государственными (муниципальными) долгосрочными контрактами, заключенными с организациями негосударственной и немunicipальной форм собственности, в общей протяженности автомобильных дорог регионального значения в 2012 году составила 4%, местного значения – 14,5% (на уровне плановых показателей). Доля протяженности автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения, работающих в режиме перегрузки, в общей протяженности автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения составила в 2012 году 10,6% (или на уровне плана).

В рамках адресной инвестиционной программы через ДТДХ осуществлялось финансирование мероприятий по строительству и реконструкции автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения, а также выделялись субсидии на проектирование и строительство (реконструкцию) автомобильных дорог общего пользования местного значения с твердым покрытием

⁵⁶ Постановление Губернатора Владимирской области от 21.12.2005 № 741 «Об утверждении Положения о департаменте транспорта и дорожного хозяйства администрации Владимирской области».

до сельских населенных пунктов, не имеющих круглогодичной связи с сетью автомобильных дорог общего пользования по долгосрочной целевой программе Владимирской области «Дорожное хозяйство Владимирской области на 2009 – 2015 годы»⁵⁷. Целью долгосрочной целевой программы «Дорожное хозяйство Владимирской области на 2009-2015 годы» является сохранение, совершенствование и развитие сети автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения. Целевые индикаторы и показатели, установленные программой, аналогичны показателям, закрепленным за ДТДХ Положением о ДТДХ. Кроме того, для оценки эффективности реализации программы предлагается использовать следующий индикатор: выполнение работ по содержанию покрытия струйно-инъекционным методом (в процентах от общего количества ямочного ремонта).

Расходы областного бюджета на реализацию мероприятий долгосрочной целевой программы «Дорожное хозяйство Владимирской области на 2009-2015 гг.» в 2012 году составили 2847394,1 тыс.руб. или 95,8% от плановых назначений. Неисполненные назначения в сумме 125895,8 тыс.руб. сложились в результате экономии средств по результатам проведенных торгов, экономии средств по зимнему содержанию, а также по причине нарушения подрядными организациями сроков исполнения контрактов.

Согласно докладу о результатах и основных направлениях деятельности ДТДХ вся сеть автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения протяженностью 5158,5 км была обеспечена содержанием, введено 8,77 км автомобильных дорог общего пользования, выполнен капитальный ремонт и ремонт покрытия 118,4 км автодорог, 39% от общего количества ямочного ремонта выполнено с применением струйно-инъекционного метода. За счет субсидий на иные цели ГБУ «Владупрадор» в сумме 21471,8 тыс.руб. в рамках долгосрочной целевой программы Владимирской области «Дорожное хозяйство Владимирской области на 2009-2015 гг.» приобретено технологическое оборудование и техника (3 автогрейдера, 4 трактора «Беларусь», 4 комплекта оборудования для ямочного ремонта, 4 комплекта навесного снегоочистительного оборудования, рабочее место оперативного дежурного). В рамках подпрограммы «Автомобильные дороги» Федеральной целевой программы «Развитие транспортной системы России» (2010-2015 годы)⁵⁸ средства в сумме 6000,0 тыс.руб. направлялись на строительство подъезда к д. Овсянниково в Судогодском районе.

Кроме того, в рамках долгосрочной целевой программы «Дорожное хозяйство Владимирской области на 2009-2015 гг.» средства в сумме 256150,6 тыс.руб. направлялись на капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов. Необходимо отметить, что показатели результативности указанных мероприятий долгосрочной целевой программы «Дорожное хозяйство Владимирской области на 2009-2015 гг.» не установлены. Отмечаем, что

⁵⁷ Постановление Губернатора Владимирской области от 14.12.2009 № 1060 «О долгосрочной целевой программе «Дорожное хозяйство Владимирской области на 2009-2015 гг.»».

⁵⁸ Постановление Правительства РФ от 05.12.2001 № 848.

специалистами Счетной палаты Владимирской области в 2012 году проводилась проверка эффективности использования бюджетных средств, выделенных бюджету г. Владимира на капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов и проездов к дворовым территориям многоквартирных домов в 2011-2012 годах, в ходе которой выявлен ряд недостатков и нарушений действующего законодательства на всех этапах осуществления ремонта дворовых территорий и проездов к ним, начиная от отбора дворовых территорий для проведения ремонта и составления дефектных ведомостей, заканчивая приемкой выполненных работ после ремонта и оформлением исполнительной документации, в частности:

- завышение объемов выполненных подрядчиками работ на объектах ремонта;
- наличие дефектов на устроенных пешеходных дорожках и проезжих частях дворовых территорий;
- критические показатели значений отобранных вырубок асфальтобетона;
- несоблюдение установленных требований подрядчиками, организациями, осуществляющими строительный контроль (технически надзор) по объектам ремонта.

По оценке Счетной палаты Владимирской области общий объем ресурсов, исполненных с нарушением требований действующего законодательства, составил 38409,4 тыс.руб., потери муниципального бюджета – 450,3 тыс.руб., неэффективные расходы – 10609,6 тыс.руб., завышение объемы выполненных работ на объектах ремонта составило 2692,1 тыс.руб.

Фактическое исполнение долгосрочной целевой программы «Повышение безопасности дорожного движения во Владимирской области на 2012-2015 годы» составило 51245,4 тыс.руб. или 92% от плановых назначений. Неисполненные назначения в сумме 4505,6 тыс.руб. сложились в результате экономии средств по итогам проведенных торгов, а также за счет возврата материалов, и в связи с неисполнением обязательств по государственным контрактам.

Целью долгосрочной целевой программы «Повышение безопасности дорожного движения во Владимирской области на 2012-2015 годы» 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. Задачами являются:

- повышение правового сознания и предупреждение опасного поведения участников дорожного движения и эффективности функционирования системы государственного управления в области обеспечения безопасности дорожного движения, сокращение детского дорожно-транспортного травматизма, развитие системы подготовки водителей транспортных средств и их допуска к участию в дорожном движении;
- совершенствование организации движения транспортных средств и пешеходов;
- сокращение времени прибытия соответствующих служб на место дорожно-транспортного происшествия, повышение эффективности их деятельности по

оказанию помощи лицам, пострадавшим в дорожно-транспортных происшествиях (далее – ДТП).

В результате реализации программных мероприятий ожидалось:

- снижение количества лиц, погибших в результате ДТП на 4% и на 2,66% – количества ДТП с пострадавшими;
- сокращение к 2015 году количества мест концентрации ДТП на автомобильных дорогах общего пользования до 146 ед.;
- сокращение доли ДТП, совершению которых сопутствовало наличие неудовлетворительных дорожных условий, в общем количестве ДТП к 2015 году до 16,5%.

Для достижения целевых показателей в 2012 году осуществлен комплекс мероприятий: приобретено 13 санитарных автомобилей класса «А» и 1 легковой автомобиль для нужд здравоохранения области; обеспечено финансирование областного финала смотра-конкурса юных велосипедистов «Безопасное колесо», проведенного 11.05.2012 в г. Владимире. В рамках ликвидации мест концентрации ДТП на внутриобластной сети дорог выполнен капитальный ремонт автодороги «Колокша-Кольчугино-Александров-Верхние Дворики» на участке 55-56 км; устройство защитного слоя асфальтобетонного покрытия на участках автомобильной дороги Булатниково-Межищи-ст.Безлесная-Кондраково в Муромском районе (5,23 км или 31 380 кв.м). Согласно докладу о результатах и основных направлениях деятельности за 2012 год выделенные средства позволили достичь следующих результатов:

- сокращение количества лиц, погибших в результате ДТП, до 450 человек (при плане 443 чел.) и до 3 157 ед. (при плане 3 317 ед.) - количества ДТП с пострадавшими;
- сокращение количества мест концентрации ДТП на автомобильных дорогах общего пользования до 150 шт. (на уровне плана);
- сокращение доли ДТП, совершению которых сопутствовало наличие неудовлетворительных дорожных условий, в общем количестве ДТП к 2015 году до 20,8% (при плане 16,7%).

Кассовое исполнение расходов областного бюджета в 2012 году по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» составило 636459,2 тыс.руб. или 89,3% уточненного плана.

Согласно данным бюджетной отчетности исполнение расходов департамента внешних экономических связей администрации Владимирской области составило 26079,3 тыс.руб. (или на 99,2% уточненного плана), что в 2,3 раза выше уровня 2011 года. Доля расходов, финансируемых программно-целевым методом, в 2012 году увеличилась с 0% до 53,6%, что связано с реализацией в 2012 году долгосрочной целевой программы привлечения инвестиций на территорию Владимирской области на 2010-2013 годы⁵⁹. Наибольший объем средств 53,6% (13965,8 тыс.руб. или 98,7% от плановых назначений) в 2012 году направлен на реализацию долгосрочной целевой программы привлечения инвестиций на территорию Владимирской области. На обеспечение деятельности центрального аппарата направлено 42,3%

⁵⁹ Постановление Губернатора Владимирской области от 04.06.2010 № 668.

расходуемых средств (11023,2 тыс.руб. или 99,8% от годовых плановых назначений). Запланированные на 2012 год показатели деятельности департамента внешних экономических связей администрации Владимирской области в целом выполнены.

Департамент развития предпринимательства, торговли и сферы услуг администрации Владимирской области (далее – ДРПТСУ) является администратором 20 доходных источников областного бюджета. В структуре доходов ДРПТСУ в 2012 году наибольший удельный вес составили безвозмездные поступления из федерального бюджета, поступившие в объеме 292591,1 тыс.руб. (85,9% от общего объема доходов ДРПТСУ). Средний процент исполнения плановых показателей по доходам областного бюджета, администрируемым ДРПТСУ, составил 104,8%.

Согласно данным бюджетной отчетности исполнение расходов ДРПТСУ отражено в сумме 399772,8 тыс.руб. или на 90,8% уточненного плана. Основная доля расходов ДРПТСУ (96,1%) приходится на реализацию долгосрочной целевой программы «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства во Владимирской области на 2011-2013 годы»⁶⁰. Неисполненные назначения ДРПТСУ сложились в сумме 40424,9 тыс.руб. за счет:

– экономии средств по содержанию центрального аппарата (218,3 тыс.руб.) в результате применения льготы на материальную помощь по страховым взносам, а также оптимизации расходов бюджетных средств;

– не полного освоения средств, выделенных из федерального бюджета средств на реализацию мероприятий долгосрочной целевой программы «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства во Владимирской области на 2011-2013 годы» (36933,5 тыс.руб.), в том числе:

✓ 25,8 тыс.руб. – остаток средств федеральной субсидии в сумме 20,0 тыс.руб. по мероприятию «Субсидирование проектов обучения субъектов МСП» (средства 2011 года подлежат возврату в федеральный бюджет); остаток средств в сумме 5,8 тыс.руб. по мероприятию «Поддержка начинающих субъектов МСП – гранты начинающим предпринимателям» (подлежат возврату в федеральный бюджет);

✓ 36907,7 тыс.руб. – остаток средств федеральной субсидии связан с несоблюдением подрядчиком сроков выполнения работ по государственному контракту на сумму 33314,5 тыс.руб. на выполнение работ по реконструкции нежилого здания под «Бизнес-инкубатор» г. Ковров, а также неполучением справки-расчета из Минэкономразвития РФ, которая является основанием для расходования средств федерального бюджета на оплату выполненных работ в сумме 3337,2 тыс.руб;

– остатка средств областного бюджета в размере 3273,1 тыс.руб. в связи с соблюдением доли софинансирования (20/80) по заключенным соглашениям с Минэкономразвития РФ.

Установленные на 2012 год значения показателей деятельности ДРПТСУ по состоянию на 01.01.2013 выполнены.

⁶⁰ Постановление Губернатора Владимирской области от 15.06.2010 № 681.

ДИЗО является администратором 28 доходных источников областного бюджета. Средний процент исполнения плановых показателей по доходам областного бюджета, администрируемым ДИЗО, составил 112,8%, что связано с перевыполнением плана по сбору доходов, получаемых в виде арендной платы, а также средств от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности субъектов РФ (за исключением земельных участков автономных учреждений субъектов РФ). Относительно уровня 2011 года объем фактически мобилизованных ДИЗО доходов увеличился в 4,5 раза или на 273095,2 тыс.руб., что связано со значительным ростом плана и фактическим поступлением доходов 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. В администрируемых ДИЗО доходах в 2012 году наибольший удельный вес составили доходы от продажи материальных и нематериальных активов, поступившие в объеме 301838,2 тыс.руб. (85,9% от общего объема доходов ДИЗО), что 35,6 раза выше уровня 2011 года.

Исполнение расходов ДИЗО отражено в сумме 90754,4 тыс.руб. (88,7% от годовых назначений). Наибольшая часть расходов ДИЗО в 2012 году направлена на обеспечение деятельности центрального аппарата 34424,2 тыс.руб. (37,9% от общего объема расходов). Остаток ассигнований в сумме 11531,1 тыс.руб. (или 11,3% от годовых назначений) сложился в связи с экономией в результате снижения цены на приобретенные в областную собственность земельные участки (43,4% неисполненных назначений), неиспользованием средств, предусмотренных на инвестиции в объекты государственной собственности (43,4% неисполненных назначений), экономией средств на оценку недвижимости, приобретение прав и регулирование отношений государственной собственности⁶¹ (7,9% от неисполненных назначений), по оплате расходов на участие в семинарах, командировочных расходов (3,9% от неисполненных назначений). Остаток денежных средств возвращен в областной бюджет.

При проведенном анализе установлено, что наибольшая часть установленных показателей деятельности ДИЗО в 2012 году выполнены.

Департамент цен и тарифов администрации Владимирской области (далее – Департамент цен и тарифов) в 2012 году являлся администратором доходов областного бюджета по двум доходным источникам. Доходы от денежных взысканий (штрафов) за нарушение законодательства о государственном регулировании цен (тарифов) в части цен (тарифов), регулируемых органами государственной власти субъектов РФ, налагаемых органами исполнительной власти субъектов РФ, в 2012 году мобилизованы в размере 801,0 тыс.руб., что составляет 161,8% к годовым плановым назначениям и связано с поступлением задолженности по штрафам, неоплаченным в 2011 году. Начисление доходов

⁶¹ Экономия в результате проведения открытого конкурса на оказание услуг по обязательному аудиту государственных унитарных предприятий, отсутствием необходимости расходования средств на формирование земельных участков для строительства и дальнейшей продажи, поскольку решения о продаже земельных участков для строительства в 2012 году не принимались, другое.

осуществляется на основании постановлений по делам об административных правонарушениях в области нарушения порядка ценообразования. Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов субъектов РФ составили 2,7 тыс.руб.

Исполнение расходов по департаменту цен и тарифов произведено в сумме 34201,0 тыс.руб. (96,7% от годовых назначений). Наибольшую долю в структуре расходов в 2012 году составила оплата труда и начисления на нее – 80,3% от общего объема расходов, оплата работ, услуг – 11,5%, поступления нефинансовых активов – 5,8%.

Проверка показала, что основные показатели деятельности, изложенные в докладе о результатах и основных направлениях деятельности департамента цен и тарифов за 2012 год, выполнены. При этом анализ ф.0503162 «Сведения о результатах деятельности» Приложения к Пояснительной записке показал, что план по показателю «Включено в тарифы на электрическую энергию и услуги по ее передаче инвестиционных средств (млн.руб.)» выполнен на 34,6% (в тарифы включено 460,1 млн.руб. при плане 1330,3 млн.руб.).

На сферу *жилищно-коммунального хозяйства (раздел 0500)* направлено 1199648,6 тыс.руб. или 3,1% общих расходов областного бюджета. Расходы в данной сфере осуществлялись по подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» в сумме 814876,9 тыс.руб. (68,0% расходов на жилищно-коммунальное хозяйство), подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» – 361557,9 тыс.руб. (30,1%), подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» в размере 23213,8 тыс.руб. (1,9%). Графическая структура расходов представлена на рис. 35.

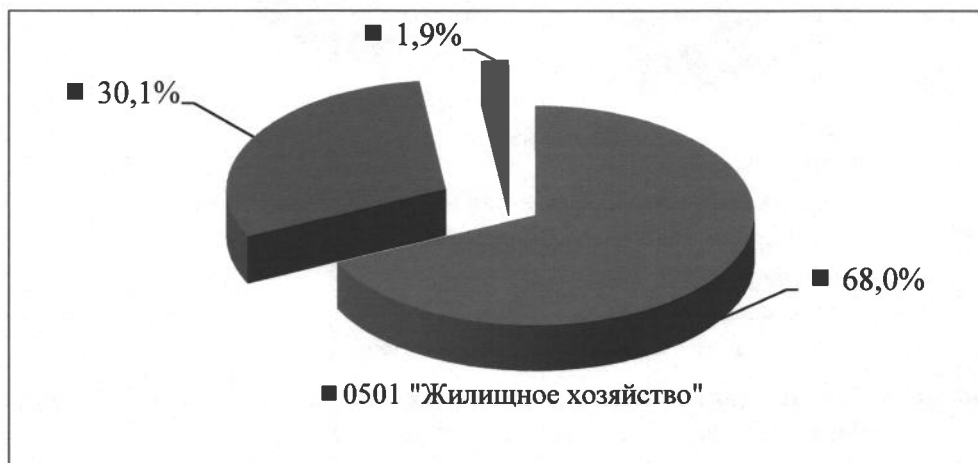


Рис. 35. Структура расходов в 2012 году на сферу жилищно-коммунального хозяйства

Управление средствами в сфере жилищно-коммунального хозяйства осуществлялось:

– департаментом жилищно-коммунального хозяйства администрации Владимирской области (далее - Департамент ЖКХ), доля расходов которого на жилищно-коммунальное хозяйство в 2012 году составила 50,2% или 602795,3 тыс.руб.;

– департаментом строительства и архитектуры администрации Владимирской области (далее – Департамент строительства и архитектуры), доля

расходов которого на жилищно-коммунальное хозяйство в 2012 году составила 36,1% или 433586,9 тыс.руб.;

– администрацией Владимирской области, доля расходов которой на жилищно-коммунальное хозяйство в 2012 году составила 12,8% или 153491,1 тыс.руб.;

– инспекцией государственного строительного надзора администрации Владимирской области (далее – Инспекция строительного надзора) в части расходов на содержание аппарата Государственной жилищной инспекции администрации Владимирской области (далее – Жилинспекция), доля расходов которой в 2012 году составила 0,7% или 8512,6 тыс.руб.;

– департаментом цен и тарифов, доля расходов которого составила 0,1% или 783,6 тыс.руб.;

- департаментом финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области, доля расходов которого составила 0,04% или 479,1 тыс.руб.

Графическая структура расходов представлена на рис. 36.

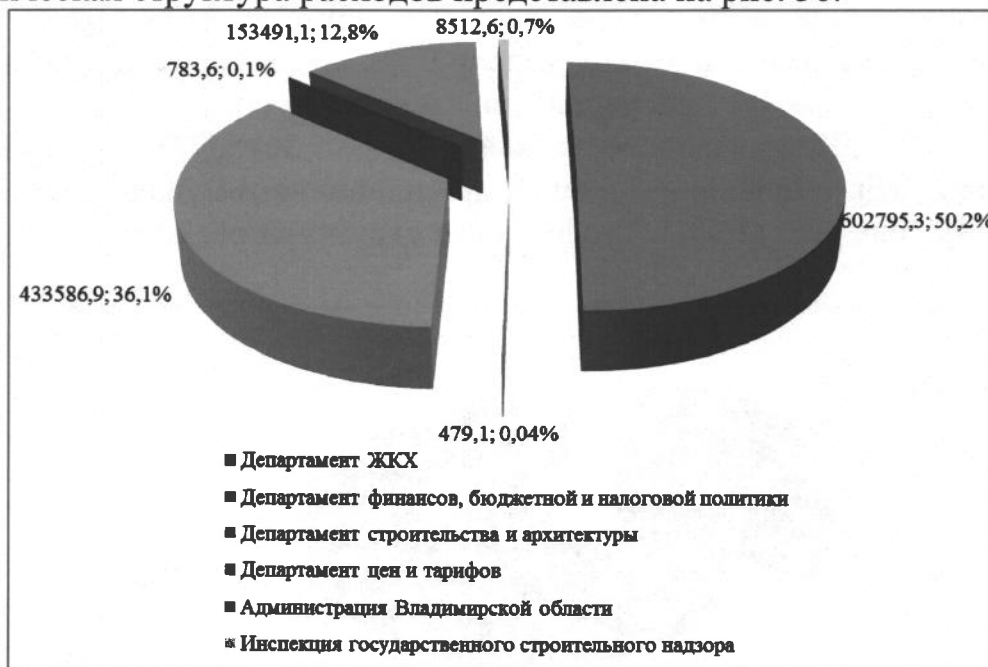


Рис. 36. Структура расходов на сферу жилищно-коммунальное хозяйство в 2012 году в разрезе распорядителей бюджетных средств, тыс.руб.

В рамках подраздела 0501 «Жилищное хозяйство» бюджетные средства в 2012 году были направлены:

1) в сумме 577030,7 тыс.руб. или 70,8% общих расходов по подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» через Департамент ЖКХ на реализацию:

- мероприятий областной адресной программы «Капитальный ремонт многоквартирных домов во Владимирской области в 2012 году»⁶² (далее - Программа капитального ремонта в 2012 году), в сумме 295406,4 тыс.руб. (99,8% плана), в том числе за счет средств Фонда содействия реформирования жилищно-коммунального хозяйства (далее - Фонд) в сумме 247835,4 тыс.руб. (99,8%), областного бюджета – 47571,0 тыс.руб. (99,8%);

⁶² Постановление Губернатора Владимирской области от 26.03.2012 № 294.

- мероприятий областной адресной программы «Капитальный ремонт многоквартирных домов в 2012 году»⁶³ (далее - Программа ремонта домов), в сумме 5784,5 тыс.руб. (100,0% плана), в том числе за счет средств Фонда в сумме 4853,0 тыс.руб. (100,0%), областного бюджета – 931,5 тыс.руб. (100,0%);

- мероприятий областной адресной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного строительства в 2011-2012 годах», утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 11.04.2011 № 305 (далее - Программа переселения граждан в 2011-2012 годах), в сумме 10562,2 тыс.руб. (133,6% плана), в том числе за счет средств Фонда в сумме 8861,3 тыс.руб. (142,8%), областного бюджета – 1700,9 тыс.руб. (99,9%). Следует отметить, что перевыполнение плана за счет средств Фонда произведено по причине увеличения на 2655,3 тыс.руб. ассигнований на реализацию вышеуказанной программы за счет неиспользованных остатков Фонда на 01.01.2012 без внесения изменений в Закон Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов», что согласуется с требованиями ст. 232 Бюджетного кодекса РФ;

- мероприятий по областной адресной программе «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда с учетом развития малоэтажного жилищного строительства в 2012-2013 годах»⁶⁴ (далее - Программа переселения в 2012 году), в сумме 110031,3 тыс.руб. (100,0% плана), в том числе за счет средств Фонда в сумме 92312,3 тыс.руб. (100,0%), областного бюджета – 17719,0 тыс.руб. (100,0%);

- мероприятий областной адресной программы «Обеспечение проживающих в аварийном жилищном фонде граждан жилыми помещениями в 2011-2012 годах с учетом развития малоэтажного жилищного строительства»⁶⁵ (далее - Программа обеспечения жилыми помещениями в 2011-2012 годах), в сумме 133477,8 тыс.руб. (100,0% плана), в том числе за счет средств Фонда в сумме 111983,1 тыс.руб., областного бюджета – 21494,7 тыс.руб. (100,0% плана);

- мероприятий областной адресной программы «Обеспечение проживающих в аварийном жилищном фонде граждан жилыми помещениями в многоквартирных домах малоэтажной застройки в 2012 году»⁶⁶ (далее - Программа обеспечения жилыми помещениями в 2012 году), в сумме 21768,5 тыс.руб. (100,0% плана), в том числе за счет средств Фонда в сумме 18263,0 тыс.руб. (100,0% плана), областного бюджета – 3505,5 тыс.руб. (100,0% плана).

2) в сумме 237846,2 тыс.руб. за счет средств областного бюджета или 29,2% общих расходов по подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» через Департамент строительства и архитектуры на софинансирование объектов капитального строительства муниципальной собственности в рамках реализации подпрограммы «Социальное жилье на 2011-2015 годы» долгосрочной целевой программы «Жилище» на 2011-2015 годы»⁶⁷ (далее – Постановление № 145).

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» средства в 2012 году были

⁶³ Постановление Губернатора Владимирской области от 20.04.2012 № 394.

⁶⁴ Постановление Губернатора Владимирской области от 13.03.2012 № 247 (в ред. от 04.07.2012).

⁶⁵ Постановление Губернатора Владимирской области от 21.12.2011 № 1431.

⁶⁶ Постановление Губернатора Владимирской области от 20.04.2012 № 395.

⁶⁷ Постановление Губернатора Владимирской области от 01.03.2011 № 145.

направлены:

1) в сумме 153491,1 тыс.руб. или 42,5% расходов по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» через администрацию Владимирской области государственному бюджетному учреждению «Управление административными зданиями администрации Владимирской области», в том числе на финансовое обеспечение государственного задания по комплексному эксплуатационно-техническому обслуживанию государственного недвижимого имущества в сумме 115491,1 тыс.руб. (96,4% плана) и проведение капитального ремонта административных зданий и приобретение оборудования – 38000,0 тыс.руб. (100,0%).

2) в сумме 195740,7 тыс.руб. или 54,1% расходов по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» через Департамент строительства и архитектуры на:

- реализацию долгосрочной целевой программы Владимирской области «Социальное развитие села на период 2009-2013 годов»⁶⁸ в сумме 127330,0 тыс.руб. (140,9% плана), в том числе за счет средств федерального бюджета – 64400,0 тыс.руб. (234,7%), областного бюджета – 62930,0 тыс.руб. (100,0%);

- софинансирование объектов капитального строительства муниципальной собственности в сумме 12000,0 тыс.руб. (100,0% плана) (предоставление субсидии бюджету г. Камешково на разработку проектно-сметной документации по строительству очистных сооружений канализации);

- реализацию подпрограммы «Развитие малоэтажного строительства на территории Владимирской области на 2011-2015 годы» долгосрочной целевой программы «Жилище» на 2011-2015 годы» за счет средств областного бюджета в сумме 40414,2 тыс.руб. (94,8% плана) (предоставление субсидий местным бюджетам на обеспечение земельных участков инженерной инфраструктурой для развития сети газо- и водоснабжения в сельской местности);

- восстановление и строительство жилья в целях предоставления его гражданам, лишившимся жилья в результате природных пожаров, восстановление инфраструктуры, за счет средств областного бюджета в сумме 15996,5 тыс.руб. (90,0% плана) (строительство очистных сооружений и внешних инженерных сетей к жилым домам в д. Иватино Меленковского района для граждан, лишившихся жилого помещения в результате природных пожаров).

3) в сумме 11063,4 тыс.руб. или 3,1% общих расходов по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» через Департамент ЖКХ на:

- реализацию долгосрочной целевой программы «Чистая вода» на территории Владимирской области на 2011-2013 годы⁶⁹ (далее – Программа «Чистая вода») в сумме 7288,4 тыс.руб. (41,6% плана), в том числе за счет средств федерального бюджета – 5211,2 тыс.руб. (41,6%), областного бюджета – 2077,2 тыс.руб. (41,5%);

- обеспечение мероприятий по ответственному хранению резервного тепло-электрогенерирующего оборудования (в сумме 300,0 тыс.руб. (100,0% плана) за счет средств областного бюджета);

⁶⁸ Постановление Губернатора Владимирской области от 24.07.2009 № 620.

⁶⁹ Постановление Губернатора Владимирской области от 07.06.2011 № 584.

- завершение инвестиционного проекта «Развитие систем теплоснабжения в г. Владимир и Владимирской области» (далее – Инвестиционный проект) (в сумме 3475,0 тыс.руб. (21,1% плана) за счет средств федерального бюджета).

4) в сумме 783,6 тыс.руб. или 0,2% общих расходов по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» через Департамент цен и тарифов на проведение независимых экспертиз экономического обоснования установления цен и тарифов на электро- и теплоэнергию (в сумме 783,6 тыс.руб. (78,3% плана) за счет средств областного бюджета).

5) в сумме 479,1 тыс.руб. или 0,1% общих расходов по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» через департамент финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области (проведение неотложных аварийно-восстановительных работ артезианской скважины в д. Дудор Гусь-Хрустального района).

По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» средства были направлены:

1) в сумме 8512,6 тыс.руб. (96,5% плана) или 36,6% общих расходов по подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» через Инспекцию строительного надзора на содержание Жилинспекции;

2) в сумме 14701,2 тыс.руб. (100,6% плана) или 63,4% общих расходов по подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» через Департамент ЖКХ, в том числе на:

- на содержание центрального аппарата Департамента ЖКХ (в сумме 14608,9 тыс.руб. (99,9% плана));

- на проведение рабочего семинара-совещания с посещением руководителей органов местного самоуправления муниципальных районов Владимирской области объектов Владимирского Биоэнергетического Кластера и очистных сооружений и организацию транспортного обеспечения для участников совещания⁷⁰ в сумме 92,3 тыс.руб. из резервного фонда администрации Владимирской области. Следует отметить, что Законом Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов» указанные расходные обязательства не предусматривались (при этом произведено уточнение бюджетной росписи без внесения изменений в указанный Закон, что согласуется с требованиями ст. 232 Бюджетного кодекса РФ).

Расходы Департамента ЖКХ исполнены в сумме 602965,3 тыс.руб. или на 96,6% плана.

На содержание центрального аппарата Департамента ЖКХ в 2012 году направлено 14608,9 тыс.руб. (99,9% плановых назначений). Финансирование по смете Департамента ЖКХ позволило обеспечить содержание аппарата в количестве 24 сотрудников, замещающих должности государственной гражданской службы.

Деятельность Департамента ЖКХ в 2012 году была направлена на достижение следующих целей:

⁷⁰ В соответствии с распоряжениями Губернатора Владимирской области от 03.12.2012 № 542-р и от 18.12.2012 № 563-р «О выделении денежных средств из резервного фонда администрации области».

– комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, обеспечение инвестиционной привлекательности жилищно-коммунального комплекса области;

– создание условий для формирования института собственников жилья и развития конкурентного бизнеса в сфере управления жилищным фондом;

– способствование обеспечению сохранности многоквартирных домов во Владимирской области;

– содействие организации благоустройства территорий муниципальных образований области;

– проведение комплексного анализа, изучение и обобщение показателей эффективности экономического развития жилищно-коммунального хозяйства области с учетом местных особенностей, прогнозирование тенденций его развития;

– достижение сбалансированности экономических интересов между производителями жилищных и коммунальных услуг и потребителями;

– 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.

Достижение установленных целей и задач Департаментом ЖКХ осуществлялось в рамках реализации следующих программ:

– Программы капитального ремонта в 2012 году;

– Программы ремонта домов;

– Программы переселения граждан в 2011-2012 годах;

– Программы переселения в 2012 году;

– Программы обеспечения жилыми помещениями в 2011-2012 годах;

– Программы обеспечения жилыми помещениями в 2012 году;

– Программы «Чистая вода»;

– долгосрочной целевой программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности во Владимирской области на период до 2020 года»⁷¹ (далее - Программа энергосбережения);

– Программы информатизации.

Кроме этого, в 2012 году реализовывался Инвестиционный проект.

В 2012 году программно-целевым методом Департаментом ЖКХ осуществлено расходование 584489,1 тыс.руб. или 96,9% от общего объема расходов.

Выделенные Департаменту ЖКХ средства позволили достичь определенных результатов. Так, доля городских округов и городских поселений с численностью населения более 50,0 тыс.чел., в которых утверждены программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры, в общем количестве городских округов и городских поселений с численностью населения более 50,0 тыс.чел. составила 100,0% (на уровне плана). Показатель «Уровень износа коммунальной

⁷¹ Постановление Губернатора Владимирской области от 01.02.2012 № 94.

инфраструктуры» сложился на уровне плановых значений и составил 52,0%. Не достигнуты такие показатели как «Доля утечек и неучтенного расхода воды в суммарном объеме воды, поданной в сеть» и «Доля потерь тепловой энергии в суммарном объеме отпуска тепловой энергии», которые соответственно составили 19,0% (план – 18,4%) и 10,2% (план – 8,7%).

Снижению износа объектов коммунальной инфраструктуры способствовали мероприятия Программы «Чистая вода», Инвестиционного проекта. 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 составили 0,001% и соответствуют плановому значению.

Доля населенных пунктов Владимирской области, обеспеченных питьевой водой надлежащего качества, составила 87,6%. Достижению данного показателя способствовала реализация Программы «Чистая вода». На ее реализацию в 2012 году было направлено 7288,4 тыс.руб. или 41,6% плановых назначений, в том числе за счет средств федерального бюджета в сумме 5211,2 тыс.руб. (41,6%), областного бюджета – 2077,2 тыс.руб. (41,5%). Остаток средств по вышеназванной программе в сумме 10211,6 тыс.руб. (в том числе средства федерального бюджета – 7288,8 тыс.руб., средства областного бюджета – 2922,8 тыс.руб.) образовался у 4 муниципальных образований Владимирской области, в том числе: в г. Кольчугино в сумме 1500,8 тыс.руб. (в том числе средства федерального бюджета – 1066,1 тыс.руб., областного бюджета – 434,7 тыс.руб.) и г. Гусь-Хрустальный – 790,8 тыс.руб. (в том числе средства федерального бюджета – 562,7 тыс.руб., областного бюджета – 228,1 тыс.руб.) по причине сокращения объемов средств по результатам проведения торгов, в г. Александров в сумме 3895,0 тыс.руб. (в том числе средства федерального бюджета – 2780,0 тыс.руб., областного бюджета – 1115,0 тыс.руб.) по причине отказа инвестора от внесения внебюджетных средств, в Вязниковском районе – 4025,0 тыс.руб. (в том числе средства федерального бюджета – 2880,0 тыс.руб., областного бюджета – 1145,0 тыс.руб.) по причине отсутствия внебюджетных источников финансирования.

Достижению плановых показателей в сфере энергосбережения содействовала реализация муниципальных программ, 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», и Программы энергосбережения.

При этом не удалось достичь таких показателей, как: «Доля объема отпуска холодной воды, счет за которую выставлен по показаниям приборов учета» (факт 67,5% при плане 100,0%), «Доля объема отпуска горячей воды, счет за которую выставлен по показаниям приборов учета» (факт 67,3% 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 70,8% при плане 100,0%).

Кроме этого, не достигнут показатель «Удельная величина потребления электрической энергии в многоквартирных домах» (822,5 кВтч на одного проживающего при плане 810,4 кВтч).

Средства областного бюджета на реализацию Программы энергосбережения Законом Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов» в рамках расходов Департамента ЖКХ не предусматривались.

В 2012 году целевой показатель доли организаций коммунального комплекса с долей участия в уставном капитале муниципальных образований не более 25,0%, осуществляющих оказание услуг по электро-, газо-, водоснабжению, водоотведению, очистке сточных вод, а также эксплуатацию объектов для утилизации твердых бытовых отходов, использующих объекты коммунальной инфраструктуры на праве частной собственности, по договору аренды или концессионному соглашению (83,7%) не достиг планируемого значения (85,0%) в связи с укрупнением частных организаций (уменьшение их общего числа) и увеличением доли муниципальных предприятий по утилизации (захоронению) твердых бытовых отходов.

Показатель доли организаций, осуществляющих управление многоквартирными домами и оказание услуг по содержанию и ремонту общего имущества в многоквартирных домах, с долей участия в уставном капитале субъекта РФ и муниципальных образований не более 25,0%, соответствует плановому значению (92,0%).

В 2012 году завершена реализация Инвестиционного проекта, который осуществлялся на территории Владимирской области с 2009 года при государственной поддержке за счет бюджетных ассигнований Инвестиционного фонда РФ.

Фактическая стоимость проекта составила 514600,0 тыс.руб., в том числе:

- собственные средства инвестора ОАО «Владимирские коммунальные системы» - 309200,0 тыс.руб. (60,0%);
- средства бюджета г. Владимир – 46000,0 тыс.руб. (9,0%);
- размер инвестиционной поддержки за счет бюджетных ассигнований Инвестиционного фонда РФ – 159400,0 тыс.руб. (31,0%).

Основной задачей регионального инвестиционного проекта являлось развитие системы теплоснабжения в целях эффективности, устойчивости и надежности функционирования системы теплоснабжения населения, развитие системы теплоснабжения в соответствии с потребностями жилищного строительства в рамках реализации Стратегии социально-экономического развития Владимирской области до 2027 года, утвержденной Указом Губернатора Владимирской области от 02.06.2009 № 10, в части развития государства.

Реализация Инвестиционного проекта позволила:

- осуществить реконструкцию и модернизацию 23,2 км сетей теплоснабжения в г. Владимире и г. Юрьев-Польском, в результате чего снизился износ тепловых сетей с 61,0% до 57,0% и износ оборудования котельных с 46,0% до 42,0%;

- ввести в эксплуатацию блочно-модульную котельную в г. Владимире мощностью 2,451 Гкал/час;
- реконструировать в г. Владимире котельную МПК мощностью 1,29 Гкал/час и смесительную насосную станцию «НГЧ» мощностью 1,416 Гкал/час;
- повысить надежность и качество услуг по теплоснабжению (снизить количество аварий и прорывов на 13,0%);
- снизить издержки при эксплуатации систем теплоснабжения (снизить потери тепловой энергии на 1 тыс.Гкал в год);
- обеспечить на период строительства объекта более 200 рабочих мест;
- увеличить налоговые поступления в федеральный бюджет, бюджет Владимирской области и муниципальный бюджет г. Владимира около 250,0 млн.руб. за весь период реализации проекта.

За 2012 год на реализацию Инвестиционного проекта за счет бюджетных ассигнований направлено 3475,0 тыс.руб. (21,1% плана). Остаток средств федерального бюджета по Инвестиционному проекту в сумме 12975,0 тыс.руб. образовался по причине оплаты за фактически выполненные работы, учтенные в актах о приемке выполненных работ. Соответствующие изменения были внесены в паспорт Инвестиционного проекта распоряжением Правительства РФ от 29.11.2012 № 2216-р.

Все запланированные в рамках регионального проекта мероприятия выполнены своевременно и в полном объеме.

В рамках Программы информатизации в целях развития географической информационной системы органов государственной власти Владимирской области в 2012 году создан тематический слой «Котельные Владимирской области». За счет средств областного бюджета на указанные выше мероприятия направлено 170,0 тыс.руб. (56,7% плана). Экономия средств по указанной программе в сумме 130,0 тыс.руб. образовалась по результатам проведения торгов.

В 2012 году прошли обучение и повышение квалификации 537 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.

Доля населения, проживающего в многоквартирных домах, признанных в установленном порядке аварийными, сложилась на уровне плана 0,001% (план – 0,3%). Общая площадь жилых помещений, приходящаяся в среднем на одного жителя субъекта РФ, составила 25,9 кв.м (план – 25,6 кв.м), количество жилых помещений (квартир) в расчете на 1,0 тыс.чел. населения – 506,0 ед. (план – 506,0 ед.).

Во Владимирской области в 2012 году реализовывалось 4 программы⁷², мероприятия которых были направлены на создание безопасных и благоприятных условий проживания граждан.

⁷² Программа переселения граждан в 2011-2012 годах, Программа переселения в 2012 году, Программа обеспечения жилыми помещениями в 2011-2012 годах, Программа обеспечения жилыми помещениями в 2012 году.

На реализацию Программы переселения граждан в 2011-2012 годах было направлено 10562,2 тыс.руб. (133,6% плана), в том числе за счет средств областного бюджета – 1700,9 тыс.руб. (99,9%), за счет субсидий из Фонда – 8861,3 тыс.руб. (142,8%). Перевыполнение плана расходов по указанной программе вызвано увеличением на 2655,3 тыс.руб. ассигнований за счет неиспользованных Владимирской областью остатков средств Фонда по состоянию на 01.01.2012, что соответствует требованиям ст. 232 Бюджетного кодекса РФ.

В рамках Программы переселения граждан в 2011-2012 годах из аварийного жилищного фонда в 9 муниципальных образованиях расселено 419 граждан из 19 аварийных многоквартирных домов.

Финансовое обеспечение мероприятий по переселению граждан в 2012-2013 годах в рамках Программа переселения в 2012 году составило 110031,3 тыс.руб. или 100,0% плановых назначений, в том числе за счет средств областного бюджета – 17719,0 тыс.руб. (100,0%), за счет средств Фонда – 92312,3 тыс.руб. (100,0%). В 6 муниципальных образованиях Владимирской области построено 9 домов (план – 10 домов) малоэтажной застройки, в которые расселено 239 граждан (план – 299 граждан). С целью завершения Программы переселения в 2012 году в полном объеме постановлением Губернатора Владимирской области от 01.02.2013 № 97 внесены соответствующие изменения, которыми срок ее реализации продлен до 2013 года.

В рамках Программы обеспечения жилыми помещениями в 2011-2012 годах в 6 муниципальных образованиях Владимирской области расселено 516 граждан (100,0% плана) из 30 аварийных многоквартирных домов. Вновь построено 9 многоквартирных домов малоэтажной застройки (100,0%). На указанные мероприятия в 2012 году направлено 133477,8 тыс.руб. (100,0%), в том числе за счет средств областного бюджета – 21494,7 тыс.руб. (100,0%), субсидий Фонда – 111983,1 тыс.руб. (100,0%).

По Программе обеспечения жилыми помещениями в 2012 году в г. Вязники расселено 46 граждан (100,0% плана) из 2 аварийных многоквартирных домов во вновь построенный многоквартирный дом малоэтажной застройки. На указанные мероприятия направлено 21768,5 тыс.руб. (100,0% плана), в том числе за счет средств областного бюджета – 3505,5 тыс.руб. (100,0%), субсидий Фонда – 18263,0 тыс.руб. (100,0%).

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 в учете у Департамента ЖКХ числится дебиторская задолженность ООО «РИТМ» (г. Кольчугино) по выданному авансу по ранее заключенному и расторгнутому контракту в сумме 5279,8 тыс.руб. Вопрос о возврате субсидии был рассмотрен в судебном порядке, вынесено положительное решение о взыскании средств аванса. Исполнительный лист передан в службу судебных приставов для принудительного взыскания. В декабре 2012 года ООО «РИТМ» произведен частичный возврат аванса в сумме 0,8 тыс.руб. (0,01% от суммы задолженности).

Доля многоквартирных домов с износом более 31,0%, в которых проведен капитальный ремонт, в общем количестве многоквартирных домов, требующих

капитального ремонта, сложилась на уровне 35,4% (план 34,6%). Достижение данного показателя осуществлялось в рамках реализации мероприятий Программы ремонта домов и Программы капитального ремонта в 2012 году.

На реализацию мероприятий Программы капитального ремонта в 2012 году направлено 295406,4 тыс.руб. (99,8% плана), в том числе за счет областного бюджета – 47571,0 тыс.руб. (99,8%), средств Фонда – 247835,4 тыс.руб. (99,8%). Указанные средства позволили отремонтировать общее имущество собственников помещений в 195 многоквартирных домах (100,0% плана) в 39 муниципальных образованиях области. В результате реализации программных мероприятий жилищные условия улучшили 18911 чел. (100,0%).

В рамках Программы ремонта домов в городском поселении Красная Горбатка Селивановского района произведен капитальный ремонт одного многоквартирного дома (100,0% плана), жилищные условия улучшили 182 жителя (100,0%). На указанные мероприятия направлено 5784,5 тыс.руб. (100,0%), в том числе за счет средств областного бюджета - 931,5 тыс.руб. (100,0%), средств Фонда – 4853,0 тыс.руб. (100,0%).

Кроме этого, в 2012 году завершены мероприятия по капитальному ремонту 39 лифтов в 22 многоквартирных домах 2 муниципальных образований Владимирской области (г. Владимир, о. Муром) в рамках областной адресной программы «Капитальный ремонт многоквартирных домов во Владимирской области в 2011-2012 годах», утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 21.12.2011 № 1432. Следует отметить, что средства в сумме 55993,0 тыс.руб. были перечислены в бюджеты муниципальных образований 31.12.2011. Фактически работы выполнены в 2012 году.

Не достигнут показатель «Доля убыточных организаций жилищно-коммунального хозяйства», который составил 43,0% (план – 40,5%).

Также в 2012 году с участием Департамента ЖКХ, организаций и предприятий жилищно-коммунального хозяйства произведено 2 мобилизационных тренировки (план – 3 тренировки). Кроме этого, Департаментом ЖКХ проведено 4 проверки уровня мобилизационной готовности структурных подразделений и предприятий жилищно-коммунального хозяйства муниципальных образований, 41 проверка уровня готовности аварийно-ремонтных бригад предприятий жилищно-коммунального хозяйства к работе по ликвидации чрезвычайных ситуаций в осенне-зимний период.

Кроме этого, выделены дополнительные средства в сумме 92,3 тыс.руб. из резервного фонда администрации Владимирской области⁷³ на проведение рабочего семинара-совещания с посещением руководителями органов местного самоуправления муниципальных районов Владимирской области объектов Владимирского Биоэнергетического Кластера и очистных сооружений и организацию транспортного обеспечения для участников совещания.

Инспекцией государственного строительного надзора администрации Владимирской области (далее – Инспекция строительного надзора) бюджетные

⁷³ В соответствии с распоряжениями Губернатора Владимирской области от 03.12.2012 № 542-р и от 18.12.2012 № 563-р «О выделении денежных средств из резервного фонда администрации области».

назначения исполнены в сумме 25312,3 тыс.руб. или 96,3% 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 2012 году осуществлялось за счет средств областного бюджета.

На обеспечение деятельности непосредственно Инспекции строительного надзора в 2012 году по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» направлено 16799,7 тыс.руб. или 96,3% плановых назначений, Жилинспекции по подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» – 8512,6 тыс.руб. или 96,5%. Финансирование позволило обеспечить деятельность 26 штатных единиц Инспекции строительного надзора, 17 штатных единиц Жилинспекции.

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

Согласно докладу Инспекции строительного надзора в муниципальных образованиях Владимирской области в 2012 году проведено 1330 проверок объектов капитального строительства (план 1300 проверок), при общем количестве поднадзорных объектов – 652 ед. (530 ед.), в том числе 402 проверки – по обращениям и жалобам. В ходе проведенных проверок выявлено 1086 нарушений соответствия возводимых зданий и сооружений требованиям технических регламентов (950 проверок), в том числе 14 – по обращениям и жалобам. По результатам проверок специалистами Инспекции составлено 1280 актов, выдано 71 предписание, составлено 147 протоколов, издано 140 постановлений. Количество устраненных замечаний в 2012 году составило 1056. К административной ответственности привлечено 133 юридических и физических лиц.

Общая сумма наложенных штрафов составила 2354,0 тыс.руб. Сумма штрафов, которые поступили в местные бюджеты, составила 2338,0 тыс.руб. или 99,3% от наложенных штрафов. Инспекцией строительного надзора проводилась работа по взысканию части неоплаченных штрафов через Управление Федеральной службы судебных приставов по Владимирской области.

В 2012 году Инспекцией строительного надзора рассмотрено 726 писем и заявлений, поступивших от населения и организаций по основным вопросам деятельности Инспекции строительного надзора. Начальник Инспекции строительного надзора осуществил личный прием 135 чел.

За 2012 год Инспекцией строительного надзора было проведено 317 итоговых проверок (план 270 проверок), выдано 313 заключения о соответствии объектов капитального строительства установленным требованиям (план 265 заключений).

Кроме этого, Инспекцией строительного надзора размещено 106 материалов (план 13 материалов) на сайте администрации области, в том числе 20 нормативных документов. В 2012 году начальником Инспекции строительного надзора проведено 12 деловых встреч (100,0% плана) с населением муниципальных образований области по вопросам осуществления государственного строительного надзора и разъяснению положений Градостроительного кодекса РФ, один семинар (план 2 семинара) с работниками строительной отрасли.

Сотрудниками Жилинспекции в 2012 году проведено 930 контрольных мероприятий (план 500 проверок) в муниципальных образованиях области. В ходе проведенных проверок выявлено 10526 нарушений правил и норм технической эксплуатации жилищного фонда. Для устранения недостатков выдано 6006 предписаний, составлено 6707 актов, к административной ответственности привлечено 144 юридических, должностных и физических лиц. Общая сумма наложенных штрафов составила 3201,5 тыс.руб. Сумма штрафов, которые поступили в местные бюджеты, составила 1342,9 тыс.руб. (41,9% от общей суммы наложенных штрафов). Жилинспекцией проводилась работа по взысканию части неоплаченных штрафов через Управление Федеральной службы судебных приставов по Владимирской области.

По итогам проведенных Жилинспекцией проверок в адрес межведомственных комиссий для оценки жилых помещений муниципального жилищного фонда было направлено 55 заключений о несоответствии помещений требованиям, предъявляемым к жилым помещениям.

В 2012 году Жилинспекцией рассмотрено 2115 обращений, поступивших от населения и организаций по вопросам содержания жилых домов и предоставления жилищно-коммунальных услуг, в том числе 474 обращения из органов прокуратуры, 145 обращений из Управления Роспотребнадзора по Владимирской области. Руководитель Жилинспекции осуществил личный прием 147 чел.

Исполняя требования жилищного законодательства сотрудниками Жилинспекции в 2012 году проведено 1090 проверок в отношении товариществ собственников жилья (далее – ТСЖ) за правомерностью принятия общим собранием собственников помещений в многоквартирном доме решения о создании ТСЖ, соответствию устава ТСЖ, внесенных в устав изменений требованиям законодательства РФ, правомерностью избрания общим собранием членом ТСЖ председателя правления товарищества и других членом правления товарищества; 10007 проверок в отношении управляющих организаций за правомерностью принятия собственниками помещений в многоквартирном доме решения о выборе управляющей организации в целях заключения с ней договора управления.

Жилинспекцией за 2012 год было подготовлено и напечатано в областных газетах 26 публикаций и сделано 28 выступлений по радио. Кроме этого, подготовлено 38 аналитических материалов и официальных отчетов, по поручению Губернатора Владимирской области и его заместителей рассмотрено 510 документов, в том числе обращений граждан (100,0% рассмотрено в установленные сроки).

По итогам исполнения областного бюджета в 2012 году на *охрану окружающей среды* (раздел 0600) направлено 65594,0 тыс.руб. или 0,2% общего объема расходов.

Управление средствами осуществлялось департаментом природопользования и охраны окружающей среды администрации Владимирской области (далее – ДПП) (главный распорядитель средств) и государственной инспекцией по охране, контролю и регулированию использования объектов животного мира и среды их обитания администрации Владимирской области (далее – Госохотинспекция). Доля расходов ДПП в общих расходах по отрасли в 2012 году составила 47,3% или 31022,0 тыс.руб., Госохотинспекции – 52,7% или 34572,0 тыс.руб.

Выполнение плановых назначений составило 98,2% к плану, утвержденному Законом Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов».

Через ДПП в 2012 году средства направлены на осуществление экологического контроля (подраздел 0601) в размере 86,2 тыс.руб.; сбор и удаление отходов и очистку сточных вод (подраздел 0602) в размере 5358,5 тыс.руб.; охрану объектов растительного и животного мира и среды их обитания (подраздел 0603) в размере 5699,8 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 19677,5 тыс.руб.; а также на создание и дополнение слоев геоинформационной системы (далее – ГИС) для принятия управленческих решений в сфере эффективного использования природных ресурсов и охраны окружающей среды и обеспечения экологической безопасности (подраздел 0410 «Связь и информатика») в размере 200,0 тыс.руб.

Неисполненные расходы по утвержденным Законом Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов» назначениям сложились в общей сумме 820,5 тыс.руб., в частности, в сумме 100 тыс.руб. – неисполненные назначения по расходам на финансирование мероприятий по ликвидации мест несанкционированного размещения отходов 1-4 класса опасности, в том числе ртутьсодержащих в рамках реализации долгосрочной целевой программы «Оптимизация регионального баланса образования, использования, обезвреживания, размещения отходов производства и потребления Владимирской области на 2012-2015 годы», утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 31.10.2011 № 1175 (в связи с тем, что в результате проведенных рейдов места несанкционированного размещения опасных отходов, собственник которых не установлен, не выявлены); в общей сумме: 511,2 тыс.руб. – экономия средств по результатам проведенных торгов; в сумме 141,5 тыс.руб. – субсидии на мероприятия по улучшению качества очистки сточных вод, охраны атмосферного воздуха, воспроизводства и охраны природных ресурсов (не предъявлены документы на предоставление субсидий).

В рамках ведомственной целевой программы «Охрана водных объектов от загрязнения сточными водами в 2011-2013 годах», утвержденной приказом ДПП от 15.12.2010 № 166-а/01-08, осуществлена реконструкция очистных сооружений производительностью 24 куб.м в сутки в пос. Великодворье Гусь-Хрустального

района, что позволит снизить валовой сброс вредных веществ в р. Дандур на 50% (с 4 до 2 тонн). В 2012 году на реализацию вышеотмеченной ведомственной целевой программы из средств областного бюджета в виде субсидий направлено 5358,5 тыс.руб.

В 2012 году ДПП было рассмотрено 179 проектов предельно-допустимых выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух, выдано 177 разрешений на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух, 2 мотивированных отказа в выдаче разрешения, переоформлено 3 разрешения (в 2011 году – 161 разрешение) индивидуальным предпринимателям и юридическим лицам, имеющим источники негативного воздействия на окружающую среду, подлежащие государственному экологическому контролю регионального уровня.

В 2012 году ДПП:

- проведено 80 проверок (план – 50 проверок), в том числе 35 плановых и 45 внеплановых;
- составлено 175 протоколов об административных правонарушениях;
- вынесено 291 постановление о привлечении к административной ответственности;
- рассмотрено 322 дела об административных правонарушениях;
- выдано 55 предписаний об устранении выявленных нарушений.

За 2012 год привлечено к ответственности 18 физических лиц, 123 должностных лица, 35 индивидуальных предпринимателей, 3 юридических лица. Общая сумма предъявленных штрафов составила 1126,0 тыс.руб. В 2012 году взыскано 936,5 тыс.руб. Неисполненные в установленные сроки постановления на сумму 81,0 тыс.руб. направлены судебным приставам.

Через механизм лизинга в 2012 году закуплено 15 единиц оборудования общей стоимостью 39529,3 тыс.руб., предоставлены субсидии в сумме 601,89 тыс.руб. Предприятиями приобретены 9 мусоровозов и 6 ленточных конвейеров для ручной сортировки отходов.

Количество учтенных источников, оказывающих негативное воздействие на атмосферу, в 2012 году составило 24094 шт. (на уровне плана), на водные объекты – 551 шт. (план – 550).

Количество учтенных объектов образования отходов, оказывающих негативное воздействие на окружающую среду, возросло по сравнению с 2012 годом и составило 3800 (план – 3100).

Объем выбросов вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух от расположенных на территории области стационарных источников и зарегистрированного на территории области автомобильного транспорта в расчете на единицу валового регионального продукта составил 587,7 кг/млн.руб. (план – 592,18 кг/млн.руб.).

В результате обследования территорий в отчетном периоде выявлены 324 стихийные свалки. Общая площадь мест незаконного складирования отходов составила более 51,1 га. В качестве мер административного реагирования ДПП возбуждались дела об административных правонарушениях. К административной

ответственности привлечено 16 должностных лиц, 2 индивидуальных предпринимателя. Общая сумма наложенных штрафов составляет 115,0 тыс.руб.

В 2012 году ДПП была организована и проведена государственная экологическая экспертиза 17 материалов (план – 7 материалов).

Для изучения геологического строения и с целью воспроизводства минерально-сырьевой базы Владимирской области в 2012 году проводились геологоразведочные работы на общераспространенные полезные ископаемые по 24 объектам (план – 13 объектов), в том числе завершены работы по 18 участкам недр на общую сумму 12545 тыс.руб. за счет собственных средств недропользователей. Всего в результате проведенных геологоразведочных работ прирост утвержденных запасов минерального сырья области в части общераспространенных полезных ископаемых составил 83,4 млн.куб.м.

Следует отметить, что не достигнуты такие показатели, как «Количество проверок соблюдения природоохранного законодательства с привлечением аккредитованной лаборатории для получения достоверных данных о загрязнении воздуха, почв, донных отложений, сточных вод» (факт – 10 шт., план – 17 шт.), «Организация установления факта открытия месторождения ОПИ» (выдано свидетельств: факт – 3 шт., план – 9 шт.), «Количество организованных и проведенных конкурсов (аукционов) на право разработки месторождений» (факт – 1 аукцион, план – 5 аукционов).

Расходы областного бюджета на образование за 2012 год составили 8929765,8 тыс.руб. или 98,9% от плана и осуществлены по следующим разделам классификации расходов бюджетов: 0701 «Дошкольное образование» (в сумме 128307,3 тыс.руб.), 0702 «Общее образование» (в сумме 5675234,6 тыс.руб.), 0703 «Начальное профессиональное образование» (в сумме 404443,1 тыс.руб.), 0704 «Среднее профессиональное образование» (в сумме 1109465,9 тыс.руб.), 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» (в сумме 81986,5 тыс.руб.), 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» (в сумме 274581,5 тыс.руб.), 0709 «Другие вопросы в области образования» (в сумме 425528,3 тыс.руб.), 1004 «Охрана семьи и детства» (в сумме 813023,3 тыс.руб.) и прочие расходы (в сумме 17195,3 тыс.руб.). Графически структура расходов на образование представлена на рис. 37.

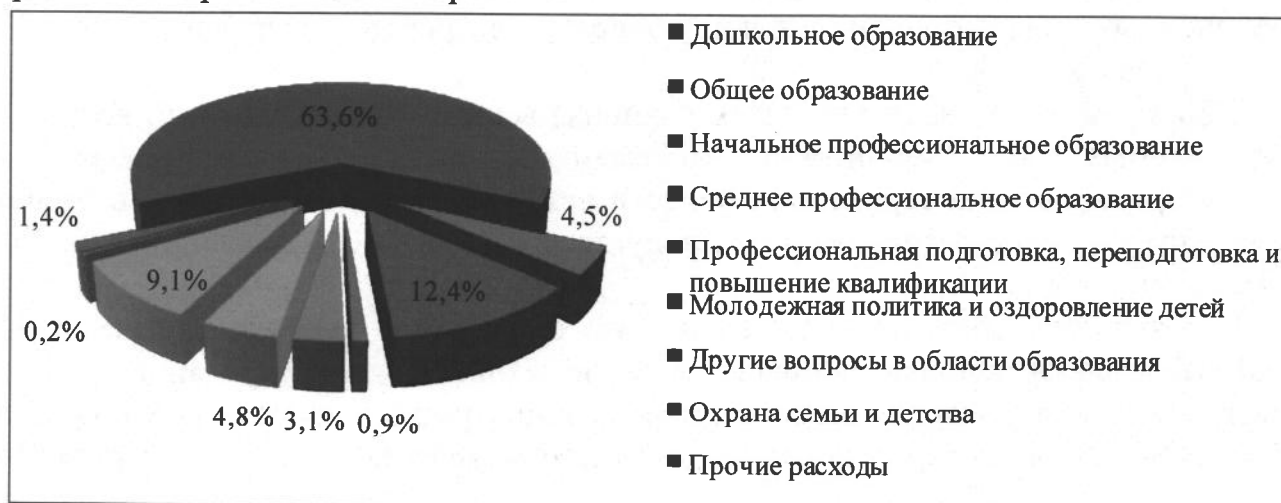


Рис. 37. Структура расходов областного бюджета на образование за 2012 год

Управление средствами на образование осуществлялось главным распорядителем средств - *департаментом образования администрации Владимирской области* (далее - Департамент образования), объем расходов которого в 2012 году составил 8650682,6 тыс.руб. (99,4% от плана).

Необходимо отметить, что в уточненной бюджетной росписи объем плановых назначений указан в сумме 8737167,8 тыс.руб., и на 86485,2 тыс.руб. (на 1,0%) превышает ассигнования, утвержденные Законом Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов», что не противоречит требованиям ст. 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации. В составе разницы средства федерального бюджета в сумме 78373,0 тыс.руб., неиспользованные в 2011 году на дистанционное обучение детей-инвалидов, на разработку и внедрение программ модернизации систем профессионального образования, на обеспечение жильем детей-сирот. Кроме того, в бюджетной росписи учтены средства, поступившие в конце 2012 года из федерального бюджета (субсидия на модернизацию дошкольного образования в сумме 6550,2 тыс.руб., полученная 08.11.2012, средства на стипендии в сумме 704,0 тыс.руб., полученные 15.11.2012 и 28.12.2012).

В 2012 году средства в сумме 8315046,6 тыс.руб. или 96,7% от общего объема расходов департамента образования, направлены на финансирование следующих целевых программ:

- в сумме 7724774,3 тыс.руб. по долгосрочной целевой Программе развития образования Владимирской области на 2009-2012 годы⁷⁴ (далее - Программа развития образования);

- в сумме 233435,3 тыс.руб. по долгосрочной целевой программе «Совершенствование организации отдыха и оздоровления детей и подростков Владимирской области на 2012-2015 годы»⁷⁵;

- в сумме 157211,5 тыс.руб. по долгосрочной целевой программе «Совершенствование организации питания обучающихся, воспитанников муниципальных общеобразовательных учреждений и образовательных учреждений для дошкольного и младшего школьного возраста, а также негосударственных общеобразовательных организаций, имеющих государственную аккредитацию, расположенных на территории Владимирской области, на 2012-2014 годы»⁷⁶;

- в сумме 96447,6 тыс.руб. по ведомственной целевой программе «Безопасность образовательного учреждения на 2011-2013 годы»⁷⁷;

- в сумме 90453,1 тыс.руб. по долгосрочной целевой программе «Развитие

⁷⁴ Постановление Губернатора Владимирской области от 15.10.2009 № 855 «Об утверждении долгосрочной целевой Программы развития образования Владимирской области на 2009-2012 годы».

⁷⁵ Постановление Губернатора Владимирской области от 30.11.2011 № 1347 «Об утверждении долгосрочной целевой Программы «Совершенствование организации отдыха и оздоровления детей и подростков Владимирской области на 2012-2015 годы».

⁷⁶ Постановление Губернатора Владимирской области от 25.08.2011 № 893 «Об утверждении долгосрочной целевой Программы «Совершенствование организации питания обучающихся, воспитанников муниципальных общеобразовательных учреждений и образовательных учреждений для дошкольного и младшего школьного возраста, а также негосударственных общеобразовательных организаций, имеющих государственную аккредитацию, расположенных на территории Владимирской области, на 2012-2014 годы».

⁷⁷ Приказ директора департамента образования администрации Владимирской области от 10.09.2010 № 702 «Об утверждении ведомственной целевой программы «Безопасность образовательного учреждения на 2011-2013 годы».

сети дошкольных образовательных учреждений Владимирской области на 2012-2015 годы»⁷⁸, исполнение составило 62,7% от плана;

- в сумме 6753,9 тыс.руб. по долгосрочной целевой Программе ипотечного кредитования учителей общеобразовательных учреждений Владимирской области на 2012-2015 годы⁷⁹ (далее – Программа ипотечного кредитования), исполнение составило 64,3% от плана;

- в сумме 4317,0 тыс.руб. по долгосрочной целевой программе «Комплексные меры профилактики правонарушений во Владимирской области на 2010-2012 годы»⁸⁰;

- в сумме 1040,9 тыс.руб. по долгосрочной целевой программе «Улучшение демографической ситуации во Владимирской области на 2009-2012 годы»⁸¹, исполнение составило 94,6% от плана;

- в сумме 595,0 тыс.руб. по долгосрочной целевой программе Владимирской области «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на 2010-2014 годы»⁸²;

- в сумме 18,0 тыс.руб. по долгосрочной целевой программе «Повышение безопасности дорожного движения во Владимирской области в 2012-2015 годах»⁸³.

Анализ годового отчета об исполнении областного бюджета за 2012 год показал, что 89,9% средств в структуре расходов департамента образования составили расходы на Программу развития образования. При этом показатели конечных результатов, которые являются обоснованием запланированных расходов по отрасли образования, в основном соответствуют показателям реализации Программы развития образования Владимирской области.

Согласно Докладу о результатах и основных направлениях деятельности департамента образования за 2012 год выполнены 173 из 211 запланированных показателей деятельности.

В целях эффективного расходования бюджетных средств департаментом образования были заявлены следующие цели:

Цель - Обеспечение доступности качественного образования для удовлетворения потребности граждан, общества и рынка труда. Расходы в 2012 году составили 2824270,3 тыс.руб. или 32,9% от объема расходов департамента образования. Достижение данной цели осуществлялось через финансирование задач:

1 задача – совершенствование содержания и технологий образования – расходы составили 2752908,5 тыс.руб., при этом основной объем расходов - в сумме

⁷⁸ Постановление Губернатора Владимирской области от 31.10.2011 № 1176 «Об утверждении долгосрочной целевой программы «Развитие сети дошкольных образовательных учреждений Владимирской области на 2012-2015 годы».

⁷⁹ Постановление Губернатора Владимирской области от 06.06.2012 № 582 «Об утверждении долгосрочной целевой Программы ипотечного кредитования учителей общеобразовательных учреждений Владимирской области на 2012-2015 годы».

⁸⁰ Постановление Губернатора Владимирской области от 12.05.2010 № 572 «Об утверждении долгосрочной целевой программы «Комплексные меры профилактики правонарушений во Владимирской области на 2010-2012 годы».

⁸¹ Постановление Губернатора Владимирской области от 24.07.2009 № 613 «О долгосрочной целевой программе «Улучшение демографической ситуации во Владимирской области на 2009-2012 годы».

⁸² Постановление Губернатора Владимирской области от 16.11.2009 № 952 «Об утверждении долгосрочной целевой программы Владимирской области «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на 2010-2014 годы».

⁸³ Постановление Губернатора Владимирской области от 15.10.2009 № 856 «О долгосрочной целевой программе «Повышение безопасности дорожного движения во Владимирской области в 2009-2012 годах».

2196610,5 тыс.руб. или 79,8% - осуществлен по Программе развития образования. Расходы направлены на обеспечение деятельности учреждений начального и среднего профессионального образования (1122191,8 тыс.руб. или 97,9% от плана), специальных (коррекционных) учреждений (541376,8 тыс.руб. или 100,0% от плана), вечерних школ и школ-интернатов (96194,0 тыс.руб. или 100,0% от плана).

Средства в сумме 204654,0 тыс.руб. (99,2% 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; в сумме 85150,1 тыс.руб. (100,0% от плана) - на выплату ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство в государственных и муниципальных образовательных учреждениях; в сумме 89423,8 тыс.руб. - на организацию дистанционного образования детей-инвалидов. Перевыполнение в 2,4 раза плановых назначений по расходам на организацию дистанционного образования детей-инвалидов произошло в результате увеличения на 52840,0 тыс.руб. в 2012 году ассигнований из федерального бюджета, полученных еще 2011 году. Данные изменения не были внесены в Закон Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов», а были внесены в сводную бюджетную роспись областного бюджета, что не противоречит требованиям ст. 217 Бюджетного кодекса РФ. К уточненной бюджетной росписи исполнение расходов на организацию дистанционного образования детей-инвалидов составило 100,0%.

В рамках Программы развития образования на выполнение поставленной задачи также направлены средства в сумме 13805,3 тыс.руб. (97,0% от плана) на воспитание и обучение 637 детей-инвалидов дошкольного возраста в образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования, и в сумме 11242,4 тыс.руб. (87,8% от плана) на социальную поддержку детей-инвалидов дошкольного возраста.

Необходимо отметить, что в целях реализации Федеральной целевой программы развития образования на 2011-2015 годы⁸⁴ из федерального бюджета в ноябре поступили средства в сумме 6550,2 тыс.руб. на модернизацию регионально-муниципальных систем дошкольного образования. Данные средства не были учтены в Законе об областном бюджете на 2012 год, но включены в сводную бюджетную роспись департамента образования и направлены в форме субсидий бюджетам муниципальных образований⁸⁵, что не противоречит требованиям ст. 217 Бюджетного кодекса РФ. В результате были дополнительно созданы 1312 места для детей дошкольного возраста в муниципальных образовательных учреждениях.

На реализацию поставленной задачи направлены также средства по долгосрочной целевой программе «Совершенствование организации отдыха и оздоровления детей и подростков Владимирской области на 2012-2015 годы» в

⁸⁴ Постановление Правительства РФ от 07.02.2011 № 61 «О Федеральной целевой программе развития образования на 2011-2015 годы».

⁸⁵ Постановление Губернатора Владимирской области от 04.10.2012 № 1117 «О реализации мероприятий Федеральной целевой программы развития образования на 2011-2015 годы по направлению «модернизация регионально-муниципальных систем дошкольного образования».

сумме 233435,3 тыс.руб. (100,0% от плана) и по программе «Совершенствование организации питания обучающихся, воспитанников муниципальных общеобразовательных учреждений и образовательных учреждений для дошкольного и младшего школьного возраста, а также негосударственных общеобразовательных организаций, имеющих государственную аккредитацию, расположенных на территории Владимирской области, на 2012-2014 годы» в сумме 157211,5 тыс.руб. (100,0% от плана).

В 2012 году средства по новой долгосрочной целевой программе «Развитие сети дошкольных образовательных учреждений Владимирской области на 2012-2015 годы» направлены в сумме 90453,1 тыс.руб. (62,7% от плана). Неисполнение плановых назначений составило 53863,9 тыс.руб. и сложилось по следующим причинам: из-за отсутствия софинансирования из местного бюджета реконструкции МБДОУ «Детский сад № 19» г. Костерево Петушинского района (не освоено 2250,0 тыс.руб.), Драчевской начальной общеобразовательной школы для реализации основной общеобразовательной программы дошкольного образования Селивановского района (2602,0 тыс.руб.). На три объекта финансирование направлено не было в связи с тем, что предоставленные документы на выполненные работы не соответствовали перечню работ по ПСД, а также в результате отказа в выдаче положительного заключения на ПСД – капитальный ремонт вновь открываемых групп МДОУ № 52 г. Ковров (не освоено 1150,0 тыс.руб.), капитальный ремонт здания МДОУ «Детский сад № 5» г. Киржач (1250,0 тыс.руб.) и реконструкция МБДОУ № 3 г. Гороховец (3995,0 тыс.руб.). На остальных объектах работы велись, остатки неиспользованных средств областного бюджета сложились в результате несвоевременного начала производства работ, экономии по результатам проведения торгов, несвоевременного выполнения работ подрядчиком, незапланированной корректировки ПСД из-за дополнительных работ.

Для оценки результативности деятельности департамента образования по достижению поставленной задачи определены 45 показателей. Использование средств позволило достигнуть, в том числе следующих: доведена до 96,2% при плане 91,9% доля детей в возрасте от 5 до 7 лет, получающих дошкольные образовательные услуги; сохраняется на уровне 100,0% охват социальной поддержкой детей-инвалидов дошкольного возраста; для детей дошкольного возраста создано дополнительно 1312 мест (план 1301), оснащенных оборудованием. Вместе с тем, общее количество мест в учреждениях для детей дошкольного возраста на 1 тыс. детей в возрасте от 1 года до 7 лет, проживающих в области, сложилось на уровне 786 при плане 745, что ниже уровня 2011 года – 799 места на 1 тыс. детей.

Перевыполнены показатели в части учреждений начального и среднего профессионального образования (по доле выпускников, получивших дипломы с отличием; по удельному весу выпускников, получивших повышенные разряды; по численности обучающихся в госучреждениях за счет средств работодателей; по численности повысивших квалификацию или прошедших переподготовку на базе начального и среднего профессионального образования).

Результаты расходования бюджетных средств в части детей-инвалидов дошкольного возраста графически представлены на рис. 38.

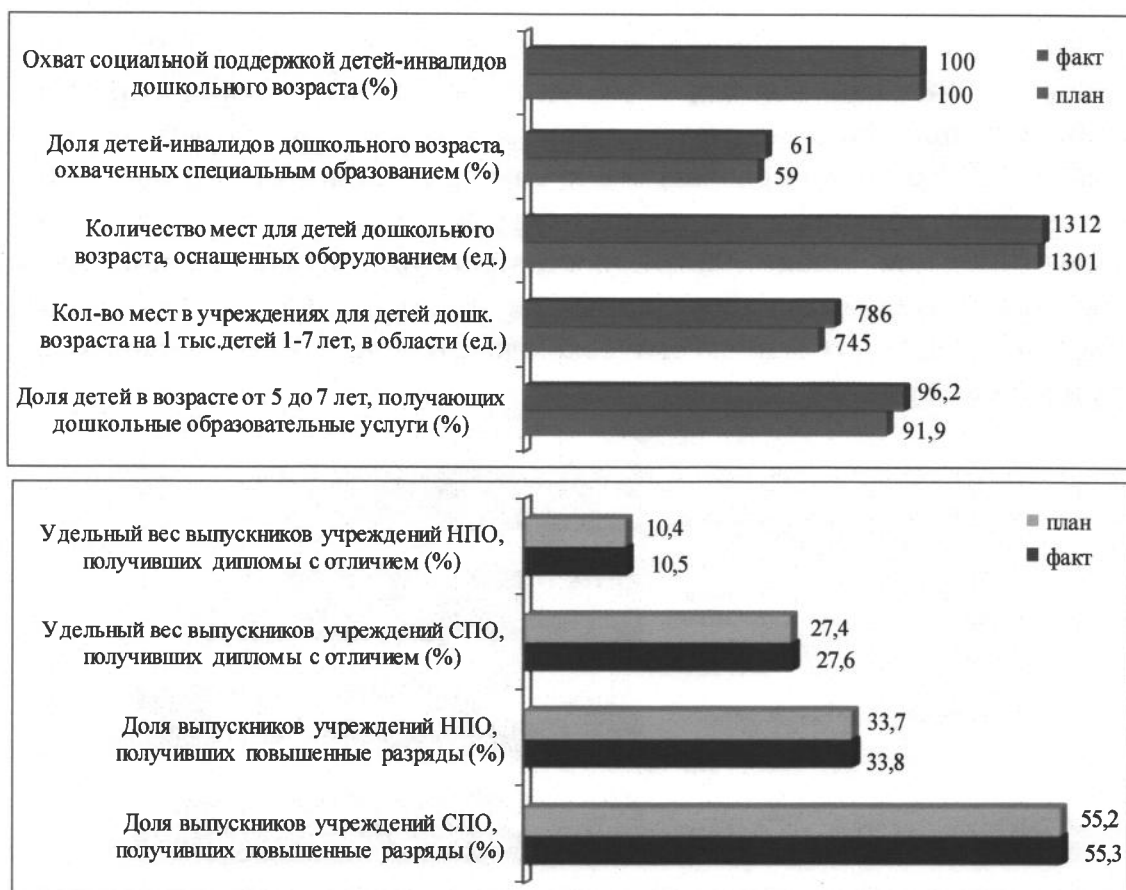


Рис. 38. Плановые и фактические результаты деятельности департамента образования по совершенствованию содержания и технологий образования

2 задача – развитие системы обеспечения качества образовательных услуг. На разработку и реализацию территориальных моделей образовательной сети, средства областного бюджета в общей сумме 71386,8 тыс.руб. направлены в рамках Программы развития образования. Средства в размере 12500,0 тыс.руб. направлены на внедрение инновационных образовательных программ в общеобразовательных учреждениях и в размере 2600,0 тыс.руб. на поощрение лучших учителей.

Также на выполнение поставленной задачи направлены средства в сумме 31436,0 тыс.руб. (100,0% от плана), которые позволили обеспечить деятельность государственного бюджетного учреждения Владимирской области «Центр экспертизы образовательной деятельности и обработки информации единого государственного экзамена (ЕГЭ)» и средства в сумме 12818,0 тыс.руб. позволили организовать проведение единого государственного экзамена. Средства федерального бюджета в сумме 8607,8 тыс.руб. (99,7% от плана) обеспечили финансирование полномочий РФ по контролю качества образования, лицензированию и государственной аккредитации образовательных учреждений, надзору и контролю за соблюдением законодательства в образовании.

Для оценки достижения поставленной задачи департаментом образования определены 30 показателей, 12 из них не достигли планового значения, но имеют незначительные отклонения. Так, доля лиц, участвовавших в ЕГЭ, от общей численности выпускников составила 96,0% (план 99,0%); численность выпускников государственных (муниципальных) общеобразовательных учреждений, сдавших

ЕГЭ по русскому языку, составила 6466 человек (план 6760). Численность выпускников государственных (муниципальных) общеобразовательных учреждений, сдавших ЕГЭ по математике, составила 6382 человека (план 6705). Доля сдавших ЕГЭ от числа сдававших превысила план 96,1% и составила 98,0%; доля выпускников общеобразовательных учреждений, поступивших в ВУЗы по результатам ЕГЭ при плане 90,0% составила 90,5%. На уровне плана 8,2% сложилась доля учителей государственных (муниципальных) общеобразовательных учреждений, имеющих стаж педагогической работы до 5 лет. Графический анализ данный приведен на рис. 39.

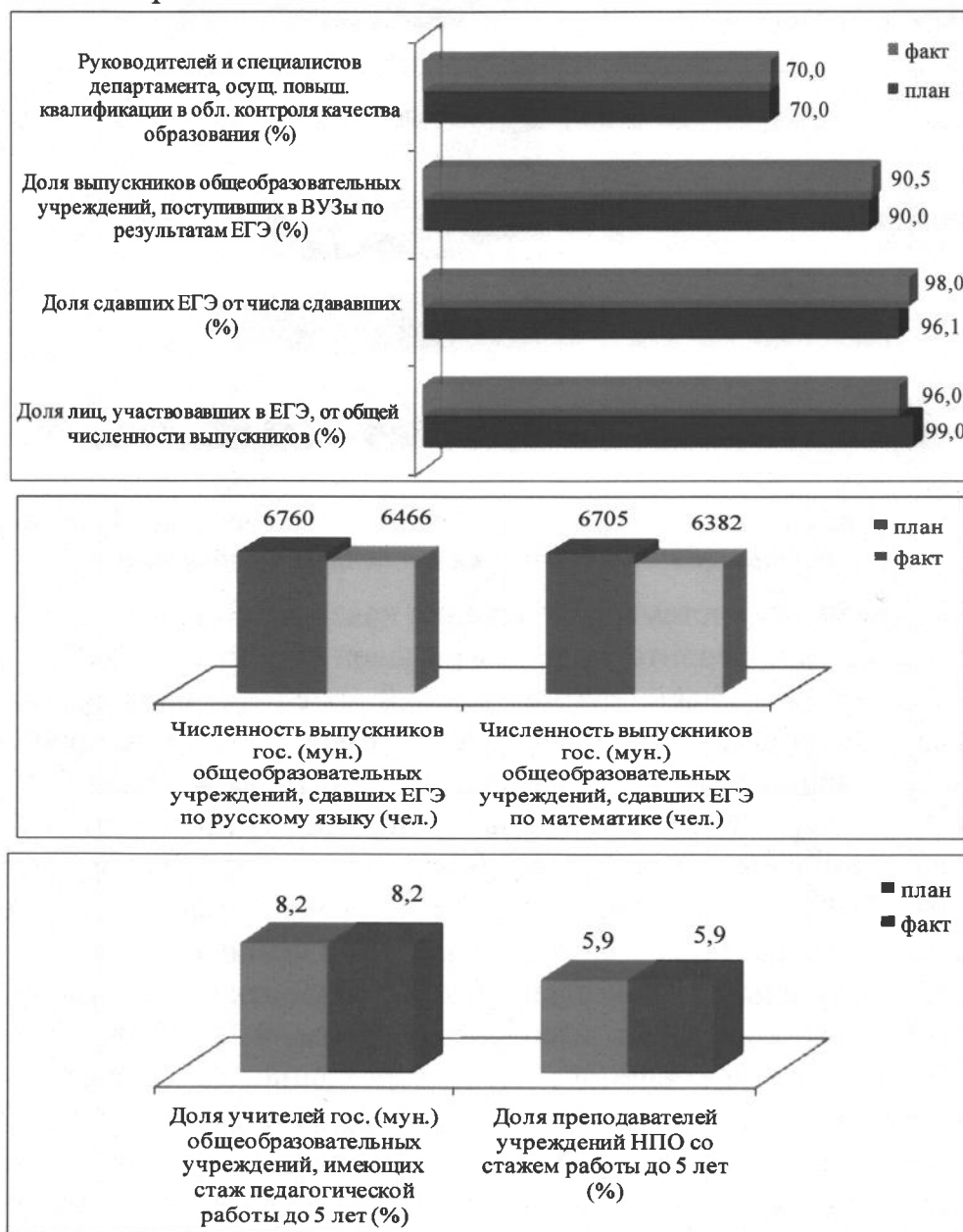


Рис. 39. Анализ достижения показателей по развитию системы обеспечения качества образовательных услуг

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 - в объеме

136811,8 тыс.руб. Из них основная часть – в сумме 127656,9 тыс.руб. или 93,3% – направлены на Программу развития образования. При этом расходы в сумме 60980,9 тыс.руб. (в 1,7 раза выше плана по бюджету) направлены на мероприятия по разработке и внедрению программ модернизации систем профессионального образования. Перевыполнение плановых назначений произошло в результате увеличения ассигнований 2012 года на 25436,0 тыс.руб. (или в 1,7 раза) на объем остатков средств федерального бюджета за 2011 год. Однако, данные изменения не были внесены в областной бюджет, а отражены только в сводной бюджетной росписи департамента образования (что не противоречит требованиям ст. 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации), исполнение к данным которой по этой позиции составило 100,0%. К повышению эффективности в системе образования отнесены и расходы в сумме 39809,0 тыс.руб. (99,9% от плана), которые обеспечили деятельность государственного автономного образовательного учреждения дополнительного профессионального образования (повышения квалификации) «Владимирский институт повышения квалификации работников образования».

По подразделу 1004 отражено исполнение субвенции в сумме 26867,0 тыс.руб. (98,7% от плана) на обеспечение полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству. При этом средства данной субвенции в сумме 356,7 тыс.руб. не были использованы по следующей причине. При внесении изменений в областной бюджет объем субвенции по ведомственной структуре бюджетных ассигнований департамента образования был увеличен с 26867,0 тыс.руб. до 27223,7 тыс.руб. для обеспечения роста на 6% заработной платы с 01.10.2012. Однако в таблицу распределения на 20132 год субвенций на обеспечение полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству по долгосрочной целевой Программы развития образования Владимирской области на 2009-2012 годы (Таблица 24 Приложения 10 к Закону Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов») изменения внесены не были, что не позволило перечислить бюджетам муниципальных образований дополнительно выделенные средства в сумме 356,7 тыс.руб. За счет перераспределения средств по статьям кредиторская задолженность по заработной плате не была допущена.

На достижение поставленной цели в 2012 году направлены также средства в сумме 6753,9 тыс.руб. Средства направлены на возмещение затрат в связи с предоставлением учителям общеобразовательных учреждений ипотечного кредита. Государственная поддержка учителей оказывается в форме оплаты первоначального взноса за приобретаемое жилье, но не более 20 процентов от суммы ипотечного кредита, и компенсации по уплате процентов при ипотечном жилищном кредитовании в виде социальных выплат⁸⁶. В результате проведенных мероприятий в 2012 году выразили желание получить государственную поддержку 87 чел., фактически получили только 8 учителей. При плане расходов в сумме 10500,0 тыс.руб. исполнение составило 64,3%. Согласно Докладу департамента образования

⁸⁶ Постановление Губернатора Владимирской области от 07.06.2012 № 587 «О реализации постановления Правительства РФ от 29.12.2011 № 1177 «О порядке предоставления и распределения субсидий из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации на возмещение части затрат в связи с предоставлением учителям общеобразовательных учреждений ипотечного кредита».

не освоение средств в сумме 3746,1 тыс.руб. сложилось из-за того, что фактические выплаты на учителя составил 257 тыс.руб., хотя планировались 400 тыс.руб.

Средства в сумме 2078,0 тыс.руб. (74,6% от плана) направлены на подготовку управленческих кадров для организаций народного хозяйства РФ. В результате выполнены все плановые значения показателей по доле выпускников учреждений общего образования, охваченных начальным профессиональным образованием; по доле выпускников учреждений общего образования, охваченных средним профессиональным образованием; по наличию единой информационной сети между департаментом образования и подведомственными учреждениями; по наличию единой информационной сети между департаментом образования и муниципальными органами, осуществляющими управление в сфере образования; по доле учреждений профессионального образования, внедривших новые программы и модели профессионального образования; по доле учреждений для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, имеющих условия для дополнительного образования. Графически анализ показателей, характеризующих реализацию второй цели, приведен на рис. 40.

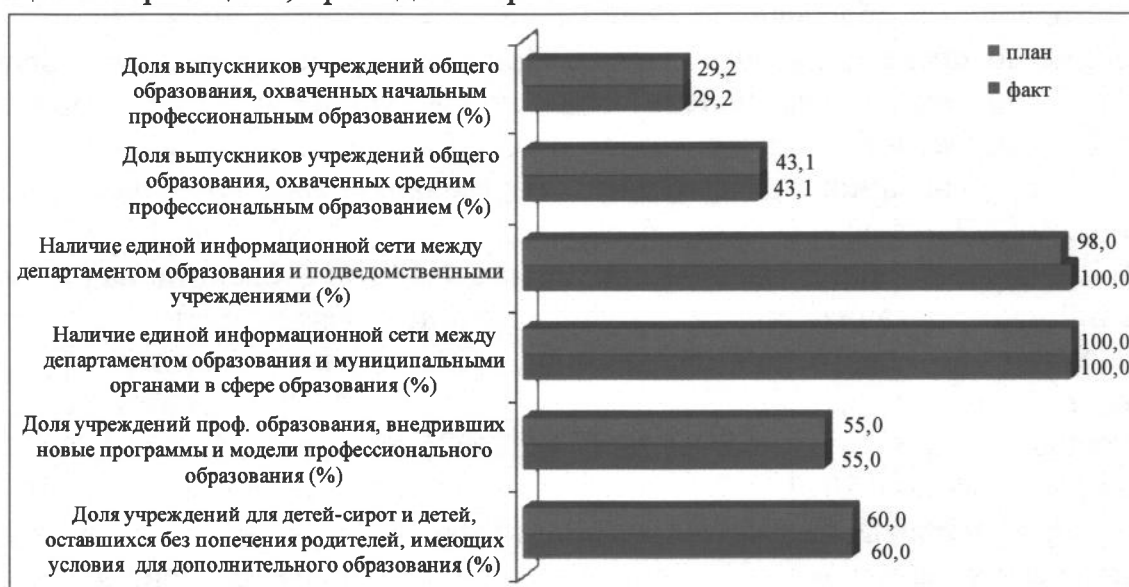


Рис. 40. Анализ достижения показателей по обеспечению повышения эффективности управления в системе образования области

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 2012 году составили 4787969,4 тыс.руб., основная часть которых (4518134,6 тыс.руб. или 94,4%) направлена на Программу развития образования. Из них субвенции муниципальным образованиям на реализацию основных общеобразовательных программ общеобразовательными учреждениями составили 3859210,0 тыс.руб. (100,0% от плана). Объем субвенции каждому муниципальному образованию определен исходя из регионального норматива расходов в разрезе ступеней обучения с учетом реализуемых общеобразовательных программ общеобразовательными учреждениями, предусмотренного Законом Владимирской

области о региональном нормативе⁸⁷. В 2012 году предусмотрены средства областного бюджета на все изменения норматива расходов на оплату труда с начислениями работников общеобразовательных учреждений в том числе, в части выделения в нем двух составляющих - норматива расходов на оплату труда учителей и норматив на оплату труда административно-управленческого, учебно-вспомогательного и обслуживающего персонала. Условием расходования средств субвенции определено соблюдение показателя соотношения численности учителей и вспомогательного персонала общеобразовательных учреждений в пропорции 60 к 40. Согласно Докладу фактически данный показатель за 2012 год составил 62 к 38 (2011 год составил 61,2 к 38,8). Расходы на одного учащегося за счет субвенции в 2012 году составили 31574 руб. (2011 год – 27300 руб.). Средний размер учебных расходов на 1-го учащегося составил 1112 руб. (2011 год - 1225,8 руб.).

Средства в сумме 611213,3 тыс.руб. (98,0% плана) направлены на модернизацию региональной системы общего образования. Одним из показателей результативности предоставления субсидии из федерального бюджета на модернизацию системы общего образования установлен - «соотношение среднемесячной заработной платы учителей в регионе и среднемесячной заработной платы работников в целом по экономике Владимирской области». Объем средств на стимулирующие выплаты учителям увеличен с 20% до 33%. В результате данных мер в I квартале 2012 года заработная плата учителя составляла - 16442 рублей (112,7% от плана), во 2 квартале 17642 рублей (128%), в 3 квартале 17933 рублей (122,9%), в 4 квартале 21707 рублей (131,7%).

Использование бюджетных средств позволило обеспечить достижение показателей результативности в следующей степени: доведена до 18432,0 руб. при плане 16610,0 руб. среднемесячная номинальная начисленная заработная плата учителей государственных (муниципальных) общеобразовательных учреждений; до 13729,0 руб. при плане 11382,0 руб. - среднемесячная номинальная начисленная заработная плата прочего персонала государственных (муниципальных) общеобразовательных учреждений (административно-управленческого, учебно-вспомогательного, младшего обслуживающего персонала, а также педагогических работников, не осуществляющих учебный процесс); до 15738,0 руб. при плане 13707,0 руб. - заработная плата преподавателей государственных образовательных учреждений среднего профессионального образования; не доведена до планового уровня заработная плата преподавателей государственных образовательных учреждений начального профессионального образования – 12988,0 руб. при плане 14667,0 руб.

Реализация мероприятий в проекте модернизации общего образования по направлению - развитие школьной инфраструктуры – обеспечила улучшение условий обучения в 10414 помещениях общеобразовательных учреждений. Приобретенное современное учебно-лабораторное, учебно-производственное оборудование усовершенствовало учебный процесс в кабинетах физики, химии, биологии, географии, истории в 78% общеобразовательных учреждений (2011 год –

⁸⁷ Закон Владимирской области от 09.12.2010 № 118-ОЗ «О региональном нормативе расходов для реализации основных общеобразовательных программ общеобразовательными учреждениями».

в 60-ти), привело их в соответствие с требованиями к предметным кабинетам. В 2012 году на средства регионального бюджета (36000,0 тыс.руб.) закуплены 312112 учебников для библиотек муниципальных общеобразовательных учреждений, что обеспечило всех учащихся начальной школы (1-3 классов) новыми комплектами учебников из фонда школьных библиотек.

На достижение поставленной цели направлены средства в сумме 27554,0 тыс.руб. (100,0% от плана), в том числе 21054,0 тыс.руб. за счет средств федерального бюджета на проведение противоаварийных мероприятий в зданиях государственных и муниципальных общеобразовательных учреждений⁸⁸.

Средства в сумме 173387,2 тыс.руб. (94,7%) направлены на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан муниципальной системы образования. Остались неиспользованными средства в сумме 9756,1 тыс.руб. в результате снижения стоимости коммунальных услуг из-за газификации территорий.

На достижение поставленной цели также направлены также средства в сумме 96447,6 тыс.руб. (100,0% от плана) в рамках ведомственной целевой программы «Безопасность образовательного учреждения на 2011-2013 годы» для обеспечения безопасности обучающихся, воспитанников и работников образовательных учреждений во время их трудовой и учебной деятельности.

По итогам года превышена численность обучающихся, приходящихся на одного учителя в общеобразовательных учреждениях, в том числе в городской местности составила 16,3 чел. при плане 15,9 чел., в сельской местности - 7,8 чел. при плане 7,2 чел. Численность обучающихся в государственных учреждениях СПО и приходящихся на одного преподавателя, не достигла планового уровня и составила 12,17 чел. при плане 13,58 чел. По всем позициям, связанным с информатизацией превышены плановые значения: в среднем 10 учащихся общеобразовательных учреждений приходится на один персональный компьютер при плане 12 чел.; число персональных компьютеров на 100 обучающихся общеобразовательных школ составило 10,8 ед. при плане 4,9 ед.

В 2012 году был обеспечен подвоз 85,4% учащихся (план 81,0%); к началу учебного года были приняты 98,3% образовательных учреждений, хотя планировалось 99,8%.

Графический анализ показателей, характеризующих реализацию третьей цели, приведен на рис. 41.

⁸⁸ Постановление Губернатора Владимирской области от 10.03.2011 № 171 «О порядке финансового обеспечения расходов на проведение противоаварийных мероприятий в зданиях государственных и муниципальных общеобразовательных учреждений за счет субсидии из федерального бюджета».

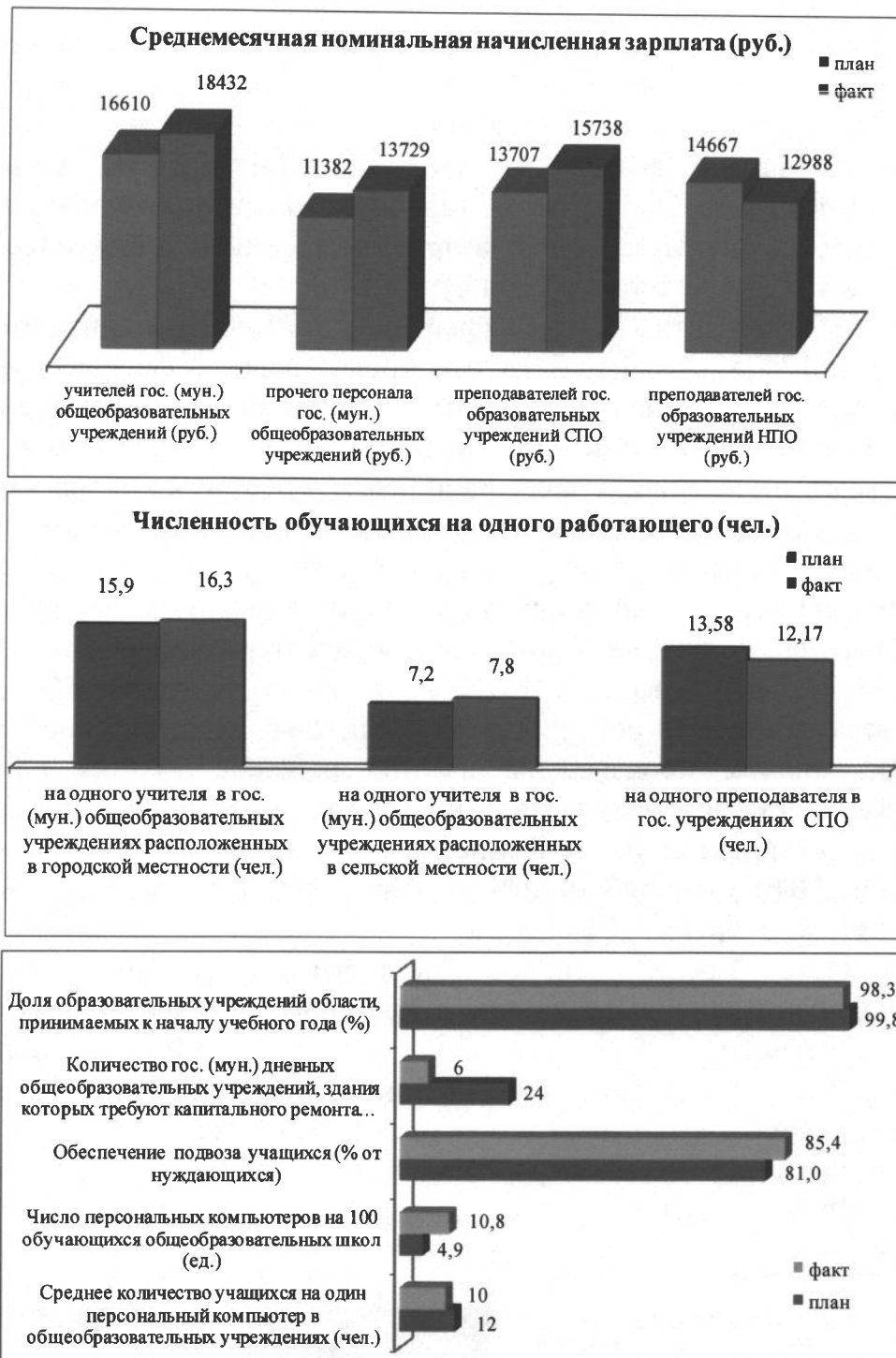


Рис. 41. Анализ достижения показателей по совершенствованию экономических механизмов и ресурсного обеспечения в сфере образования

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, на которую выделено 814655,1 тыс.руб. и основная часть расходов реализована по Программе развития образования:

- в сумме 401419,4 тыс.руб. (93,2% от плана) направлена субвенция на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю и субсидии негосударственному

образовательному учреждению для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, «Детский дом при Свято-Успенском Княгининском женском монастыре Русской православной церкви (Московского Патриархата) г. Владимира. Неосвоенными остались средства в сумме 29242,6 тыс.руб. из-за снижения численности контингента получателей (средства были предусмотрены на 2609 детей-сирот в семьях опекунов и 1026 в приемных семьях, а фактически их число составило 2349 и 1013 чел. соответственно);

- в сумме 225691,5 тыс.руб. (99,2% от плана) на обеспечение детских домов;
- в сумме 174385,2 тыс.руб. (в том числе средства федерального бюджета 65890,2 тыс.руб.) на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, а также детей, находящихся под опекой (попечительством), не имеющих закрепленного жилого помещения, что позволило приобрести 171 квартиру и перераспределить 4 квартиры из муниципального жилищного фонда. В результате обеспечены жильем 174 чел. (план 128), при этом до 43,8% при плане 25,0% возросла доля детей-сирот, и детей, оставшихся без попечения родителей, получивших жилье из числа нуждающихся;

- в сумме 6052,7 тыс.руб. (87,7% от плана) выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью. Всего выплаты произведены на 483 ребенка, из них на 340 детей, переданных под опеку (попечительство), на 77 чел., переданных в приемную семью и на 66 детей, переданных на усыновление;

- в сумме 1040,9 тыс.руб. (94,6% от плана) составили региональные выплаты при усыновлении (удочерении) 88 семьям.

Из 17 показателей результативности не достигнут план по числу детей-сирот, переданных на воспитание в семьи при первичном выявлении (факт 62,4% при плане 64,4%). Превышен до 45,7% план 43,0% по числу детей-сирот, оставшихся без попечения родителей, переданных на воспитание в семьи из государственных (муниципальных) учреждений; 67,0% при плане 64,0% составила доля оставшихся без попечения родителей детей, переданных на воспитание в семьи граждан РФ. Графический анализ показателей, характеризующих реализацию второй цели, приведен на рис. 42.

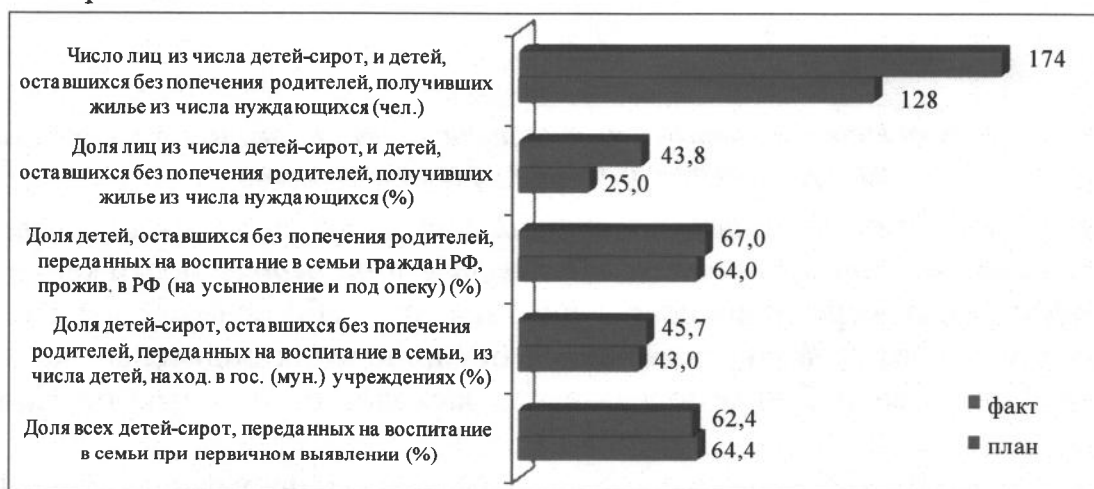


Рис. 42. Анализ достижения показателей по обеспечению защиты прав и интересов детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей

Согласно бюджетной классификации расходов по разделу 0700 «Образование» отражены также расходы департамента здравоохранения, департамента по культуре и департамента лесного хозяйства в общей сумме 231224,5 тыс.руб. на обеспечение деятельности средних специальных учебных заведений. Кроме того, по департаменту по культуре отражены расходы в сумме 3877,3 тыс.руб. на обеспечение деятельности государственного бюджетного образовательного учреждения дополнительного профессионального образования Владимирской области «Учебно-методический центр по образованию в сфере культуры». Также в сфере образования средства направляются на проведение оздоровительных и других мероприятий для детей и молодежи на общую сумму 41005,7 тыс.руб., основная часть которых реализуется департаментом социальной защиты населения.

Следует также отметить реализацию части расходов данного раздела через департамент строительства и архитектуры на общую сумму 45140,4 тыс.руб. (57,9% плана). Средства были направлены на строительство социально-значимых объектов, в том числе:

- 27887,4 тыс.руб. на строительство школы в г. Лакинске;
- 17253,0 тыс.руб. на реконструкцию детского сада в п. Иванищи Гусь-Хрустального района.

Расходы *на культуру и кинематографию* исполнены в сумме 468743,4 тыс.руб. или на 94,3% к плану, утвержденному Законом Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов» на 2012 год. Расходы исполнены по подразделам: 0801 «Культура» (в сумме 326328,4 тыс.руб., 69,6% от объема средств), 0802 «Кинематография» (в сумме 3722,9 тыс.руб., 0,8%), 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» (в сумме 44435,5 тыс.руб., 9,5%), 0704 «Среднее профессиональное образование» (в сумме 85891,8 тыс.руб., 18,3%), 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» (в сумме 3877,3 тыс.руб., 0,8%), 0302 «Органы внутренних дел» (в сумме 3867,5 тыс.руб. 0,8%) и прочие расходы (в сумме 720,0 тыс.руб. 0,2%). Графически структура расходов на культуру и кинематографию представлена на рис. 43.



Рис. 43. 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 2012 году его расходы составили 442615,9 тыс.руб. или 99,4% от плана, утвержденного Законом Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов» (и 99,2% к уточненной бюджетной росписи).

Анализ показал, что департаментом по культуре профинансированы все принятые обязательства, при этом средства в сумме 105599,3 тыс.руб. или 23,9% от общего объема расходов направлены департаментом по культуре на исполнение следующих целевых программ:

- Ведомственная целевая программа «Сохранение и развитие культуры Владимирской области на 2012-2014 годы»⁸⁹ - 90997,3 тыс.руб. или 99,9% от плана;
- Долгосрочная целевая программа «Улучшение демографической ситуации во Владимирской области на 2009-2012 годы»⁹⁰ - 10344,5 тыс.руб. или 100,0% от плана;
- Долгосрочная целевая программа «Комплексные меры профилактики правонарушений во Владимирской области на 2010-2012 годы»⁹¹ – 3088,0 тыс.руб. или 100,0% от плана;
- Долгосрочная целевая программа Владимирской области «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на 2010-2014 годы»⁹² - 779,5 тыс.руб. или 100,0% от плана;
- Долгосрочная целевая программа «Информатизация Владимирской области на 2010-2012 годы»⁹³ – 240,0 тыс.руб. или 100,0% от плана;
- Долгосрочная целевая программа Владимирской области «Формирование доступной среды жизнедеятельности для инвалидов во Владимирской области на 2011-2015 годы»⁹⁴ – 150,0 тыс.руб. или 100,0% от плана.

Согласно отчету о выполнении ведомственной целевой программы «Сохранение и развитие культуры Владимирской области на 2012-2014 годы» за 2012 (Доклад департамента по культуре администрации области о результатах и основных направлениях деятельности в 2012 году и на период 2013-2015 годов (далее - Доклад)) общий объем средств, направленных на реализацию мероприятий программы, составил 90997,3 тыс.руб. Основные направления расходования средств:

⁸⁹ Приказ директора департамента по культуре администрации Владимирской области от 17.03.2011 № 101 «Об утверждении ведомственной целевой программы «Сохранение и развитие культуры Владимирской области на 2012-2014 годы».

⁹⁰ Постановление Губернатора Владимирской области от 24.07.2009 № 613 «О долгосрочной целевой программе «Улучшение демографической ситуации во Владимирской области на 2009-2012 годы».

⁹¹ Постановление Губернатора Владимирской области от 12.05.2010 № 572 «Об утверждении долгосрочной целевой программы «Комплексные меры профилактики правонарушений во Владимирской области на 2010-2012 годы».

⁹² Постановление Губернатора Владимирской области от 16.11.2009 № 952 «Об утверждении долгосрочной целевой программы Владимирской области «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на 2010-2014 годы».

⁹³ Постановление Губернатора Владимирской области от 17.11.2009 № 953 «О долгосрочной целевой программе «Информатизация Владимирской области на 2010-2012 годы».

⁹⁴ Постановление Губернатора Владимирской области от 01.04.2011 № 263 «О долгосрочной целевой программе «Формирование доступной среды жизнедеятельности для инвалидов во Владимирской области на 2011-2015 годы».

- в сумме 19476,0 тыс.руб. на ремонтно-реставрационные, противоаварийные и консервационные работы на памятниках истории и культуры Владимирской области, реставрация музейных предметов. Проверка показала, что первоначальной редакцией программы в 2012 году планировалось направить средства областного бюджета в сумме 23040,0 тыс.руб. на 7 памятников истории и культуры, фактически по результатам проведения торгов на проведение работ средства были направлены в сумме 19476,0 тыс.руб. на 9 таких объектов, дополнительно получили средства на проведение работ: Покровская церковь, 1794 г. с. Зиновьево Александровского района (1808,5 тыс.руб.), «Тюремный замок» г. Судогда (758,1 тыс.руб.);

- в сумме 27334,0 тыс.руб. на развитие и укрепление материально-технической базы учреждений культуры, искусства и кинематографии, в том числе проведение противоаварийных, ремонтных работ (22784,4 тыс.руб.), проведение противопожарных мероприятий (1847,2 тыс.руб.), техническое оснащение учреждений (1252,5 тыс.руб.), приобретение автотранспортных средств (1450,0 тыс.руб.). Установлено, что первоначальной редакцией программы планировалось к приобретению два транспортных средства: библиобус для Владимирской областной научной библиотеки стоимостью 450,0 тыс.руб. и легковой автомобиль в Муромский историко-художественный музей стоимостью 600,0 тыс.руб. Фактически приобретен только библиобус стоимостью 1450,0 тыс.руб.;

- в сумме 5887,1 тыс.руб. на государственную поддержку деятелей искусства, профессионального художественного творчества, развитие выставочной и гастрольной деятельности, стимулирование творческой активности специалистов учреждений культуры;

- в сумме 2000,5 тыс.руб. на развитие народного творчества и ремесел, в том числе проведение межрегионального театрализованного праздника, посвященного Дню независимости России «Россия. Родина. Любовь» (580,0 тыс.руб.), международного фестиваля фольклора «Содружество. Золотое кольцо» (400,0 тыс.руб.), областного фестиваля ансамблей бального и спортивного танца (200,0 тыс.руб.) и др. мероприятия;

- в сумме 12471,0 тыс.руб. на сохранность и пополнение библиотечных и музейных фондов;

- в сумме 4459,8 тыс.руб. на использование информационно-коммуникационных технологий в области культуры, культурного и гуманитарного просвещения и другие направления.

Проверкой установлено, что при исполнении программы часть расходов была перераспределена между разделами программы, что нашло отражение в отдельном новом разделе расходов «Мероприятия, направленные на развитие и повышение качества услуг учреждений культуры, которые непосредственно работают с детьми». Объем указанных расходов фактически составил 14121,2 тыс.руб., среди них расходы на укрепление материально-технической базы учреждений культуры, работающих с детьми, организация и проведение мероприятий с участием детей.

Структура расходов областного бюджета, направленных департаментом по культуре в рамках ведомственной целевой программы «Сохранение и развитие культуры Владимирской области на 2012-2014 годы», представлена на рис. 44.

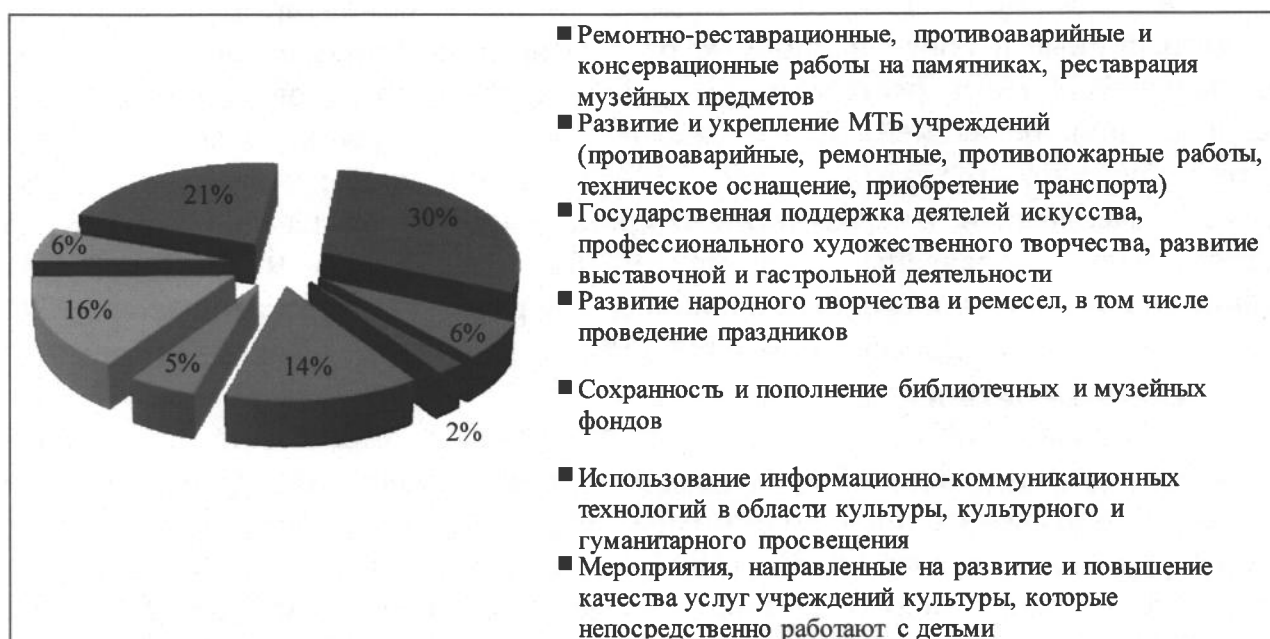


Рис. 44. Структура расходов ведомственной целевой программы «Сохранение и развитие культуры Владимирской области на 2012-2014 годы» в 2012 году, %

Средства областного бюджета направлялись департаментом по культуре на достижение следующих целей:

Цель - обеспечение прав граждан на доступ к культурным ценностям профинансирована в объеме 173453 тыс.руб. (или 39,2% от всех расходов департамента по культуре). Достижение данной цели осуществлялось через реализацию следующих задач:

1 задача – сохранение культурного и исторического наследия. На решение данной задачи направлено 48992,0 тыс.руб. (100% от плана), в том числе расходы на обеспечение деятельности государственных музеев (24047,0 тыс.руб.), на проведение ремонтно-реставрационных работ (19476,0 тыс.руб.) и на обеспечение деятельности государственного учреждения культуры Владимирской области «Государственный Центр по сохранению, использованию и реставрации памятников истории и культуры Владимирской области» (5469,0 тыс.руб.).

Согласно Докладу достигнуты следующие показатели результативности: в 2012 году 9 памятников, находились на реставрации, что соответствует плановому показателю. Вместе с тем, данный показатель ниже уровня 2011 года – 10 памятников на реставрации, и 2010 года – 22 памятника на реставрации. В 2012 году превышено плановое значение по количеству выставок в областных музеях - 59 при плане 33, количество посетителей областных музеев – 73,8 тыс.чел. при плане 68,0 тыс.чел. Проведено 1105 экскурсий в областных музеях при плане 1005. Графически анализ плановых и фактически полученных результатов представлен на рис. 45.



Рис. 45. 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 на выполнение поставленной задачи составили 58167,0 тыс.руб. или 100,0% к плану. Из них в рамках ведомственной целевой программы «Сохранение и развитие культуры Владимирской области на 2012-2014 годы» израсходовано 52491,0 тыс.руб. В том числе средства в сумме 39141,0 тыс.руб. направлены на укрепление материально-технической базы учреждений культуры и искусства (ремонтные работы, техническое оснащение, противопожарные мероприятия); в сумме 12850,0 тыс.руб. – на комплектование книжных фондов, в сумме 500,0 тыс.руб. – на комплектование музейных фондов; в сумме 527,0 тыс.руб. - на закупку картин. Кроме того субсидии муниципальным бюджетам на комплектование книжных фондов библиотек составили 3532,0 тыс.руб. и субвенции на охрану музейных фондов 1617,0 тыс.руб.

Полученные показатели результативности графически представлены на рис.46.

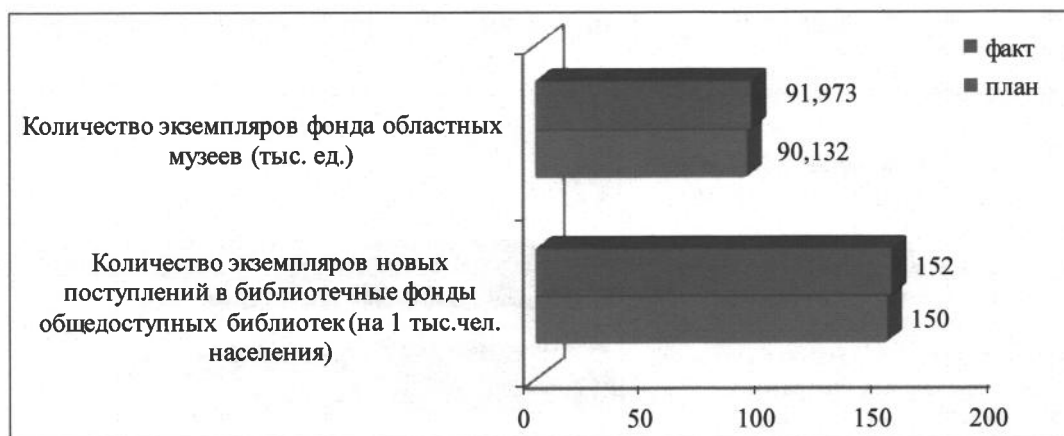


Рис. 46. Анализ плановых и фактических результатов по обеспечению сохранности, пополнения и использования музейных, библиотечных фондов и фильмофонда

3 задача – создание условий для доступа граждан к культурным ценностям, поддержка разнообразия культурной жизни, культурных инноваций. Расходы в рамках данной задачи составили 66294,0 тыс.руб. и направлены на обеспечение деятельности библиотек, подключение их к сети Интернет, на установку информационных терминалов в специальную библиотеку для слепых и областную

библиотеку для детей и молодежи в рамках долгосрочной целевой программы «Информатизация Владимирской области на 2010-2012 годы»⁹⁵.

В результате 58,0% (план 55,0%) библиотек подключены к сети Интернет; 76,0% (план 67,0%) компьютеризированы; число пользователей областных библиотек составило 55,3 тыс.чел. и превысило план 52,3 тыс.чел.

Цель - Обеспечение свободы творчества и прав граждан на участие в культурной жизни области профинансирована в сумме 269163,0 тыс.руб. (60,8% 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. Расходы на решение данной задачи согласно плану составили 190439,0 тыс.руб. Это позволило направить 94933,0 тыс.руб. на обеспечение деятельности театрально-зрелищных учреждений; средства в сумме 76175,0 тыс.руб. на обеспечение деятельности Государственного образовательного учреждения среднего профессионального образования Владимирской области (далее – ГОУ СПО ВО) «Владимирский областной колледж культуры и искусства» и ГОУ СПО ВО «Владимирский областной музыкальный колледж» составили; в сумме 3178,0 тыс.руб. на обеспечение деятельности государственного образовательного учреждения «Учебно-методический центр по образованию департамента по культуре администрации области». Кроме того из областного бюджета выделена субсидия в сумме 10200,0 тыс.руб., использование которой позволило провести Всероссийский день Семьи, Любви и Верности в о. Муром. Также средства в сумме 145,0 тыс.руб. обеспечили профинансировать программу оздоровления и летнего отдыха детей (ДЦП «Улучшение демографической ситуации во Владимирской области на 2009-2012 годы»).

Полученные показатели результативности графически представлены на рис.47.



Рис. 47. Анализ плановых и фактических результатов по сохранению и развитию творческого потенциала, поддержке профессионального искусства, литературы, художественного творчества

⁹⁵ Постановление Губернатора Владимирской области от 17.11.2009 № 953 «О долгосрочной целевой программе «Информатизация Владимирской области на 2010-2012 годы».

2 задача – поддержка и популяризация отечественного киноискусства. На финансирование задачи направлено 2538,0 тыс.руб., что позволило в соответствии с планом обеспечить деятельность государственного бюджетного учреждения культуры Владимирской области «Киноцентр» (2178,0 тыс.руб.); закупить кинофильмы (360,0 тыс.руб.). В результате в прокат выдано 1552 кинопрограмм при плане 1550.

3 задача – направлена на укрепление единого культурного пространства и профинансирована в сумме 76187,0 тыс.руб. Средства в общей сумме 35797,0 тыс.руб. согласно плану обеспечили деятельность Областного дворца культуры, Областного центра народного творчества и областного Дома работников искусств. Кроме того профинансировано проведение областных фестивалей, конкурсов и праздников (3538,5 тыс.руб.). При этом средства в сумме 335,5 тыс.руб. нашли отражение только в уточненной сводной бюджетной росписи и распределялись на основании распоряжений Губернатора области (на проведение Дня народного единства - 55,0 тыс.руб. по распоряжению от 22.10.2012 № 460-р; на проведение Дня защитника отечества - 60,5 тыс.руб. по распоряжению от 09.02.2012 № 58-р; на проведение Фатьяновского праздника - 150,0 тыс.руб. и мероприятий, посвященных возрождению Российской государственности – 70,0 тыс.руб. по распоряжениям от 23.04.2012 № 180-р и № 183-р). Кроме того 3867,9 тыс.руб. (96,7% от плана) направлены на выплаты стимулирующего характера руководителям областных учреждений культуры и искусства.

Расходы в сумме 13386,7 тыс.руб. (80,2% от плана) выделены на обеспечение деятельности аппарата департамента по культуре и субсидии на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан в муниципальной сфере культуры. Анализ показал, что по данному виду расходов сложилось значительное неисполнение плановых назначений – в сумме 3307,3 тыс.руб. или на 19,8%, причина - уменьшение количества получателей, снижения среднего размера выплат в связи с переходом на газовое отопление и установкой приборов учета потребления топливно-энергетических ресурсов.

К реализации данной отнесены расходы в сумме 160,0 тыс.руб. (план 300,0 тыс.руб.) на оказание единовременной материальной помощи, оказавшимся в трудной жизненной ситуации членам творческих союзов, организаций и бывшим работникам учреждений культуры, находящимся на пенсии. С учетом потребности заявителей расходы составили 140,0 тыс.руб. или 46,7% от плана.

Результат использования средств:

- доля выездных и гастрольных мероприятий, проводимых государственными театрами и концертными учреждениями, в общем количестве мероприятий составила 50,0% при плане 49,0%;
- доля населения, участвующего в культурно-досуговых мероприятиях, проводимых государственными и муниципальными учреждениями культуры и в любительских объединениях составила 180,0% при плане 179,0%;
- количество посетителей на мероприятиях составило 64,4 тыс.чел. при плане 53,7 тыс.чел.;
- количество мероприятий культурно-досуговой деятельности,

проводимых государственными учреждениями культуры, составило 809 при плане 638;

- среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников государственных и муниципальных учреждений культуры и искусства сложилась на уровне 11181,0 руб. при плане 10800,0 руб.

Графически анализ плановых и фактических результатов представлен на рис.48.

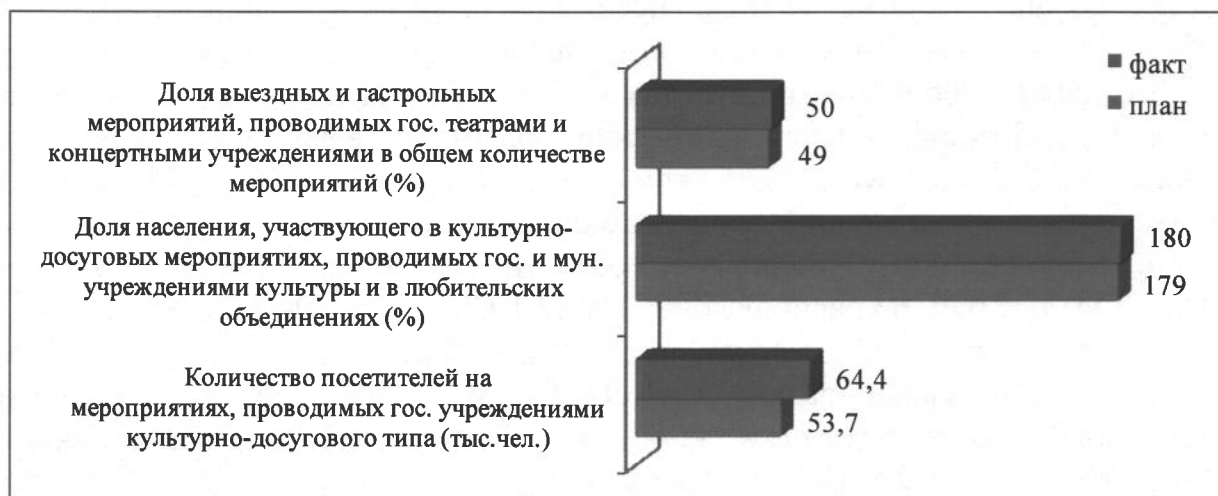


Рис. 48. Анализ плановых и фактических результатов по укреплению единого культурного пространства

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 16497,5 тыс.руб. (100,0% от плана), в том числе на осуществление полномочий РФ по государственной охране объектов культурного наследия федерального значения в размере 3790,2 тыс.руб. (100,0% от плана).

Также осуществлено финансирование расходов через департамент строительства и архитектуры администрации Владимирской области. Так, средства в сумме 9680,0 тыс.руб. направлены в рамках долгосрочной целевой программы «Социальное развитие села на период 2009-2013 годов» на строительство клуба на 80 мест в д. Крутово Петушинского района. Кроме того, планировались к

поступлению средства федерального бюджета в сумме 25841,0 тыс.руб. в рамках федеральной целевой программы «Социальное развитие села до 2013 года» на развитие культурно-досуговой деятельности на селе. Вместе с тем, в связи с отсутствием финансирования данных средств из федерального бюджета уточненной бюджетной росписью данные расходные обязательства были исключены из плана.

Расходные обязательства по разделу классификации расходов бюджета «Здравоохранение» (раздел 0900) исполнены в сумме 9866389,5 тыс.руб. и составили 25,7% от общего объема расходов областного бюджета. Расходы областного бюджета на здравоохранение отражены также по разделам и подразделам классификации расходов бюджета: «Образование» (подраздел 0704) в сумме 93919,8 тыс.руб. (исполнены на 99,2% от плана); «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» (подраздел 0302) в сумме 1825,0 тыс.руб. (100,0% от плана).

Бюджетные ассигнования по разделу 0900 «Здравоохранение» в течение 2012 года были увеличены против первоначально утвержденных в областном бюджете. Так, в расходы на здравоохранение были дополнительно включены средства в сумме 156716,4 тыс.руб. (из них: средства областного бюджета в сумме 78364,6 тыс.руб., средства федерального бюджета в сумме 76576,0 тыс.руб. и безвозмездные поступления в сумме 1775,8 тыс.руб.). За счет дополнительных средств областного бюджета было обеспечено софинансирование участия области в программе модернизации здравоохранения⁹⁶, индексация оплаты труда работников областных государственных учреждений, ремонт и оснащение оборудованием областного наркологического диспансера. За счет увеличения объема безвозмездных поступлений из федерального бюджета были увеличены расходы на лекарственное обеспечение льготных категорий граждан, на закупку диагностических средств и противовирусных препаратов для профилактики, выявления, мониторинга и лечения лиц, инфицированных вирусами иммунодефицита человека и гепатитом В и С, на оснащение санитарного транспорта бортовой аппаратурой спутниковой навигации ГЛОНАСС⁹⁷, на оказание высокотехнологичной медицинской помощи гражданам РФ в государственных учреждениях здравоохранения Владимирской области в рамках долгосрочной целевой программы «Развитие здравоохранения Владимирской области на 2009-2015 годы»⁹⁸, на единовременные компенсационные выплаты медицинским работникам, приехавшим работать на селе⁹⁹, на закупку оборудования и расходных материалов для неонатального и аудиологического скрининга, на строительство фельдшерско-акушерского пункта в Петушинском районе в рамках федеральной целевой программы «Социальное развитие села до 2012 года».

⁹⁶ Постановление Губернатора Владимирской области от 17.05.2011 № 473 «О региональной программе «Модернизация здравоохранения Владимирской области на 2011-2012 годы».

⁹⁷ Распоряжение Правительства РФ от 27.12.2010 № 2396-р «Об утверждении распределения субсидий из бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования на реализацию региональных программ модернизации здравоохранения субъектов Российской Федерации в 2011-2012 годах».

⁹⁸ Постановление Губернатора Владимирской области от 18.09.2009 № 771 «О долгосрочной целевой программе «Развитие здравоохранения Владимирской области на 2009-2015 годы».

⁹⁹ П. 12.1 ст. 51 Федерального закона от 29.11.2010 № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации».

Вследствие изменения законодательства¹⁰⁰ с января 2012 года 87 муниципальных учреждений здравоохранения были переданы в государственную собственность Владимирской области. Расходы на их содержание в сумме 1409830,0 тыс.руб. учитывались в бюджете одной строкой как «расходы на здравоохранение по передаваемым полномочиям» по подразделу 0909 «другие вопросы в области здравоохранения», на основании п.2 ч.1 ст.16 Закона Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов») изменения в сводную бюджетную роспись в этой части были внесены в январе 2012 года. Внесение указанных изменений в закон об областном бюджете в части распределения данных средств по видам помощи (по подразделам бюджетной классификации) произведено в сентябре 2012 года (редакция от 28.09.2012).

В тот же период (сентябрь 2012 года) по видам помощи были распределены средства в сумме 1494497,6 тыс.руб., выделенные области из Федерального фонда обязательного медицинского страхования на 2012 год на реализацию региональной программы модернизации здравоохранения в части укрепления материально-технической базы медицинских учреждений и внедрения современных информационных систем в здравоохранение. Исполнение данных расходов по сводной бюджетной росписи осуществлялось по видам помощи на основании ст. 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Следует отметить, что реализация программы модернизации планировалась к завершению в 2012 году, однако часть мероприятий программы не была реализована по состоянию на 01.01.2013. Остатки неиспользованных средств на эту дату составили 560059,6 тыс.руб., которые, как показала проверка Счетной палаты Владимирской области¹⁰¹, сформировались по причине экономии средств по результатам проведения торгов, по причине несостоявшихся торгов, из-за поступления средств в конце финансового года. Согласно ст. 50 Федерального закона от 29.11.2010 № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании» в 2013 году средства должны быть направлены на те же цели.

Счетной палатой Владимирской области при проведении проверки реализации мероприятий региональной программы модернизации был выявлен ряд недостатков. Так, был отмечен низкий уровень и темп освоения средств по программе. Расходы за 2011 год составили только 56,8% от плана на год, при этом 86% средств было освоено в IV квартале.

За 3 месяца до истечения срока реализации программы ни одно учреждение здравоохранения так и не было оснащено оборудованием в соответствии с порядками оказания медицинской помощи (планировалось в 2011 году оснастить 15 учреждений, в 2012 году – 25).

Проверкой выявлено неэффективное использование бюджетных средств в части приобретения оборудования для учреждений и подразделений

¹⁰⁰ Федеральные законы от 29.11.2010 № 313-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с принятием Федерального закона «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации», от 29.11.2010 № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации».

¹⁰¹ Аудит эффективности использования бюджетных средств, направляемых на финансирование региональной программы «Модернизация здравоохранения Владимирской области на 2011-2012 годы».

родовспоможения, которые планировались к закрытию. Такая ситуация стала возможной из-за несогласованности ряда позиций программы на стадии ее формирования департаментом здравоохранения.

Проверка расходования средств программы модернизации на капитальный ремонт учреждений здравоохранения показала, что за 3 месяца до окончания срока реализации программы, ремонт был завершен только в 5 учреждениях (21,7% от запланированного числа) на 15 объектах (20,6%) на площади 50263 кв.м (49,8%). При этом, в приоритетном порядке по программе модернизации осуществлялись расходы на ремонтно-строительные работы Областной клинической больницы (49,4% от всех расходов на капитальный ремонт) и Областной детской клинической больницы (17,3%). В перечень из 23 учреждений, которым по программе модернизации направлены бюджетные средства на ремонтно-строительные работы, были включены только 2 учреждения, расположенные в сельской местности (1 участковая больница и 1 амбулатория). По данным отчетности департамента здравоохранения по состоянию на 01.01.2013 ремонт завершен на 18 объектах.

В ходе проверки был сделан вывод о неудовлетворительной результативности мероприятий по информатизации здравоохранения Владимирской области. За 3 месяца до окончания реализации программы на цели информатизации было израсходовано только 48,3% средств от плана на 2 года. Оборудование для этих целей приобреталось, но не использовалось из-за отсутствия локальных вычислительных сетей.

Реализация мероприятий программы модернизации не позволила решить проблему обеспечения медицинскими кадрами. Достигнутое увеличение размера заработной платы не обеспечило реальной заинтересованности специалистов, а иные механизмы мероприятиями программы модернизации не предусмотрены. По результатам реализации программы дефицит врачебных кадров составил 43,7% при плане 33%, в том числе по врачам, оказывающим амбулаторную помощь – 39,4% (план 32%), по врачам, оказывающим стационарную медицинскую помощь – 50,85% (план 42,0%), по врачам, оказывающим скорую медицинскую помощь – 63,9% (план 38%).

Управление средствами на здравоохранение в сумме 9896803,0 тыс.руб. осуществлялось главным администратором средств - *департаментом здравоохранения администрации Владимирской области* (далее - департамент здравоохранения). Следует иметь в виду, что непосредственно департаментом здравоохранения согласно полномочиям осуществлялось финансирование 8 казенных учреждений здравоохранения по сметам и субсидий 108 бюджетным учреждениям здравоохранения. Расходы на «стационарную медицинскую помощь» исполнены в сумме 2974677,0 тыс.руб., на «амбулаторную помощь» - в сумме 1947686,0 тыс.руб., на «медицинскую помощь в дневных стационарах всех типов» - в сумме 29614,7 тыс.руб., на «скорую медицинскую помощь» - в сумме 667485,6 тыс.руб., на «санаторно-оздоровительную помощь» - в сумме 66183,8 тыс.руб., на «заготовку, переработку, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов» - в сумме 61972,0 тыс.руб., на «другие вопросы в области здравоохранения» - в сумме 4110403,3 тыс.руб. Графически структура расходов по разделу «здравоохранение» приведена на рис. 49.

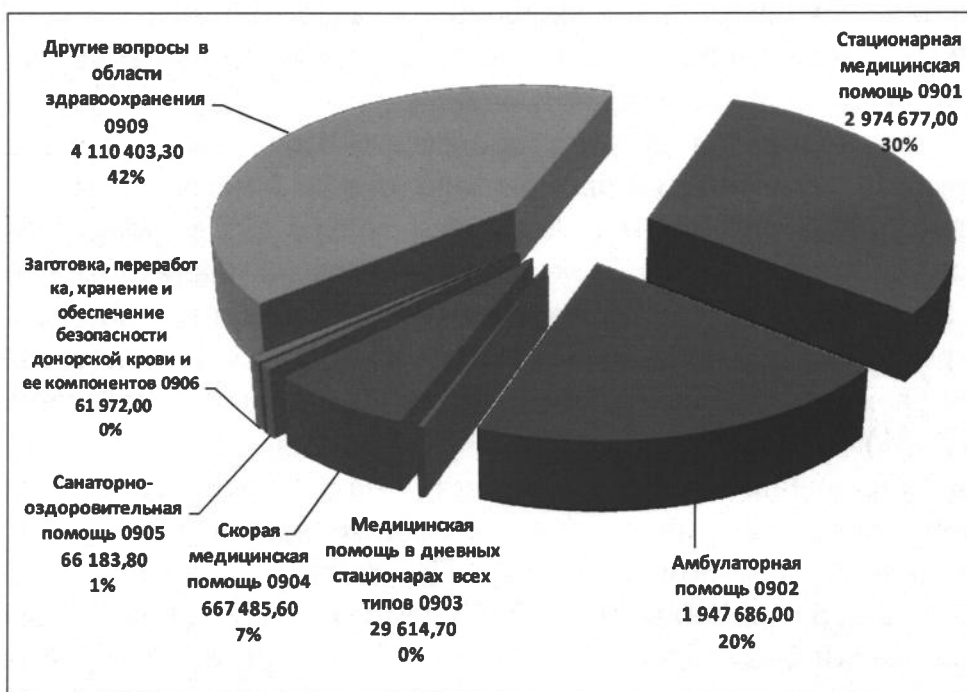


Рис. 49. Структура расходов областного бюджета по разделу 0900 «Здравоохранение»

С целью совершенствования предоставления бюджетных услуг населению при достижении поставленных целей 112 государственными учреждениями здравоохранения были установлены задания по предоставлению государственных услуг населению.

По данным бюджетной отчетности департамента здравоохранения за 2012 год исполнение государственного задания по предоставлению населению медицинской помощи сложилось следующим образом (рис. 50):

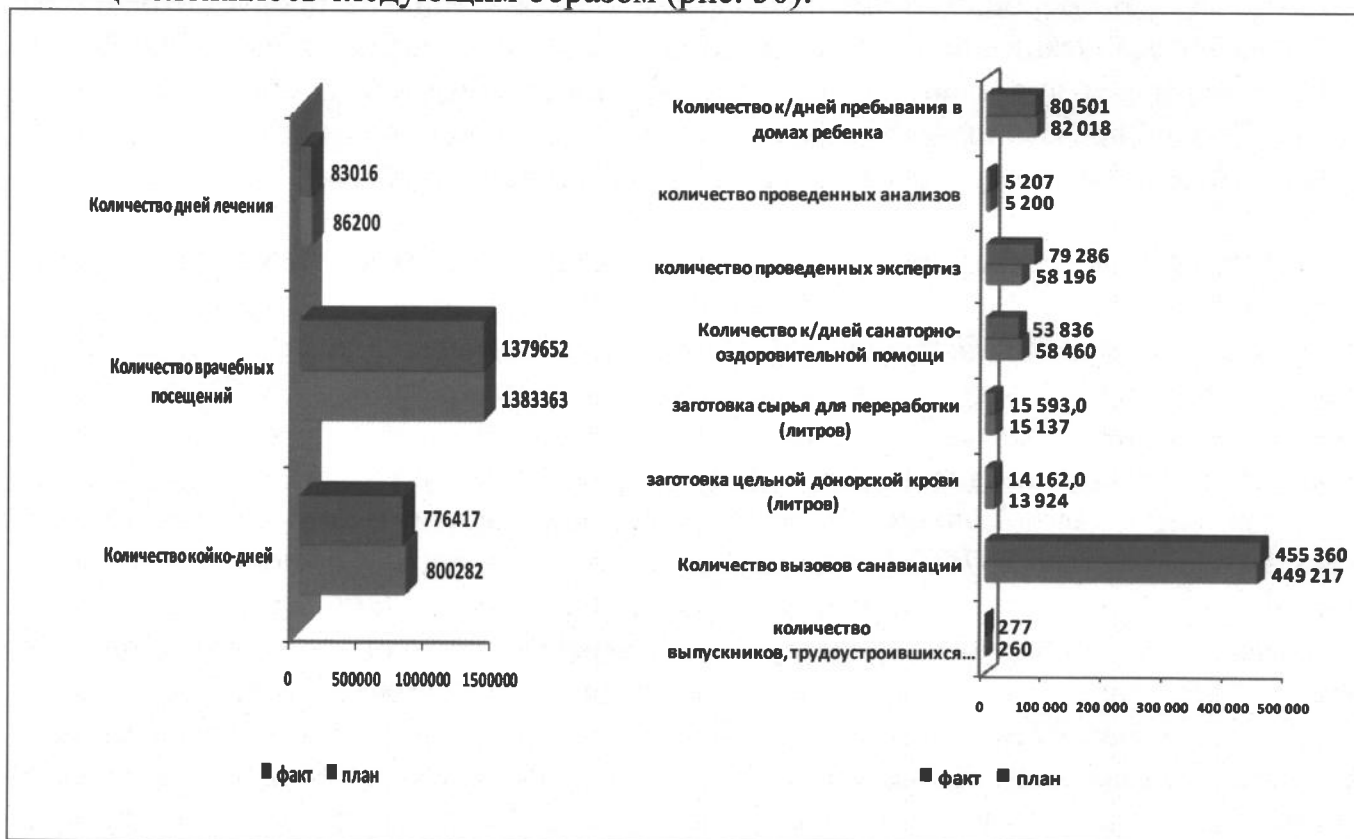


Рис. 50. Сведения об исполнении задания на оказание услуг населению в 2012 году

На рис. 50 видно, что не полностью исполнены плановые назначения по всем видам медицинской помощи: стационарной, амбулаторной, в стационарах дневного пребывания, санаторно-оздоровительной, медицинской помощи в домах ребенка.

Обязательства государственной системы здравоохранения в сфере охраны здоровья на 2012 год утверждены в Программе государственных гарантий оказания населению Владимирской области бесплатной медицинской помощи¹⁰² (далее - Программа государственных гарантий). Объем расходов областного бюджета на оказание медицинской помощи государственными учреждениями здравоохранения составил 4804,5 млн.руб. или 43,8% от общей стоимости Программы государственных гарантий, что выше уровня 2011 года на 25,1% (в 2011 году - 1528,9 млн.руб. или 18,7%).

Средства областного бюджета должны были обеспечить в 2012 году достижение следующих установленных целей:

1. Повышение качества и доступности медицинской помощи.
2. Повышение уровня здоровья и безопасности условий жизни населения. Снижение распространенности социально-значимых заболеваний.
3. Обеспечение мер соцподдержки 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 48218,8 тыс.руб. или 100,6% от плана.

Цель - Повышение качества и доступности медицинской помощи – профинансирована в сумме 8464885,3 тыс.руб. или 85,5% от объема расходов на отрасль. Исполнение данных расходов против плана составило 93,5%. Для достижения указанной цели в 2012 году были определены тактические задачи.

1 задача - Интенсификация деятельности амбулаторно-поликлинической службы, увеличение доступности медицинской помощи. Финансирование задачи составило 956424,8 тыс.руб., из них:

- в сумме 183504,0 тыс.руб. или 100,0% от плана на финансовое обеспечение оказания дополнительной медицинской помощи, оказываемой врачами-терапевтами участковым, 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 711 участковым врачам и врачам общей практики, а также 723 их медицинским сестрам;

- в сумме 661365,2 тыс.руб. или 96,9% от плана на оказание амбулаторной помощи в подведомственных учреждениях здравоохранения, а также на строительство фельдшерско-акушерских пунктов в рамках долгосрочной целевой программы Владимирской области «Социальное развитие села на период 2009-2013 годов», проведение ремонтных работ в стоматологической поликлинике № 2 г.

¹⁰² Постановление Губернатора Владимирской области от 23.12.2011 № 1458 «О Программе государственных гарантий оказания населению Владимирской области бесплатной медицинской помощи на 2012 год».

Владимира в рамках долгосрочной целевой программы «Развитие здравоохранения Владимирской области на 2009-2015 годы»;

- в сумме 71581,9 тыс.руб. или 98,5% от плана на денежные выплаты медицинскому персоналу фельдшерско-акушерских пунктов, врачам, фельдшерам и медицинским сестрам скорой медицинской помощи, что позволило осуществлять дополнительные денежные выплаты 320 работникам фельдшерско-акушерских пунктов и 885 врачам, фельдшерам и медицинским сестрам службы скорой помощи;

- в сумме 28973,8 тыс.руб. или 98,5% от плана на медицинскую помощь в дневных стационарах всех типов;

- в сумме 11000,0 тыс.руб. или 137,5% от установленного плана на единовременные компенсационные выплаты медицинским работникам, приехавшим работать на селе.

Бюджетные расходы позволили предоставить амбулаторную помощь в количестве 1379652 посещения, что на 0,3% ниже установленного плана. При этом, анализ обеспеченности амбулаторно-поликлинической помощью жителей Владимирской области показывает, что она сложилась на уровне плана и превысила показатель 2011 года на 0,51 посещения на 1 жителя или на 5,5% и составила 9,7 посещений на 1 жителя области (против 9,19 посещений на 1 жителя в 2011 году).

Анализ обеспеченности медицинской помощью в дневных стационарах всех типов показал, что в расчете на 1 жителя данный вид медицинской помощи предоставлен в объеме 0,514 дней лечения на 1 жителя или 87,1% от установленного плана. К уровню 2011 года обеспеченность жителей области медицинской помощью в дневных стационарах всех типов сократилась на 3%.

Следует отметить, что в 2012 году по данным отчетности департамента здравоохранения процент граждан, удовлетворенных качеством ее оказания, от числа опрошенных составил 34,6% против 54,0% в 2011 году и на 0,4% меньше планового уровня. Отметим, что данные в отчетности департамента здравоохранения не согласуются с данными, размещенными на сайте Министерства регионального развития Российской Федерации. Согласно данным, представленным на сайте, удовлетворенность населения области качеством оказания медицинской помощи в 2011 году составила 27,2% или в 2012 году возросла на 7,4%.

Согласно годовой отчетности департамента здравоохранения в 2012 году объем расходов на оказание амбулаторной помощи составил 674030,7 тыс.руб. или 99,9% от плана; на оказание медицинской помощи в дневных стационарах всех типов – 29230,8 тыс.руб. или 99,3% от плана. Стоимость единицы медицинской помощи данных видов фактически сложилась также ниже установленного плана: по амбулаторной помощи 211,99 руб. на одно посещение или 97,2% от плана; по стационарозамещающей – 468,44 руб. на 1 день лечения или 98% от плана.

Следует отметить, что в 2012 году плановые значения по показателю «продолжительность одного случая временной нетрудоспособности» были установлены хуже фактических значений 2011 года. Так, средняя продолжительность одного случая временной нетрудоспособности сократилась до 9,38 дней или ниже уровня 2011 года на 17,5% (факт 2011 года – 11,89 дней, план 2012 года - 12,7 дней). Показатель удельного веса детей первой и второй групп здоровья в общей численности учащихся государственных (муниципальных)

общеобразовательных учреждений снизился в 2012 году до 77,3% против 78,93% в 2011 году (план 2012 года - 84%).

2 задача - Повышение качества медицинской помощи была профинансирована в объеме 3970257,0 тыс.руб. Основную долю (47,9%) в расходах, направленных на повышение качества медицинской помощи, составили расходы в сумме 1902420,4 тыс.руб., реализованные в рамках региональной программы модернизации здравоохранения, в том числе: 1759480,1 тыс.руб. на укрепление материально-технической базы учреждений здравоохранения; 142940,3 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 115,9% от плана. Объем средств на финансирование данных расходов был увеличен в ходе исполнения бюджета путем внесения изменений в сводную бюджетную роспись без внесения изменений в закон о бюджете. Анализ кассового исполнения данных расходов показал, что остаток средств на лицевых счетах государственных бюджетных учреждений здравоохранения по финансированию региональной программы модернизации здравоохранения, неиспользованных по состоянию на 01.01.2013 сложился в сумме 560059,6 тыс.руб.

Кроме того, на повышение качества медицинской помощи в 2012 году были направлены средства в сумме 1779373,9 тыс.руб. - расходы на обеспечение деятельности подведомственных учреждений, в том числе: на обеспечение деятельности учреждений, оказывающих стационарную медицинскую помощь в сумме 961975,2 тыс.руб.; станций переливания крови в сумме 61972,0 тыс.руб.; скорой медицинской помощи в сумме 584586,4 тыс.руб.; учреждений, занятых оказанием санаторной помощи в сумме 66124,2 тыс.руб.; учреждений, обеспечивающих предоставление услуг в сфере здравоохранения в сумме 104716,2 тыс.руб.

Выделенные средства областного бюджета позволили в 2012 году обеспечить: службой скорой медицинской помощи - 455360 вызовов санавиации (101,4% от плана); станциями переливания крови - заготовку 14162 литров цельной донорской крови (101,7% от плана) и заготовку 15593 литров сырья крови для переработки на компоненты (103,0% от плана); учреждениями, предоставляющими санаторно-оздоровительную помощь 53836 койко-дней помощи (92,1% от плана); ГБУЗ ВО «Бюро судебно-медицинской экспертизы» - проведение 79286 экспертиз (136,2% от плана) и 5207 анализов (100,1% от плана).

Анализ процесса реструктуризации службы скорой медицинской помощи, проведенный в рамках внешней проверки бюджетной отчетности департамента здравоохранения за 2012 год показал, что в 2012 году в составе детской городской поликлиники № 2 г. Владимира находилось отделение скорой и неотложной медицинской помощи в составе 7 бригад, штатная численность отделения составляла 141,5 единиц, фактическая численность 77 чел. Приказом директора департамента здравоохранения от 24.10.2012 № 676 «Об организации оказания скорой медицинской помощи» с 31.12.2012 было закрыто отделение скорой помощи при детской городской поликлинике г. Владимира и закрыто отделение скорой медицинской помощи ГБУЗ ВО «Боголюбовская районная больница» (далее -

Боголюбовская РБ), имущество передано в ГКУЗ ВО «Станция скорой медицинской помощи г. Владимира» (далее - ССМП г. Владимира).

В связи с закрытием в городской поликлинике отделения скорой и неотложной медицинской помощи 77 штатным работникам 31.12.2012 были выплачены выходные пособия на общую сумму 2687,9 тыс.руб. Анализ показывает, что в случае принятия департаментом здравоохранения иного решения, предусматривающего реорганизацию служб детской и взрослой скорой медицинской помощи в одно учреждение путем присоединения, был возможен перевод работников из одного учреждения в другое. Это позволило бы сохранить кадры для оказания скорой и неотложной помощи детскому населению.

В целях повышения качества медицинской помощи в 2012 году также были осуществлены расходы в рамках долгосрочной целевой программы «Развитие здравоохранения Владимирской области на 2009-2015 годы» в сумме 282929,5 тыс.руб., в том числе расходы: на оснащение учреждений по заготовке, переработке, хранению и обеспечению безопасности донорской крови и ее компонентов (52557,3 тыс.руб.), на оказание высокотехнологичной медицинской помощи (33214,1 тыс.руб.), на организацию оказания первичной медико-санитарной помощи больным с сосудистыми заболеваниями в первичных сосудистых отделениях (29268,7 тыс.руб.), на организацию оказания стационарной помощи детям при туберкулезе (19025,0 тыс.руб.), на закупку иммунобиологических препаратов и их хранение (6281,3 тыс.руб.), на оказание дорогостоящей медицинской помощи (5533,7 тыс.руб.), на капитальный и текущий ремонт государственных учреждений здравоохранения, на приобретение основных средств для нужд учреждений.

Анализ показателей результативности расходов был сделан в заключении по результатам внешней проверки бюджетной отчетности департамента здравоохранения за 2012 год, подписанном без возражений.

В 2012 году впервые учтены результаты деятельности 108 бюджетных учреждений, 8 казенных госучреждений здравоохранения и самого департамента здравоохранения, то есть, консолидированы результаты деятельности всех государственных учреждений здравоохранения, в том числе тех, которые до 01.01.2012 были муниципальными. В части, касающейся выполнения государственного задания, департаменту здравоохранения были установлены 10 показателей, характеризующих исполнение расходов по видам медицинской помощи. Из них расходы в полном объеме исполнены по трем показателям (30,0%). Исполнение расходов по остальным сложилось от 99,3% до 99,9%. Из 25 показателей, характеризующих объемы оказанной медицинской помощи, достигнуты или превышены плановые значения по 15 показателям (60,0%). Из 64 показателей оценки результативности деятельности плановые значения выполнены по 36 (56,3%). По показателю «Число лиц трудоспособного возраста, впервые признанных инвалидами» сведения о фактическом значении по итогам 2012 года для оценки результативности деятельности не представлены. Оценка результативности по остальным показателям произведена на основании оперативных данных.

Так, из установленных 12 показателей смертности по различным группам населения 8 имеют положительную динамику, остальные 4 (33,3%) - ниже

планового уровня. Например, смертность населения в возрастной группе от 5 лет до 9 лет составила 28,06 умерших на 100 тыс.чел. соответствующего возраста против установленного значения 27,5; смертность населения трудоспособного возраста сложилась на уровне 744,1 умерших на 100 тыс.чел. соответствующего возраста против установленного значения 742.

Из 4 показателей, характеризующих обеспеченность жителей Владимирской области различными видами медицинской помощи, на уровне плана выполнен показатель по амбулаторной медицинской помощи (9,7 посещений в год на одного жителя); выше плана – по скорой медицинской помощи (0,327 вызовов на 1 жителя в год против 0,318 вызовов по плану). Фактическая обеспеченность жителей Владимирской области стационарной и стационарозамещающей медицинской помощью сложилась ниже запланированных показателей (2,56 койко-дней против 2,78 по плану и 0,514 пациенто-дней против 0,59 по плану соответственно). Ниже запланированного уровня сложились все четыре показателя по стоимости единицы объема оказанной медицинской помощи по видам: по амбулаторной помощи – 211,99 руб. (план - 218,1 руб.), по стационарозамещающей помощи – 468,44 руб. (план – 478,0 руб.), по стационарной помощи – 1352,99 руб. (план - 1380,6 руб.), по скорой медицинской помощи – 1675,89 руб. (план - 1710,1 руб.). Не полностью исполнены также все четыре показателя, характеризующие общий объем расходов на оказание медицинской помощи (по видам): по амбулаторной помощи – 3084391,2 тыс.руб. (план - 3156900,0 тыс.руб.), по стационарозамещающей помощи – 353878,0 тыс.руб. (план – 361100,0 тыс.руб.), по стационарной помощи – 5479768,0 тыс.руб. (план - 5591600,0 тыс.руб.), по скорой медицинской помощи – 752836,0 тыс.руб. (план - 768200,0 тыс.руб.).

Из пяти установленных показателей, характеризующих размер среднемесячной номинальной начисленной заработной платы работников государственных учреждений здравоохранения в целом по учреждениям и по категориям работников, не достигнуты планируемые размеры по всем категориям работников. Так, среднемесячная номинальная начисленная заработная плата врачей составила 27273,3 руб. или на 7,3% ниже плана (29430,0 руб.); среднего медицинского персонала – 14883,1 руб. или на 1,4% ниже плана (15090,0 руб.); младшего медицинского персонала – 12021,9 руб. или на 14,6% ниже плана (14079,6 руб.); прочего персонала – 13067,5 руб. или на 11,8% ниже установленного плана (14815,1 руб.).

Вместе с тем, среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников учреждений здравоохранения в целом составила 15684,6 руб. и превысила на 1,4% плановый показатель (15467,9 руб.). Данный факт ставит под сомнение обоснованность планируемых показателей, так как план по среднемесячной номинальной начисленной заработной плате работников государственных учреждений здравоохранения в целом не согласуется с плановыми значениями данного показателя по категориям работников.

3 задача - Охрана семьи, материнства (отцовства) и детства профинансирована в сумме 9840,7 тыс.руб. и учитывает расходы по реализации мероприятий долгосрочной целевой программы «Развитие здравоохранения Владимирской области на 2009-2015 годы»:

- в сумме 1970,7 тыс.руб. на оснащение учреждений родовспоможения и детских лечебных учреждений медицинским оборудованием, лекарственными препаратами и расходными материалами;

- в сумме 7870,0 тыс.руб. на проведение неонатального и аудиологического скрининга в учреждениях здравоохранения.

Следует отметить, что показатель младенческой смертности в 2012 году составил 7,8 детей до 1 года на 1 тысячу детей, родившихся живыми, и вырос на 27,9% к уровню предыдущего года (6,1 человек на 1 тысячу детей, родившихся живыми). При этом, данный показатель в среднем по России составляет 8,7 детей до 1 года на 1 тысячу детей, родившихся живыми. Материнская смертность фактически составила 24,32 умерших женщин на 100 тыс. детей, родившихся живыми, что в 3,8 раза выше планового показателя (планировалось снизить данный показатель до 6,4 умерших женщин на 100 тыс. детей, родившихся живыми).

4 задача - Совершенствование системы медицинских образовательных учреждений среднего профессионального образования, улучшение обеспечения медицинскими кадрами учреждений здравоохранения Владимирской области. Расходы на решение данной задачи составили 93736,76 тыс.руб. и обеспечили деятельность четырех средних специальных учебных заведений. В 2012 году для оценки результативности произведенных в этом направлении расходов применен показатель «численность среднего медицинского персонала (физические лица) в государственных учреждениях здравоохранения», которая сложилась на уровне 80,74 чел. на 10 тысяч населения или ниже планового показателя на 0,2% (80,9 чел. на 10 тыс. населения).

5 задача - Организация обязательного медицинского страхования неработающего населения. На решение этой задачи направлены средства областного бюджета в сумме 3434626,0 тыс.руб., в составе расходов учтены средства:

- в сумме 2415835,3 тыс.руб. за счет областного бюджета на обязательное медицинское страхование неработающего населения, направленные из областного бюджета в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования;

- в сумме 1018790,7 тыс.руб. за счет областного бюджета на одноканальное финансирование государственных учреждений здравоохранения, передаваемые бюджету территориального фонда обязательного медицинского страхования Владимирской области в форме межбюджетных трансфертов из областного бюджета.

Областной бюджет исполнил свои полномочия по обязательному медицинскому страхованию неработающего населения исходя из численности 766540 чел. по состоянию на 01.04.2011 в соответствии с требованиями Федерального закона от 19.11.2010 № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации». Численность застрахованного неработающего населения по состоянию на 01.01.2013 составила 728240 чел., или снизилась к запланированной на 5,0%.

Цель - *Повышение уровня здоровья и безопасности условий жизни населения. Снижение распространенности социально-значимых заболеваний* - профинансирована в сумме 493874,4 тыс.руб. или 5,0% от общего объема расходов на отрасль. Исполнение данных расходов против плана составило 99,4%. 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.

Расходы на выполнение данной задачи произведены по долгосрочной целевой программе «Развитие здравоохранения Владимирской области на 2009-2015 годы» в сумме 29905,5 тыс.руб., в том числе:

- в сумме 17937,1 тыс.руб. на закупку диагностических средств для выявления и мониторинга лечения лиц, инфицированных вирусами иммунодефицита человека и гепатитов В и С, ГБУЗ ВО «Областная клиническая больница»;

- в сумме 11968,4 тыс.руб. на обеспечение учреждений первичной медицинской помощи и противотуберкулезных диспансеров бланками учетно-отчетной документации, на обеспечение персонала лечебно-профилактических учреждений, осуществляющих борьбу с туберкулезом, средствами индивидуальной защиты, на приобретение противотуберкулезных препаратов, диагностических, дезинфекционных средств и расходных материалов для лабораторных исследований.

Результат использования средств областного бюджета - сокращение заболеваемости туберкулезом на 17,3% (до 46 случаев на 100 тыс.чел. населения против 55,6 случаев в 2011 году). Смертность населения от туберкулеза в 2012 году сократилась к уровню 2011 года на 27,9% или до 7,4 случаев на 100 тысяч населения (против 10,26 случаев в 2011 году).

2 задача - Снижение заболеваемости, инвалидности и смертности населения при социально-значимых заболеваниях, увеличение продолжительности и улучшение качества жизни больных, страдающих этими заболеваниями профинансирована в сумме 463968,9 тыс.руб., из них:

- в сумме 439990,5 тыс.руб. на реализацию мероприятий долгосрочной целевой программы «Совершенствования медицинской помощи больным с онкологическими заболеваниями во Владимирской области на 2011-2014 годы». Анализ исполнения расходов по программе показал, что инвестиции по целевой программе исполнены в сумме 159236,2 тыс.руб. или на 98,3% от установленного плана (161955,8 тыс.руб.). Средства направлены на реконструкцию здания поликлиники с пристройками первого этажа и строительство каньона под линейный ускоритель для ВОГБУЗ «Областной клинический онкологический диспансер». Кроме средств областного бюджета, на эти цели в 2012 году были направлены средства федерального бюджета в сумме 280754,3 тыс.руб. – неиспользованные остатки 2011 года, которые были возвращены в областной бюджет из федерального бюджета в 2012 году, когда область подтвердила потребность в них. Средства направлены на оснащение оборудованием онкологического диспансера и проведение ремонтных работ в учреждении.

- в сумме 9172,0 тыс.руб. по долгосрочной целевой программе «Развитие здравоохранения Владимирской области на 2009-2015 годы» расходы на осуществление денежных выплат водителям автотранспорта станций, отделений, пунктов скорой медицинской помощи (99,0% от плана);

- в сумме 7553,0 тыс.руб. по долгосрочной целевой программе «Повышение безопасности дорожного движения во Владимирской области в 2012-2015 годах» (100,0% от плана);

- в сумме 4216,0 тыс.руб. по целевой программе «Формирование в 2010-2012 годах здорового образа жизни у населения Владимирской области, включая сокращение потребления алкоголя и табака»;

- в сумме 1635,0 тыс.руб. по долгосрочной целевой программе «Комплексные меры профилактики правонарушений во Владимирской области на 2010-2012 годы» (100% от плана);

- в сумме 1212,4 тыс.руб. по долгосрочной целевой программе Владимирской области «Формирование доступной среды жизнедеятельности для инвалидов во Владимирской области на 2011-2015 годы» (85,8% от плана);

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

Средства областного бюджета, направленные на решение данной задачи, позволили в 2012 году снизить смертность населения трудоспособного возраста от болезней системы кровообращения до 260,9 умерших на 100 тыс.чел. соответствующего возраста против 309,0 умерших на 100 тыс.чел. соответствующего возраста в 2011 году; смертность населения трудоспособного возраста от новообразований сократилась до 95,5 умерших на 100 тыс.чел. соответствующего возраста против 99,6 умерших на 100 тыс.чел. соответствующего возраста в 2011 году. Общая численность лиц, впервые признанных инвалидами в 2012 году составила 54,3 чел. на 10 тыс. населения или снизилась к уровню 2011 года на 37,7% (в 2011 году – 87,1 чел. на 10 тыс. населения).

Цель – Обеспечение мер социальной поддержки населения - профинансирована в сумме 938043,5 тыс.руб. или 9,5% от общего объема расходов на отрасль. Исполнение данных расходов против плана составило 96,9%. 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 339464,7 тыс.руб. или 115,8% от плана 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. Остатки неиспользованных средств по состоянию на 01.01.2013 составили 28234,8 тыс.руб., в том числе: субвенций в объеме 18852,3 тыс.руб. и межбюджетных трансфертов в объеме 9382,5 тыс.руб. Образование остатка по данному направлению расходования средств – ежегодная практика, обусловленная тем, что, согласно действующему порядку расчетов, оплата лекарственных средств поставщику производится по факту отпуска лекарств льготополучателю. Кроме того, средства в сумме 13066,9 тыс.руб. поступили в ноябре-декабре 2012 года. Следует отметить, что в 2012 году департаментом здравоохранения принимались меры к более полному и эффективному использованию средств бюджета на лекарственное обеспечение

льготных категорий граждан. Так, в 2012 году были начаты работы по созданию фармацевтического склада на базе ГКУЗ ВО «Областная психиатрическая больница № 2»: разработана проектно-сметная документация, проведена ее экспертиза, проведены торги на выполнение работ по капитальному ремонту, определен победитель - ООО «ЕвроКачество», с ГКУЗ ВО «Областная психиатрическая больница № 2» заключен контракт № 112-ЭА от 24.10.2012. Срок исполнения работ по государственному контракту установлен 30.05.2013 года;

- в сумме 371417,5 тыс.руб. или 100,8% от плана на исполнение мер социальной поддержки отдельных категорий граждан по зубопротезированию и лекарственному обеспечению;

- в сумме 161447,5 тыс.руб. или 99,5% от плана на обеспечение деятельности домов ребенка. Расходы областного бюджета на улучшение обеспечения детей-сирот в домах ребенка позволили за отчетный год провести 80501 койко-день пребывания в учреждениях детей-сирот, что ниже установленного планом показателя (82018 койко-дней) на 1,8%;

- в сумме 28516,4 тыс.руб. или 100,0% от плановых назначений на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан;

- в сумме 24386,1 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 2009-2015 годы»;

- в сумме 780,0 тыс.руб. или 100,0% от плана на слуховое протезирование отдельных категорий населения. Выделенные средства на обеспечение мероприятий по слухопротезированию лиц, постоянно проживающих на территории Владимирской области.

Направленные средства в 2012 году позволили увеличить объем средств на лекарственное обеспечение одного получателя до 8478,9 руб. или на 57,5% (в 2011 году - 5383,6 руб.). При этом плановое значение данного показателя (8810,1 руб.) недовыполнено на 3,8%.

Расходные обязательства по разделу классификации расходов бюджета **1000 «Социальная политика»** исполнены в сумме 8022645,3 тыс.руб. или на 92% от плановых назначений, из них по подразделам: «Пенсионное обеспечение» (1001) в сумме 37937,4 тыс.руб. (99,8% от плана); «Социальное обслуживание населения» (1002) исполнены в сумме 1290752,2 тыс.руб. (99,9% от плана); «Социальное обеспечение населения» (1003) исполнены в сумме 5288074,4 тыс.руб. (88,7% от плана), «Охрана семьи и детства» (1004) исполнены в сумме 813030,2 тыс.руб. (96,2% от плана); «Другие вопросы в области социальной политики» (1006) исполнены в сумме 592851,1 тыс.руб. (99,8% от плана). Графически структура расходов представлена на рис. 51.

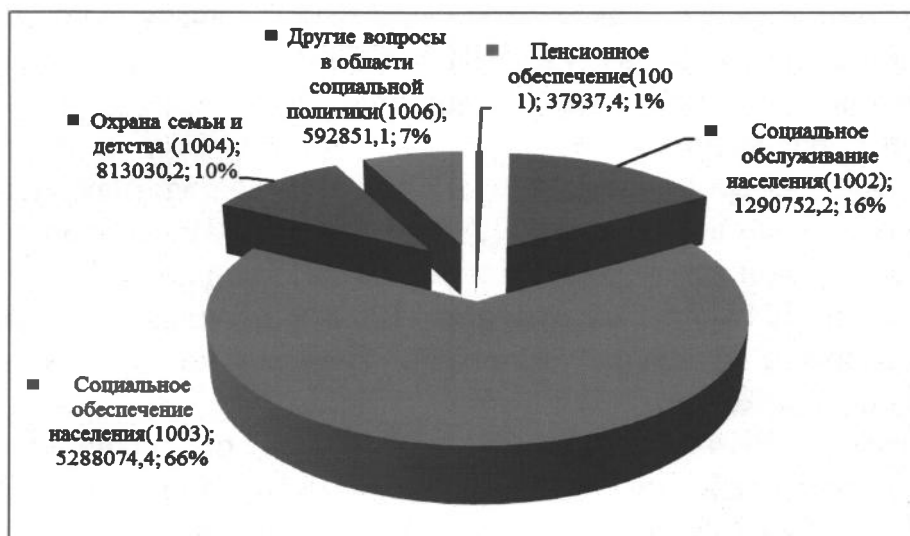


Рис. 51. Структура расходов областного бюджета по разделу «Социальная политика» в 2012 году, в тыс.руб.

Расходы департамента социальной защиты населения администрации области (далее – департамент социальной защиты) отражены по следующим разделам классификации расходов бюджета: «Органы внутренних дел (0302) в сумме 4740,0 тыс.руб., «Связь и информатика» (0410) в сумме 800,0 тыс.руб., «Молодежная политика и оздоровление детей» (0707) в сумме 36222,3 тыс.руб., «Предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг» (1003) в сумме 838235,0 тыс.руб., и «Иные межбюджетные трансферты» бюджетам городских округов и муниципальных районов в связи с ликвидацией отделов жилищных субсидий (1006) в сумме 488,8 тыс.руб.

Бюджетные ассигнования на социальную политику позволили профинансировать все принятые обязательства областного бюджета. Расходы исполнялись в единой системе социальной защиты населения, включающей департамент социальной защиты и 81 подведомственное учреждение. Управление средствами в сумме 6131007,0 тыс.руб. или 91,5% от плановых назначений осуществлено департаментом социальной защиты – главным распорядителем средств. Объем исполненных расходов на обеспечение деятельности аппарата департамента социальной защиты составил в 2012 году 36506,5 тыс.руб. или 99,99% от плановых назначений.

В целях совершенствования социальной политики в 2012 году департаменту социальной защиты дополнительно выделялись средства из бюджетов разных уровней, путем внесения изменений в областной бюджет. В том числе дополнительно в 2012 году департамент социальной защиты населения получил: из федерального бюджета средства в сумме 11829,8 тыс.руб. на укрепление материально-технической базы учреждений социального обслуживания населения и оказание адресной социальной помощи неработающим пенсионерам; из областного бюджета средства в сумме 22418,3 тыс.руб. (4500,0 тыс.руб. на мероприятия долгосрочной целевой программы «Комплексные меры профилактики правонарушений во Владимирской области на 2010-2012 годы», 16174,6 тыс.руб. на социальное обслуживание населения, 1743,7 тыс.руб. на другие вопросы в области социальной политики).

В 2012 году в связи с ликвидацией отделов жилищных субсидий с 01.01.2012 средства областного бюджета на компенсацию дополнительных расходов местным бюджетам предоставлялись в форме иных межбюджетных трансфертов.

Финансирование расходов за счет средств бюджетов разных уровней в сумме 600815,2 тыс.руб. осуществлялось в 2012 году в рамках долгосрочных целевых и ведомственных программ, из них:

- в сумме 405632,0 тыс.руб. по целевой программе «Улучшение демографической ситуации во Владимирской области на 2009-2012 годы»¹⁰³ средства направлены на стимулирование рождаемости, оказание социальной поддержки многодетным семьям, беременным женщинам, кормящим матерям, детям в возрасте до трех лет путем выплаты ежемесячного детского пособия в размере 418 руб., региональные выплаты при рождении ребенка в среднем составили 4446,0 тыс.руб.;

- в сумме 96780,0 тыс.руб. по ведомственной целевой программе «Развитие системы социального обслуживания населения Владимирской области на 2011-2013 годы»¹⁰⁴ позволили в 2012 году осуществить ремонт в 45 учреждениях социального обслуживания;

- в сумме 36222,3 тыс.руб. по долгосрочной целевой программе «Совершенствование организации отдыха и оздоровления детей и подростков Владимирской области на 2012-2015 годы»¹⁰⁵ за счет средств федерального бюджета приобретены 3755 путевок в оздоровительные и санаторные лагеря;

- в сумме 24231,1 тыс.руб. (в том числе субсидия Пенсионного Фонда РФ в сумме 11829,8 тыс.руб.) в рамках Социальной программы Владимирской области на 2012 год¹⁰⁶ направлены на ремонт (заменена обшивка стен и потолков, облицовка стен и пола плиткой, проведена замена дверей и оконных блоков) главного жилого корпуса ГБУСО ВО «Жереховский психоневрологический интернат» (5371,5 тыс.руб.), в результате улучшены условия проживания для более чем 200 граждан пожилого возраста и инвалидов. Кроме того, было приобретено технологическое оборудование и предметы длительного пользования в учреждениях социального обслуживания на сумму 9120,2 тыс.руб. (для ГБУСОВО «Жереховский ПНИ», «Владимирский ПНИ», «Собинский дом-интернат для престарелых и инвалидов» приобретена высокоскоростная стиральная машина, сушильный барабан, специализированное оборудование для пищеблоков; новая мебель); учреждениями социального обслуживания городов Владимир, Гусь-Хрустальный, Ковров, а также Вязниковского, Гороховецкого, Селивановского, Юрьев-Польского районов приобретены автомобили «ГАЗ» на общую сумму 5601,8 тыс.руб.; оказана адресная социальная помощь 6275 неработающим пенсионерам в размере 4137,6 тыс.руб.;

¹⁰³ Постановление Губернатора области от 24.07.2009 № 613 «О долгосрочной целевой программе «Улучшение демографической ситуации во Владимирской области на 2009-2012 годы».

¹⁰⁴ Приказ директора департамента социальной защиты населения от 25.06.2012 № 236.

¹⁰⁵ Постановление Губернатора области от 30.11.2011 № 1347 «Об утверждении долгосрочной целевой программы «Совершенствование организации отдыха и оздоровления детей и подростков Владимирской области на 2012-2015 годы».

¹⁰⁶ Постановление Губернатора области от 18.05.2012 № 513 «Об утверждении социальной программы Владимирской области».

- в сумме 16233,0 тыс.руб. по долгосрочной целевой программе «Формирование доступной среды жизнедеятельности для инвалидов во Владимирской области на 2011-2015 годы»¹⁰⁷ средства позволили оснастить для беспрепятственного доступа инвалидов объекты социальной инфраструктуры жилые помещения и места общего пользования специальными приспособлениями; оказана финансовая поддержка организациям инвалидов, в том числе на проведение торжественных мероприятий; выделено финансирование на средства социальной адаптации;

- в сумме 12603,0 тыс.руб. по ведомственной целевой программе «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»¹⁰⁸ повысили квалификацию 79 работников учреждений социального обслуживания, были проведены социальные мероприятия «День социального работника», Всероссийская окружная конференция «Пути преодоления последствий старения населения в Российской Федерации в контексте реализации Мадридского плана действий по проблемам старения» для органов социальной защиты населения субъектов Центрального Федерального округа; на сумму 12123,0 млн.руб. приобретены информационные и коммуникационные средства для департамента социальной защиты населения и учреждений социальной защиты населения;

- в сумме 4500,0 тыс.руб. по долгосрочной целевой программе «Комплексные меры профилактики правонарушений во Владимирской области на 2010-2012 годы»¹⁰⁹ расходы позволили в 6 учреждениях социального обслуживания семьи и детей открыть компьютерные классы, что обеспечило беспрепятственный доступ к компьютерным технологиям детей и семей, в том числе подвергшихся насилию (2400,0 тыс.руб.); приобретено оборудование для сенсорных комнат во Владимирском, Кольчугинском, Петушинском социально-реабилитационных центрах для несовершеннолетних, что позволило оказать дополнительно социально-психологические услуги не менее 500 несовершеннолетним (900,0 тыс.руб.); для Муромского и Юрьев-Польского социально-реабилитационных центров для несовершеннолетних приобретен транспорт с целью своевременного выявления семей, оказавшихся в трудной жизненной ситуации, их социального сопровождения (1200,0 тыс.руб.);

- в сумме 1661,8 тыс.руб. по долгосрочной целевой программе «Старшее поколение» на 2011-2013 годы»¹¹⁰ средства направлены на формирование организационных, правовых, социально-экономических условий для осуществления мер по улучшению положения и качества жизни пожилых людей, повышение

¹⁰⁷ Постановление Губернатора области от 01.04.2011 №263 «О долгосрочной целевой программе «Формирование доступной среды жизнедеятельности для инвалидов во Владимирской области на 2011-2015 годы».

¹⁰⁸ Утверждена приказом директора департамента социальной защиты населения администрации Владимирской области от 01.09.2009 № 217.

¹⁰⁹ Постановлением Губернатора области от 12.05.2010 № 572 «Об утверждении долгосрочной целевой программы «Комплексные меры профилактики правонарушений во Владимирской области на 2013-2015 годы».

¹¹⁰ Постановление Губернатора области от 03.05.2011 № 390 «О долгосрочной целевой программе «Старшее поколение» на 2011-2013 годы».

степени их социальной защищенности, поддержку активного социального долголетия пожилых людей;

- в сумме 1212,0 тыс.руб. по ведомственной целевой программе «Обеспечение пожарной безопасности областных государственных учреждений социального обслуживания Владимирской области на 2009-2012 годы»¹¹¹ были направлены средства на обеспечение безопасности проживающих в учреждениях граждан пожилого возраста, инвалидов, несовершеннолетних, находящихся в социально опасном положении или иной трудной жизненной ситуации, людей с ограниченной дееспособностью и дефектами умственного развития, обслуживающего персонала;

- в сумме 800,0 тыс.руб. по Программе информатизации департамент социальной защиты участвовал в реализации программы в части развития технических систем защиты информации в информационных системах персональных данных органов и учреждений социальной защиты населения;

- в сумме 800,0 тыс.руб. по долгосрочной целевой программе «Развитие здравоохранения Владимирской области на 2009-2012 годы»¹¹² профинансированы расходы социально неадаптированным больным туберкулезом, лечение которых осуществлялось в амбулаторных условиях, в виде набора продуктов и предметов первой необходимости при условии соблюдения режима лечения (приобретены 2666 наборов);

- в сумме 240,0 тыс.руб. по долгосрочной целевой программе «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на 2010-2014 годы»¹¹³ средства были направлены на приобретение оборудования для сенсорной комнаты в Селивановском социально-реабилитационном центре для несовершеннолетних (120,0 тыс.руб.), Гороховецкий социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних «Семья» был оснащен Интернет-классом (100,0 тыс.руб.), во Владимирском и Меленковском социально-реабилитационных центрах для несовершеннолетних обеспечена работа «телефонов-доверия» (20,0 тыс.руб.). Средства областного бюджета использовались на достижение следующих целей и задач.

Расходы по достижению цели «Увеличение реальных доходов граждан пожилого возраста» составили в 2012 году 2933482,7 тыс.руб. или 84,3% от плана. Для достижения указанной цели в 2012 году решались следующие задачи:

Задача 1.1 «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 1816576,2 тыс.руб. или 92,9% от плана. В результате осуществлены следующие выплаты:

¹¹¹ Разработана в целях выполнения поручений Президента РФ от 12.03.2009 № Пр-567.

¹¹² Постановление Губернатора области от 18.09.2009 № 771 «О долгосрочной целевой программе «Развитие здравоохранения на 2009-2015 годы».

¹¹³ Постановление Губернатора области от 16.11.2009 № 952 «Об утверждении долгосрочной целевой программы Владимирской области «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на 2010-2014 годы».

- 106700 ветеранам труда в сумме 1189556,0 тыс.руб. в том числе в виде ежемесячных денежных выплат (далее - ЕДВ) в размере 331,45 руб.;
- 18740 труженикам тыла в сумме 239264,0 тыс.руб. в том числе ЕДВ в размере 500,55 руб.;
- 1430 реабилитированным гражданам и гражданам, пострадавшим от политических репрессий в сумме 22783 тыс.руб., в том числе в виде ЕДВ соответственно в размере 617,7 руб. и 351,45 руб.;

Расходы областного бюджета позволили данным категориям граждан возместить стоимость жилищно-коммунальных услуг в размере 50% и выплатить компенсацию на топливо в размере 2034,15 руб., обеспечить проезд на железнодорожном транспорте пригородного сообщения со скидкой 50%, а реабилитированным лицам и лицам, пострадавшим от политических репрессий, в размере 100%.

Кроме того, средства областного бюджета в сумме 102269 тыс.руб. обеспечили 23191 гражданам, не имеющим звание «Ветеран труда», но имеющим продолжительный стаж работы, получение ежемесячной выплаты в таком же размере, что и ветеранам труда.

В результате указанные категории граждан получали дополнительно к пенсии в среднем 852 руб. ежемесячно, однако это на 4,3% меньше, чем в 2011 году (891 руб.) и ниже, чем было запланировано на 2012 год (94,2% от плана) и составило 17% величины прожиточного минимума пенсионера. Расходы на выплату компенсации по оплате жилищно-коммунальных услуг (далее – ЖКУ) оказались ниже ожидаемых ввиду реализации мер по исключению фактов превышения пятнадцати процентного роста платежей граждан за коммунальные услуги (постановление Губернатора области от 30.11.2010 № 1275).

В составе расходов областного бюджета на данную задачу выделено 262704,2 тыс.руб., в том числе 12123,0 тыс.руб. направлено на повышение квалификации (переподготовку) работников отрасли социальной защиты населения.

Задача 1.2 «предоставление мер социальной поддержки федеральным категориям льготников». Финансирование расходов осуществлялось за счет средств федерального бюджета. Выделенные средства в сумме 1077852,3 тыс.руб. или 72,8% от плана обеспечили средний размер ежемесячных денежных выплат и иных форм социальной поддержки на 1 получателя в размере 439 руб., это выше уровня 2011 года на 6,6% (412 руб.), но на 132 руб. меньше плана (571 руб.). Отклонение связано с тем, что размер субвенции определялся Министерством финансов РФ с учетом федерального стандарта предельной стоимости предоставляемых жилищно-коммунальных услуг на 1 кв.м общей площади жилья в месяц, который оказался выше фактических расходов граждан. В результате обеспечена социальная поддержка:

- 195205 инвалидам, гражданам, пострадавшим от радиационного воздействия, а также отдельным категориям граждан из числа ветеранов в виде ежемесячной скидки по оплате ЖКУ в сумме 418 руб.;
- 9377 граждан, награжденных знаком «Почетный донор» в виде предоставления им ежемесячной денежной выплаты в сумме 880 руб.;

- 1 Герою Советского Союза в части компенсации стоимости автомобильного топлива;

- 1 гражданину в виде компенсационных выплат при возникновении поствакцинальных осложнений и 1 реабилитированному гражданину в виде компенсации за конфискованное или вышедшее иным путем имущество.

Задача 1.3 «выплата пенсий, доплат и других денежных выплат, установленных законодательством Владимирской области». На решение данной задачи направлены средства областного бюджета в сумме 39054,2 тыс.руб. или 88,9% от плана. Пенсия за выслугу лет выплачена 391 чел., замещавшему должности государственной гражданской службы; ежемесячно выделялась доплата к государственной пенсии 11 лицам, ранее замещавшим должности государственной гражданской службы в органах государственной власти и государственных органах; льготное пенсионное обеспечение получили 5 работников областных противотуберкулезных учреждений; ежемесячное денежное содержание получили 46 заслуженных спортсменов и тренеров, проживающих на территории области; обеспечены ежемесячными денежными выплатами 6 граждан, имеющих звание «Почетный гражданин Владимирской области».

Данные о динамике среднего размера дополнительных выплат к пенсии на 1 получателя в месяц представлены на рис.52.

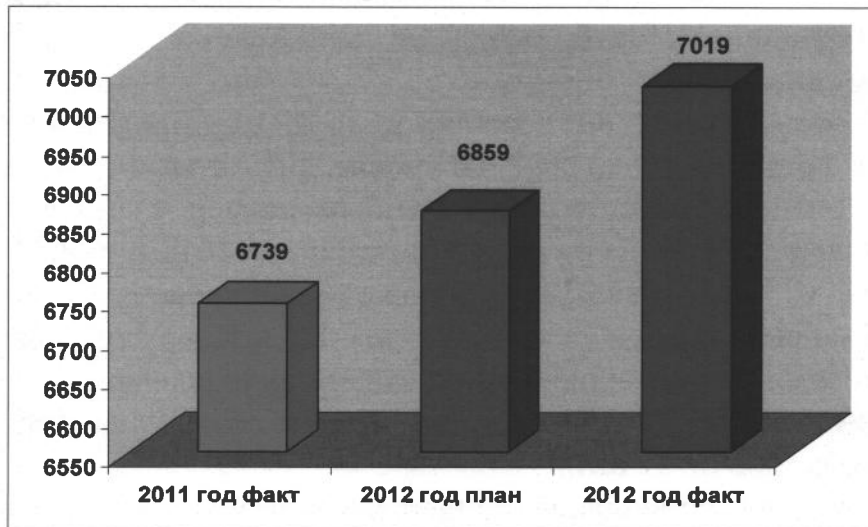


Рис. 52. Динамика среднего размера дополнительных выплат к пенсии на 1 получателя в месяц, руб.

Расходы областного бюджета по цели «Сокращение уровня бедности» составили в 2012 году 1569920,7 тыс.руб. - это 93,3% от плана или 25,6% от общего объема расходов на отрасль (по подразделу 1003; 1006 классификации расходов бюджета).

На решение задачи 2.1 «осуществление денежных выплат гражданам, имеющим детей» из областного бюджета было направлено 542188,1 тыс.руб. или 94% от плановых назначений (по подразделу 1003 классификации расходов бюджета). Произведены расходы:

- в сумме 405629,9 тыс.руб. на выплату ежемесячных пособий гражданам Владимирской области, имеющим детей, которые позволили обеспечить 80744

ребенка, проживающего в семьях с доходами ниже прожиточного минимума, дополнительными выплатами в размерах от 351,5 руб. до 702,9 руб.;

- в сумме 93183,4 тыс.руб., на обеспечение полноценным питанием по заключению врачей 17826 чел. из числа беременных и кормящих женщин, а также детей в возрасте до 3-х лет, за счет выплаты дополнительной денежной компенсации в размере от 159,75 руб. до 569,78 руб.;

- в сумме 31297,6 тыс.руб. на единовременные выплаты при рождении второго и последующих детей, а также двойни, тройни в размере от 3514,5 руб. до 17572,5 руб. для 6973 получателей (средний размер единовременной денежной выплаты при рождении ребенка 4446 руб., что выше 2011 года на 298 руб. и выше плана на 31 руб.);

- в сумме 21,2 тыс.руб. на обеспечение льготного проезда 14 детей, нуждающихся в санаторно-курортном лечении (средний размер компенсации исходящий из фактических затрат составил 1500 руб.);

- в сумме 12056,0 тыс.руб. на выплату государственных пособий 52 беременным женам военнослужащих, проходящих военную службу по призыву (средний размер пособия составил 19645 руб., - это выше, чем в 2011 году на 1112 руб. и соответствует запланированному значению); также на выплату ежемесячного пособия на 94 детей военнослужащих, проходящих службу по призыву (средний размер пособия составил 8419 руб., что выше 2011 года на 476 руб. и соответствует запланированному значению).

Удельный вес получателей пособий и компенсаций к общей численности детей в возрасте до 16 лет сохранен на уровне 2011 года (42%) и соответствует установленному планом значению. Совокупный размер ежемесячных денежных выплат малообеспеченной семье на ребенка составил в 2012 году 454 руб., что на 42 руб. выше уровня 2011 года и на 23 руб. больше запланированного значения.

Задача 2.2 «предоставление мер социальной поддержки малообеспеченным многодетным семьям». На решение данной задачи направлены средства областного бюджета в сумме 135957,5 тыс.руб. или 103,7% от плана (по разделу 1003 классификации расходов бюджета).

В 2012 году меры социальной поддержки оказаны 3061 семье. В том числе произведены ежемесячные дополнительные выплаты: на питание и проезд учащихся общеобразовательных учреждений для 7420 человек (в размере 931,9 руб.); пособий на ребенка для 4228 человек (в размере 70,3 руб.); на лекарства детям до 6 лет для 5848 чел. (в размере 90,5 руб.); предоставлены льготы по оплате за содержание детей в детских дошкольных учреждениях для 2491 человек (в размере 292,9 руб.). Единовременная компенсация на оплату твердого топлива в размере 2034,15 руб. в год предоставлена 1022 семьям. Сертификаты на региональный материнский капитал в размере 50 тыс.руб. при рождении третьего и последующих детей получили 1273 семьи. Выплаты на школьную и спортивную форму учащихся в размере 1405,8 руб. в год получили 7814 семей. В связи с награждением орденом «Родительская слава» единовременная денежная выплата в размере 65975 руб., (из них за счет средств федерального бюджета – 50000 руб., областного бюджета – 15975 руб.) произведена 1 семье.

За счет направленных средств в 2012 году каждая малообеспеченная многодетная семья ежемесячно получала помощь из областного бюджета в среднем 3666 руб., что на 140 руб. больше, чем в 2011 году и больше запланированного значения на 112 руб. и составляет в среднем 15% совокупного дохода семьи.

Задача 2.3 «предоставление субсидий гражданам на оплату жилого помещения и коммунальных услуг». Расходы областного бюджета на исполнение данных полномочий составили 838235,0 тыс.руб. или 90,8% от плана (по подразделу 1003).

В 2012 году эту субсидию получили 60101 семья, доля которых в общем количестве проживающих в области семей составила 10,7% (на уровне 2011 года). Средний размер жилищных субсидий на 1 семью в месяц составил 1489 руб., или ниже уровня 2011 года на 67 руб. и ниже планового значения на 81 руб. Снижение обусловлено ростом денежных доходов получателей субсидий, в т.ч. ростом размеров пенсий.

Задача 2.4 «адресная социальная поддержка малоимущих семей, малоимущих одиноко проживающих граждан». Расходы областного бюджета на реализацию данной задачи составили 41042,1 тыс.руб. или 108,6% от плана (по подразделу 1003; 1006), из них:

Малоимущим семьям, малоимущим одиноко проживающим гражданам, имеющим по независящим от них причинам среднедушевой доход ниже величины прожиточного минимума, оказывалась денежная помощь в размере 1171,5 руб., гражданам, оказавшимся в сложной жизненной ситуации, - в размере 6210 рублей. Средний размер помощи составил 1737 руб., что на 172 руб. выше планового показателя.

За счет средств областного бюджета предоставлена денежная помощь 1472 получателям из числа пенсионеров, инвалидов, малообеспеченных семей на строительство внутридомовых газовых сетей, что выше запланированного числа получателей на 154 человека. Средний размер выплаты составил 18701 руб., или на 43 руб. ниже запланированного значения (18744 руб.), но выше уровня 2011 года на 11,1%.

Задача 2.5 «оказание материальной поддержки отдельным категориям населения». На решение этой задачи направлены средства областного бюджета в сумме 12498,0 тыс.руб. или 84,9% от плана (по подразделу 1003 классификации расходов бюджета).

Решение данной задачи позволило оказать поддержку 3000 граждан, взявшим на себя обязанность погребения умерших. На указанные цели в 2012 году ежемесячно направлялось 1042 тыс.руб.

Расходы на оказание юридической помощи гражданам в труднодоступных и малонаселенных местностях не производились из-за отсутствия потребности.

Расходы областного бюджета по цели «Содействие улучшению положения семей с детьми, создание благоприятных условий для комплексного развития и жизнедеятельности детей, попавших в трудную жизненную ситуацию», составили 391096,8 тыс.руб. или 107,2% от плана и 6,4% от объема расходов на отрасль (по подразделам 0302; 1002; 1004; 1006 классификации расходов бюджета).

Для достижения указанной цели в 2012 году решались следующие задачи:

Задача 3.1 «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 21208,0 тыс.руб. (по подразделу 1002,1004) или 103% 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. Произведенные в 2012 году расходы позволили снизить удельный вес безнадзорных детей, состоящих на учете в учреждениях социального обслуживания, от общего числа детского населения с 1,6% до 1,1%. Государственное задание по численности обслуженных учреждениями социального обслуживания семьи и детей в нестационарных условиях выполнено на 103,2% (рис. 53).

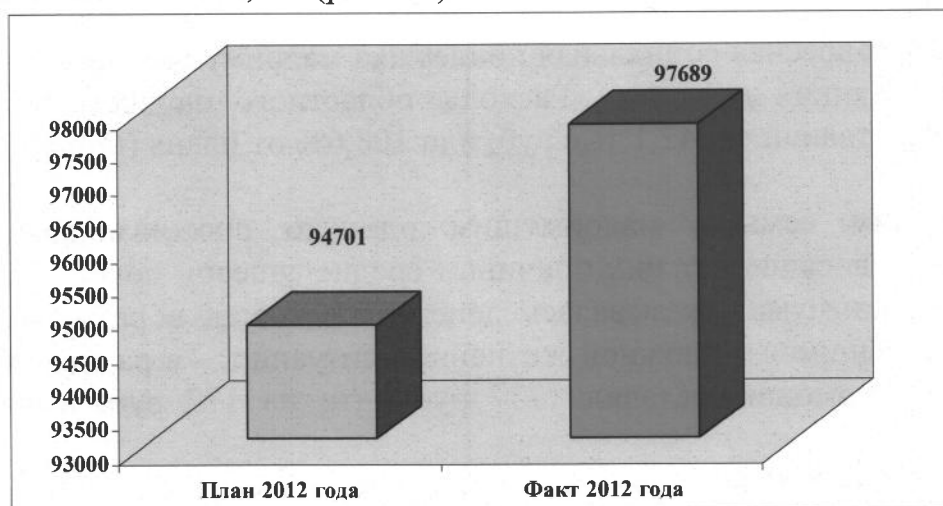


Рис. 53. Выполнение государственного задания в 2012 году по предоставлению социальных услуг в специализированных учреждениях для несовершеннолетних, находящихся в трудной жизненной ситуации, койко-дней

Задача 3.2 «предупреждение семейного неблагополучия, профилактика социального сиротства». На решение данной задачи в 2012 году были направлены средства областного бюджета (по подразделам 0302; 1002; 1006 классификации расходов бюджета) в сумме 221169,8 тыс.руб. или 103,7% от плана.

На выделенные средства в 2012 году через стационарные отделения специализированных учреждений для несовершеннолетних, нуждающихся в социальной реабилитации, прошли реабилитацию 1565 детей и подростков (что составляет 61,6% к общему количеству безнадзорных детей), из которых различными формами устройства обеспечены 1352 чел. (86,3%), остались в специализированных учреждениях (по состоянию на 01.01.2013) 213 чел. или 13,7%. Возвращены в родные семьи – 1053 несовершеннолетних (77,8%), переданы под опеку, в приемные семьи – 75 чел. (5,5%), в образовательные учреждения для детей сирот и детей, оставшихся без попечения родителей – 118 чел. (8,7%), другими формами устройства обеспечены – 106 чел. (7,8 %).

В 2012 году за счет средств областного бюджета в сумме 246400 тыс.руб. обеспечена деятельность 17 учреждений социального обслуживания семьи и детей, которыми оказано 750 тыс. ед. государственных услуг (101,1% к плану):

- 14 социально-реабилитационных центров для несовершеннолетних;

- 1 реабилитационного центра для детей и подростков с ограниченными возможностями;
- 2 центров социальной помощи семье и детям.

В 2012 году услугами данных учреждений воспользовалось 46,0 тыс. чел., в том числе 30,5 тыс. несовершеннолетних, 17,2 тыс. семей.

Задача 3.3 «повышение уровня обеспеченности детей-инвалидов необходимыми видами социальной помощи». На решение данной задачи в 2012 году были направлены средства областного бюджета (по подразделам 1002; 1006 классификации расходов бюджета) в сумме 112496,7 тыс.руб. или 114,3% от плана.

Удельный вес детей-инвалидов, получивших реабилитационные услуги в специализированных учреждениях и отделениях для детей с ограниченными возможностями, от общего числа детей-инвалидов в области, увеличился в 2012 году на 2,3% и составил 57,3%. Удельный вес семей с детьми-инвалидами, получивших услуги, от числа нуждающихся в услугах данных учреждений семей с детьми-инвалидами, в 2012 году также увеличился и составил 45%. Государственное задание на 2012 год по социальному обслуживанию детей с ограниченными возможностями выполнено на 100,4%.

Расходы областного бюджета по цели «*Полное обеспечение потребностей в социальном обслуживании граждан пожилого возраста и инвалидов*» составили 1198615,4 тыс. руб. или 107,4% от плана и 19,6% от объема расходов на отрасль (по подразделам 1002; 1003; 1006 классификации расходов бюджета). Для достижения данной цели решались следующие задачи.

Задача 4.1 «предоставление гарантированного государством перечня социальных услуг гражданам пожилого возраста и инвалидам в нестационарных и полустационарных условиях». На решение данной задачи в 2012 году были направлены средства областного бюджета (по подразделам 1002; 1006 классификации расходов бюджета) в сумме 455255,1 тыс.руб. или 102,7% от плана.

На средства областного бюджета функционировали 19 центров социального обслуживания населения, которые в 2012 году охватили более 215,8 тыс. граждан различными видами социальной помощи – это на 7,8 тыс.чел. больше, чем в 2011 году. Социальные услуги на дому получили 7,5 тыс.чел. (в 2011 году - 7,3 тыс.чел.) через службы социального и специализированного социально-медицинского обслуживания на дому. Удельный вес граждан пожилого возраста и инвалидов, получивших услуги в стационарных условиях и на дому, от общего числа обратившихся, в 2012 году остался на уровне 2011 года и равен 98%, что соответствует плану. Охват граждан пожилого возраста и инвалидов всеми видами социального обслуживания на дому в расчете на 10000 пенсионеров составил 167 чел., что соответствует плану и уровню 2011 года.

В 17 территориях области функционируют мобильные бригады, численность обслуженных ими по сравнению с 2011 годом увеличилась в 1,4 раза и составила 434 чел., увеличилось число обслуженных деревень со 113 до 146. На 30 % возросло число граждан, охваченных социальными рейсами (в 2012 году – 8 тыс.чел., в 2011 – около 6 тыс.чел.). Во всех городах и районах области работали университеты третьего возраста, слушателями университетов в 2012 году являлись 3 тыс.чел (в 2011 году - 2,4 тыс.чел.).

В социально-оздоровительном центре для граждан пожилого возраста и инвалидов «Вербовский» (о. Муром) и геронтологическом центре «Ветеран» (Киржачский р-н) в 2012 году отдохнули и получили социально-оздоровительные услуги 907 ветеранов войны и труда (или на 62 человека больше, чем в 2011 году), что составляет 0,35% от общего числа пенсионеров, не являющихся федеральными льготополучателями.

Задача 4.2 «повышение эффективности стационарного социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов». На решение данной задачи в 2012 году были направлены средства областного бюджета (по подразделам 1002; 1006 классификации расходов бюджета) в сумме 737855,3 тыс.руб. или 110,4% от плана.

В 2012 году в области функционировали 29 учреждений, осуществляющих стационарное социальное обслуживание пожилых граждан и инвалидов, в том числе: 18 домов-интернатов, 4 дома милосердия, областной специальный дом для ветеранов, а также 6 комплексных центров социального обслуживания населения, в структуру которых входят отделения временного проживания и милосердия. В них проживают около 3,8 тыс. чел. Графический анализ представлен на рис. 54.

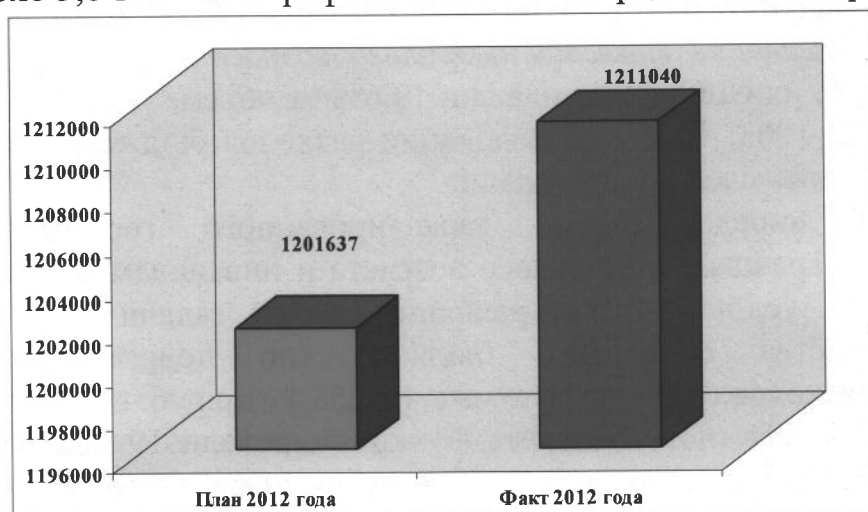


Рис. 54. Выполнение государственного задания по предоставлению социальных услуг пожилым гражданам и инвалидам в стационарных учреждениях социального обслуживания (домах-интернатах) в 2012 году, койко-дней

Государственное задание, установленное в 2012 году домам-интернатам, выполнено на уровне 2011 года на 101%. На обеспечение деятельности областных государственных учреждений социального обслуживания в 2012 году было направлено – 668205,0 тыс.руб. (или на 12,5% больше, чем в 2011 году. - 594172,0 тыс.руб.), в т.ч. привлечено субсидий бюджета Пенсионного Фонда РФ в рамках Социальной программы – 6960,0 тыс.руб. Выделенные средства позволили провести капитальные и текущие ремонты помещений в 19 учреждениях (отремонтировать основные системы жизнеобеспечения: тепло-, водо-, электроснабжение, канализацию, вентиляцию); в 22 домах-интернатах смонтирована автоматизированная система мониторинга безопасности ПАК «Стрелец-Мониторинг»; в 9 учреждениях приобретены автономные резервные источники питания; в 21 учреждении оборудованы системы контроля и видеонаблюдения; в 5 учреждениях капитально отремонтированы ограждения; в 9 учреждениях утеплены

фасады, чердачные перекрытия и подвалы; в 18 – заменены и утеплены входные двери и окна; закуплено оборудование для организации медицинского, социально-бытового, культурно-массового обслуживания на 28,7 млн.руб.

Обеспеченность койками в стационарных учреждениях социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов на 10 тысяч населения области составила 26,7 (на уровне планового значения). В течение 2012 года стандарт по обеспечению клиентов учреждений площадью для проживания выполнен в 14 учреждениях (отделениях), или 50% от общего числа.

В 2012 году на баланс областных учреждений социального обслуживания были приняты дополнительные помещения (в Александровском, Кольчугинском, Муромском, Суздальском районах) общей площадью 1321,7 кв.м. Дополнительно развернуты 45 коек. Созданы 2 новых учреждения: «Муромский психоневрологический интернат» и «Дом-интернат (пансионат) для престарелых и инвалидов пос. Садовый» (начата подготовка проектно-сметной документации на ремонтные работы).

За счет выделенных средств в сумме 3,7 млн.руб. в 2012 году в 9 учреждениях обустроены пандусы, поручни, устранены пороги, расширены дверные проемы; в 8 учреждениях улучшены условия комфортности и доступности. Кроме того, приобретено специализированное оборудование для нужд инвалидов (на 1,5 млн.руб.).

Задача 4.3 «реабилитация и социальная интеграция инвалидов и иных категорий граждан». На решение данной задачи в 2012 году были направлены средства областного бюджета (по подразделам 1003; 1006 классификации расходов бюджета) в сумме 4705,3 тыс.руб. или 133,3% от плана. За счет выделенных средств:

- в сумме 1839,0 тыс.руб. - для 619 инвалидов с нарушениями функций опорно-двигательного аппарата, зрения и слуха приобретено 902 ед. средств социальной адаптации (в объеме потребности, с ростом к уровню 2011 года на 19,5%);

- в сумме 2480,0 тыс.руб. - для 450 граждан (с ростом к уровню 2011 года на 15,0%), не имеющих группу инвалидности, обеспечена 891 ед. протезно-ортопедических изделий.

Кроме того, в истекшем году за счет средств областного бюджета оказана финансовая поддержка областным объединениям инвалидов на общую сумму 128,0 тыс.руб. Выделенные ассигнования указанными организациями были использованы на проведение культурно-массовых и спортивных мероприятий среди инвалидов.

Задача 4.4 «социальная поддержка больных туберкулезом, аккуратно выполняющих режим лечения на амбулаторном этапе». На решение данной задачи в 2012 году были направлены средства областного бюджета (по подразделу 1003 классификации расходов бюджета) в сумме 799,8 тыс.руб. или 99,98% от плана, что позволило в соответствии с планом обеспечить 2666 больных (в объеме потребности), аккуратно выполняющих режим лечения на амбулаторном этапе (100%), наборами продуктов питания и предметов первой необходимости стоимостью 300 рублей.

Исполнение расходов областного бюджета за 2012 год *на физкультуру, спорт и туризм* составило 345767,3 тыс.руб. или 105,5% от плана, утвержденного

Законом Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов» и 85,6% от уточненной бюджетной росписи. Расходы отражены по подразделам: 1101 «Физическая культура» (в сумме 141527,0 тыс.руб.), 1102 «Массовый спорт» (в сумме 144242,6 тыс.руб.), 1103 «Спорт высших достижений» (в сумме 40021,4 тыс.руб.), 1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» (в сумме 9652,9 тыс.руб.), 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» (в сумме 6631,0 тыс.руб.), 0302 «Органы внутренних дел» (в сумме 3323,4 тыс.руб.), 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» (в сумме 333,0 тыс.руб.) и 1003 «Социальное обеспечение населения» (в сумме 36,0 тыс.руб.). Графически структура расходов на физкультуру, спорт и туризм представлена на рис. 55.



Рис. 55. Структура расходов областного бюджета на физкультуру, спорт и туризм в 2012 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 2012 году расходы департамента по физической культуре, спорту и туризму составили 341136,9 тыс.руб. или 105,6% от плана, утвержденного Законом Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов» и 85,5% от уточненной бюджетной росписи.

Анализ законопроекта показал, что уточненная бюджетная роспись по департаменту по физической культуре, спорту и туризму превышает утвержденные Законом Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов» ассигнования на 76000,0 тыс.руб. Данные средства поступили в областной бюджет из федерального бюджета на строительство спортивных сооружений во Владимирской области в рамках федеральной целевой программы «Развитие физической культуры и спорта в Российской Федерации на 2006-2015 годы»¹¹⁴ (соглашение с Министерством спорта РФ от 07.09.2012 № 71) и не были отражены в областном бюджете.

¹¹⁴ Постановление Правительства РФ от 11.01.2006 № 7 «О Федеральной целевой программе «Развитие физической культуры и спорта в Российской Федерации на 2006-2015 годы».

Выделенные бюджетные средства позволили в 2012 году профинансировать все закрепленные за департаментом по физической культуре, спорту и туризму полномочия.

В 2012 году 230189,4 тыс.руб. или 67,5% от общего объема средств, реализуемых департаментом по физической культуре, спорту и туризму, направлены в рамках целевых программ, в том числе:

- в рамках долгосрочной целевой программы «Развитие физической культуры и спорта во Владимирской области на 2012-2015 годы»¹¹⁵ (далее - Программа развития физической культуры и спорта) направлено 217290,1 тыс.руб. (79,0% от плана). Неисполнение плановых назначений сложилось по средствам областного бюджета, предусмотренным на строительство спортивных сооружений;
- в рамках ведомственной целевой программы «Поддержка развития внутреннего выездного туризма во Владимирской области на 2010-2012 годы»¹¹⁶ направлено 6631,1 тыс.руб. (99,99% от плана);
- в рамках долгосрочной целевой программы «Комплексные меры профилактики правонарушений во Владимирской области на 2010-2012 годы»¹¹⁷ - 3263,4 тыс.руб. (99,6%);
- в рамках долгосрочной целевой Программы «Совершенствование организации отдыха и оздоровления детей и подростков Владимирской области на 2012-2015 годы»¹¹⁸ в соответствии с планом в сумме 2400,0 тыс.руб.;
- в рамках долгосрочной целевой программы «Улучшение демографической ситуации во Владимирской области на 2009-2012 годы»¹¹⁹ - 333,0 тыс.руб. (99,7%);
- в рамках долгосрочной целевой программы «Формирование доступной среды жизнедеятельности для инвалидов во Владимирской области на 2011-2015 годы»¹²⁰ в соответствии с планом в сумме 187,0 тыс.руб.;
- в рамках долгосрочной целевой программы Владимирской области «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на 2010-2014 годы»¹²¹ в соответствии с планом в сумме 60,0 тыс.руб.;
- в рамках долгосрочной целевой программы Владимирской области «Старшее поколение» на 2011-2013 годы»¹²² - 24,8 тыс.руб. (99,2% от плана).

¹¹⁵ Постановление Губернатора Владимирской области от 03.10.2011 № 1065 «Об утверждении долгосрочной целевой программы «Развитие физической культуры и спорта во Владимирской области на 2012-2015 годы».

¹¹⁶ Приказ директора департамента по физической культуре, спорту и туризму администрации Владимирской области от 15.05.2009 № 151.

¹¹⁷ Постановление Губернатора Владимирской области от 12.05.2010 № 572 «Об утверждении долгосрочной целевой программы «Комплексные меры профилактики правонарушений во Владимирской области на 2010-2012 годы».

¹¹⁸ Постановление Губернатора Владимирской области от 30.11.2011 № 1347 «Об утверждении долгосрочной целевой Программы «Совершенствование организации отдыха и оздоровления детей и подростков Владимирской области на 2012-2015 годы».

¹¹⁹ Постановление Губернатора Владимирской области от 24.07.2009 № 613 «О долгосрочной целевой программе «Улучшение демографической ситуации во Владимирской области на 2009-2012 годы».

¹²⁰ Постановление Губернатора Владимирской области от 01.04.2011 № 263 «О долгосрочной целевой программе «Формирование доступной среды жизнедеятельности для инвалидов во Владимирской области на 2011-2015 годы».

¹²¹ Постановление Губернатора Владимирской области от 16.11.2009 № 952 «Об утверждении долгосрочной целевой программы Владимирской области «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на 2010-2014 годы».

¹²² Постановление Губернатора Владимирской области от 03.05.2011 № 390 «О долгосрочной целевой программе Владимирской области «Старшее поколение» на 2011-2013 годы».

В рамках Программы развития физической культуры и спорта департамент по физической культуре, спорту и туризму израсходованы средства областного (128721,1 тыс.руб. или 69% от плана) и федерального (88569,0 тыс.руб. согласно плану) бюджетов. В ходе внешней проверки бюджетной отчетности департамента по физической культуре, спорту и туризму за 2012 год выявлено несоответствие объемов средств по Программе развития физической культуры и спорта данным уточненной бюджетной росписи. Программой развития физической культуры и спорта средства федерального бюджета утверждены в сумме 78569,0 тыс.руб., а в бюджетной росписи 88569,0 тыс.руб. Проверка показала, что в указанную Программу не включены средства в сумме 10000,0 тыс.руб., доведенные до департамента по физической культуре, спорту и туризму справкой-уведомлением от 17.12.2012 № 567040.

Анализ Программы развития физической культуры и спорта показал, что средства бюджета в рамках данной программы направлены на выполнение задач, аналогичных поставленным задачам деятельности департамента по физической культуре, спорту и туризму:

1. Увеличение количества жителей Владимирской области, систематически занимающихся, физической культурой и спортом. Расходы в сумме 219,2 тыс.руб. обеспечили проведение смотров-конкурсов на лучшую постановку физкультурно-массовой и спортивной работы среди муниципальных образований области, стадионов, детских домов и школ-интернатов, клубов по месту жительства и учебы детей, подростков, молодежи.

2. Создание и развитие эффективной и доступной для различных групп населения инфраструктуры сферы физической культуры и спорта. Общий объем расходов составил 131424,3 тыс.руб., из них 120241,0 тыс.руб. направлены на строительство спортивных сооружений. Анализ показал, что средства федерального бюджета в общей сумме 76000,0 тыс.руб. направлены в местные бюджеты на строительство спортивных объектов, однако из них не были освоены 37826,3 тыс.руб., в том числе:

- 27826,3 тыс.руб. при строительстве многофункционального спортивного комплекса с универсальным игровым залом и бассейном в г. Коврове с учетом подтвержденных объемов выполненных работ (средства поступили в сентябре месяце);

- 10000,0 тыс.руб. на строительство футбольного поля с искусственным покрытием в г. Коврове в связи с поступлением средств в декабре месяце.

На строительство спортивных сооружений также освоены средства областного бюджета в сумме 44241,0 тыс.руб. или только 43,3% от плана (102069,0 тыс.руб.). Внешняя проверка бюджетной отчетности департамента по физической культуре, спорту и туризму показала, что основная часть средств - в сумме 57828,0 тыс.руб. - не была использована по следующим причинам:

- в сумме 18412,6 тыс.руб. на строительство бассейна в с. Добрынское Суздальского района, из-за необходимости корректировки проектно-сметной документации в связи с выявленными дополнительными объемами работ;

- в сумме 12100,0 тыс.руб. на строительство физкультурно-оздоровительного комплекса в г. Гусь-Хрустальный из-за отсутствия производства

строительно-монтажных работ;

- в сумме 10202,1 тыс.руб. на завершение строительства Юрьев-Польского районного физкультурно-оздоровительного комплекса в связи с завершением строительства и отсутствием потребности;

- в сумме 10000,0 тыс.руб. на строительство межрегионального центра по спортивной гимнастике и единоборств в г. Владимире по причине отсутствия проектно-сметной документации (в 2011 году по той же причине не освоены 25726,0 тыс.руб.¹²³);

- в сумме 7113,3 тыс.руб. на строительство многофункционального спортивного комплекса с универсальным игровым залом и бассейном в г. Коврове, в связи с тем, что фактические объемы выполненных работ были ниже плана.

На выполнение поставленной задачи также направлены средства в сумме 11183,3 тыс.руб. на ремонт и реконструкцию учебной базы учреждений физкультурно-спортивной направленности.

3. Развитие детско-юношеского футбола во Владимирской области. Из общего объема расходов в сумме 3365,0 тыс.руб., средства областного бюджета в сумме 9000,0 тыс.руб. и средства федерального бюджета в сумме 8421,0 тыс.руб. были направлены на строительство футбольного поля с искусственным покрытием в Ковровском районе, а также на проведение учебно-тренировочных сборов, командирование ведущих спортсменов и команд области для участия во всероссийских и международных соревнованиях в сумме 5730,6 тыс.руб.

4. Поддержка общественных организаций спортивной направленности в части проведения массовых физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий и подготовки спортивного резерва профинансирована в объеме 3770,0 тыс.руб., которые направлены на проведение физкультурно-массовых и спортивных мероприятий для всех групп населения согласно календарному плану физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий.

5. Совершенствование подготовки спортсменов высокого класса и спортивного резерва для повышения конкурентоспособности владимирского спорта на российской и международной спортивной арене. Общие расходы составили 58511,6 тыс.руб., в том числе 23311,6 тыс.руб. направлено на выплату заработной платы, премиальных команде ГАУ ФК «Торпедо-Владимир»; средства в сумме 16990,6 тыс.руб. – на проведение учебно-тренировочных сборов, командирование ведущих спортсменов и команд области для участия в официальных всероссийских и международных мероприятиях, в том числе по паралимпийским и сурдлимпийским видам спорта; средства в сумме 2436,7 тыс.руб. – на выплату заработной платы спортсменам-инструкторам; расходы в сумме 5774,9 тыс.руб. - на оплату участия команд в чемпионатах и первенствах.

Графически структура расходов бюджета, реализуемых в рамках Программы развития физической культуры и спорта, представлена на рис. 56.

¹²³ Постановление Губернатора Владимирской области от 11.05.2011 № 439 «О распределении средств на софинансирование объектов муниципальной собственности в сфере физической культуры и спорта на 2011 год».

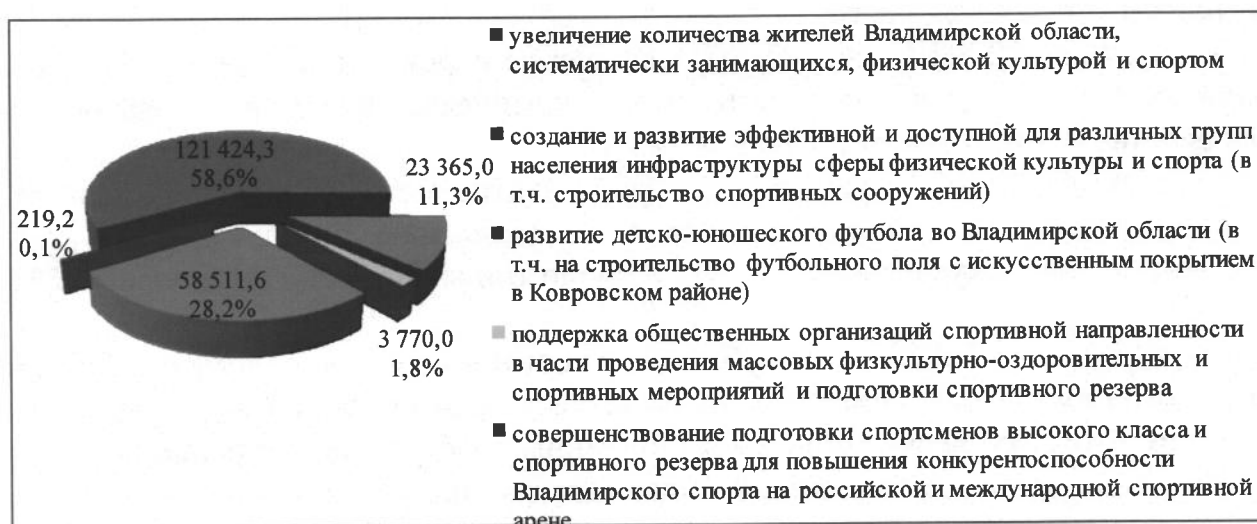


Рис. 56. Структура расходов бюджета, реализуемых в рамках Программы развития физической культуры и спорта, в 2012 году, %

Анализ результативности мероприятий Программы развития физической культуры и спорта показал, что по всем показателям достигнуты плановые значения.

Средства областного бюджета в анализируемом периоде направлялись департаментом по физической культуре, спорту и туризму на достижение следующих установленных целей и задач.

Цель – Создание условий, обеспечивающих возможность для населения Владимирской области вести здоровый образ жизни, систематически заниматься физической культурой и спортом, получить доступ к развитой спортивной инфраструктуре. Достижение данной цели осуществлялось через финансирование задач:

Задача 1 – увеличение количества жителей Владимирской области, систематически занимающихся физической культурой и спортом;

Задача 2 – создание и развитие эффективной и доступной для различных групп населения инфраструктуры физической культуры и спорта;

Задача 3 – развитие детско-юношеского футбола во Владимирской области;

Задача 4 – поддержка общественных организаций в части проведения массовых физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий, подготовки спортивного резерва.

На достижение поставленной цели в 2012 году направлено 269006,0 тыс.руб. или 78,9% от всех расходов по отрасли. Из них средства в сумме 168997,6 тыс.руб. направлены на мероприятия Программы развития физической культуры и спорта. Средства в сумме 85788,3 тыс.руб. (100,0% от плана) направлены на обеспечение деятельности учреждений физической культуры и спорта; в сумме 1239,0 тыс.руб. (100,0% от плана) на финансирование расходов государственного автономного образовательного учреждения дополнительного образования детей Владимирской области «Специализированная детско-юношеская спортивно-адаптивная школа олимпийского резерва»; в сумме 3263,4 тыс.руб. (99,6% от плана) на мероприятия долгосрочной целевой программы «Комплексные меры профилактики правонарушений во Владимирской области на 2010-2012 годы»; в сумме 2400,0 тыс.руб. (100,0% от плана) на мероприятия долгосрочной целевой Программы

«Совершенствование организации отдыха и оздоровления детей и подростков Владимирской области на 2012-2015 годы»; в сумме 333,0 тыс.руб. (99,7%) на долгосрочную целевую программу «Улучшение демографической ситуации во Владимирской области на 2009-2012 годы» и другие расходы.

Произведенные расходы позволили исполнить план по привлечению населения, систематически занимающегося физической культурой и спортом; по числу детей, занимающихся в специализированных спортивных сооружениях; по привлечению к занятиям физической культурой и спортом лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов. Также выполнен план по обеспеченности населения области спортивными сооружениями и количеству проведенных физкультурных и спортивных мероприятий. Графически выполнение показателей на достижение первой цели, представлено на рис. 57.

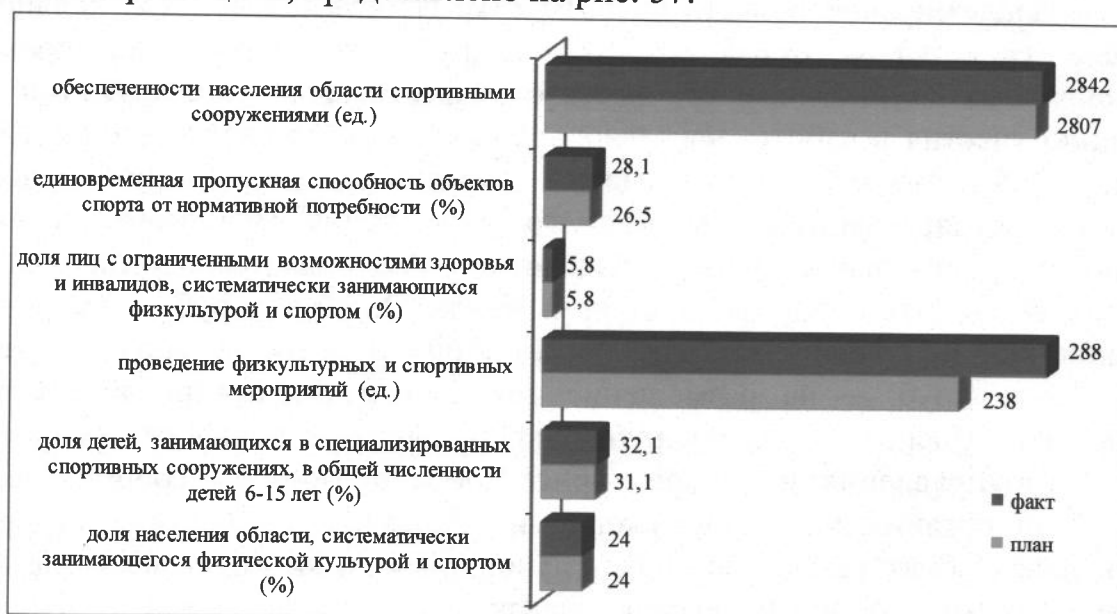


Рис. 57. Анализ достижения показателей на создание условий, обеспечивающих возможность для населения Владимирской области вести здоровый образ жизни, систематически заниматься физической культурой и спортом, получить доступ к развитой спортивной инфраструктуре

Цель – Совершенствование системы спорта высших достижений, способствующей успешному выступлению владимирских спортсменов на Олимпийских, Паралимпийских, Сурдлимпийских играх, официальных международных и всероссийских соревнованиях. Для достижения данной цели была реализована задача по финансированию подготовки спортсменов высокого класса и спортивного резерва для повышения конкурентоспособности владимирского спорта и на российской и международной спортивной аренах.

Расходы на эту цель составили 64780,0 тыс.руб. или 19,0% от расходов по отрасли. В том числе 48292,5 тыс.руб. направлено на финансирование Программы развития физической культуры и спорта, что выразилось в обеспечении деятельности областных учреждений физической культуры и спорта (14253,9 тыс.руб.); частично в обеспечении деятельности аппарата департамента по физической культуре, спорту и туризму (2100,0 тыс.руб.); в выплате средств по мерам социальной поддержки детей умерших (погибших) чемпионов Олимпийских игр (36,0 тыс.руб.) и в выплате премий в области физической культуры и спорта

(97,7 тыс.руб.).

В результате были подготовлен 71 спортсмен, кандидаты в спортивные сборные команды РФ (план – 45 чел.).

Цель - Стимулирование роста объема туристских услуг. 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.

Расходы в 2012 году составили 7351,0 тыс.руб. или 2,1% расходов по отрасли. Средства в сумме 6631,0 тыс.руб. (100,0% от плана) направлены на мероприятия ведомственной целевой программы «Поддержка развития внутреннего и въездного туризма во Владимирской области на 2010-2012 гг. «Малое Золотое кольцо»¹²⁴. В том числе средства в сумме 2275,1 тыс.руб. направлены на проведение межрегиональных туристических выставок, фестивалей, конференций и на организацию участия в работе межрегиональных и международных туристических выставок; 1294,7 тыс.руб. – на создание кемпинга и палаточного лагеря на территории государственного автономного учреждения Владимирской области спортивно-оздоровительный центр «Олимп»; 379,9 тыс.руб. – на участие в отраслевых семинарах, форумах и конференциях; 265,0 тыс.руб. – на рекламно-информационное продвижение турпродукта «Малое Золотое кольцо» в отраслевых СМИ; 250,0 тыс.руб. – на размещение рекламы о Владимирской области на билбордах в г. Москве; 220,0 тыс.руб. – на проведение конкурса среди органов местного самоуправления на новое туристское событийное мероприятие; 189,8 тыс.руб. – на организацию продвижения и рекламную поддержку турпродукта муниципальных образований (фестиваль духовной музыки «Благовест», фестиваль «Ягодное лукошко», «Ефросиньевская ярмарка», «Праздник Петуха», «Мстерский базар», «Фатьяновский праздник» и др.) и другие мероприятия.

Средства в сумме 720,0 тыс.руб. направлены на обеспечение деятельности аппарата департамента по физической культуре, спорту и туризму.

В результате количество мест в коллективных средствах размещения туристов доведено до 10842 при плане 10820 мест, внутренний и въездной турпоток составил 111 ночевков при плане 109 ночевков.

Согласно бюджетной классификации расходов по разделу 1101 «Физическая культура» отражены также расходы департамента строительства и архитектуры на сумму 4630,4 тыс.руб. (98,5% от плана), направленные на реконструкцию газовой котельной с наружными инженерными сетями стадиона «Торпедо».

Проведенной Счетной палатой Владимирской области проверкой эффективности использования средств государственного автономного учреждения Владимирской области «Футбольный клуб «Торпедо-Владимир» установлено, что в 2012 году за счет средств областного бюджета в рамках Программы развитие физической культуры и спорта направлено 23311,6 тыс.руб. на выплату заработной платы, премиальных команде государственного автономного учреждения

¹²⁴ Приказ директора департамента по физической культуре, спорту и туризму администрации Владимирской области от 15.05.2009 № 151.

Владимирской области «Футбольный клуб «Торпедо-Владимир» и 5000,0 тыс.руб. на проведение тренировочных сборов, командирование ведущих спортсменов и команд области для участия в соревнованиях.

Проверкой установлен ряд нарушений. Так, систематически не выполнялся план финансово-хозяйственной деятельности, что, в первую очередь, связано с непоступлением средств от спонсоров и от приносящей доход деятельности. Несмотря на фактическое отсутствие средств, расходные обязательства принимались, что привело к образованию кредиторской задолженности (по состоянию на 01.09.2012 – 38879,4 тыс.руб.). Основную долю кредиторской задолженности (80,3%) составила задолженность по заработной плате работников, финансируемых за счет средств от приносящей доход деятельности и спонсорских средств (27330,0 тыс.руб. по состоянию на 01.09.2012). По данным департамента по физической культуре, спорту и туризму просроченная кредиторская задолженность за счет внебюджетных средств по состоянию на 01.01.2013 составила 16004,2 тыс.руб. Установлено, что начисление премий осуществлялось в максимально возможных размерах (от 50 до 100 тыс.руб. за игру) при отсутствии собственных финансовых средств учреждения.

При этом сумма задолженности по выплате премиальных футбольной команде «Торпедо-Владимир» достигла 68,9% от начисленных сумм. По состоянию на 28.09.2012 задолженность по выплате премиальных увеличилась до 26708,2 тыс.руб. (74% от начисленных сумм).

С 05.07.2012 руководство клуба объявило об отсутствии возможностей для участия в первенстве ФНЛ-2012/13 и лишении клуба профессионального статуса. По состоянию на 01.06.2011 действовало 44 трудовых договора, заключенных между ГАУ «Футбольный клуб «Торпедо-Владимир» и спортсменами-профессионалами, на 01.01.2012 - 23, а на 01.09.2012 количество трудовых договоров сократилось до 2.

В декабре 2012 года была создана автономная некоммерческая организация «Футбольный клуб «Торпедо-Владимир». В мае 2013 года Футбольному клубу «Торпедо-Владимир» возвращен профессиональный статус. Команда «Торпедо» прошла аттестационную комиссию на участие во второй лиге.

По итогам исполнения областного бюджета за 2012 год **бюджетные инвестиции** в объекты государственной и муниципальной собственности, а также безвозмездные перечисления, субсидии, субвенции социального характера в сфере жилищного строительства и обеспечения жильем отдельных категорий граждан в рамках областной адресной инвестиционной программы (далее - ОАИП) составили 2089286,2 тыс.руб. или 5,3% расходов областного бюджета.

Перечни объектов капитального строительства для областных нужд, финансируемых из областного бюджета, объектов капитального строительства муниципальной собственности, софинансируемых из областного бюджета, объектов областной собственности, подлежащих капитальному ремонту на 2012 год, а также оборудования, не входящего в сметустроек, планируемого к приобретению за счет средств областного бюджета в 2012 году (далее - Перечни) утверждены постановлением Губернатора Владимирской области от 14.02.2012 № 126 (далее -

Постановление № 126). На финансирование объектов, предусмотренных Перечнями, в 2012 году направлено 1732341,0 тыс.руб.

Расходы на безвозмездные перечисления, субсидии, субвенции социального характера в сфере жилищного строительства и обеспечения жильем отдельных категорий граждан в 2012 году составили 356945,2 тыс.руб.

Финансирование осуществлялось через 13 главных распорядителей и распорядителей. Наибольший объем средств ОАИП направлен через департамент строительства и архитектуры администрации Владимирской области (далее - ДСА), доля которого в общем объеме ОАИП составила 893256,5 тыс.руб. или 44% и департамент здравоохранения администрации Владимирской области, доля которого составила 743253,9 тыс.руб. или 36%. Данные о структуре расходов по распорядителям представлены на рис. 58.

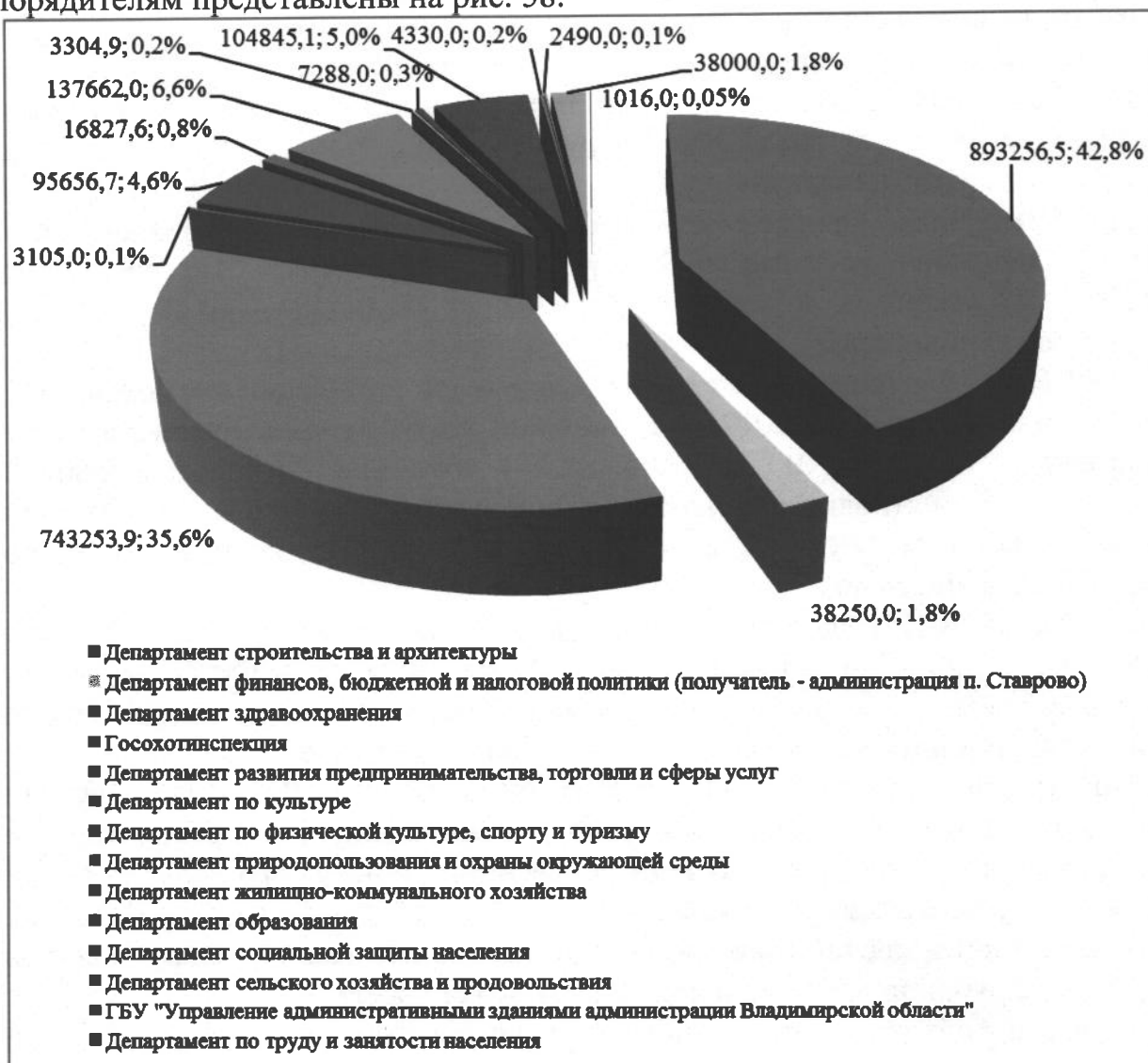


Рис. 58. Структура расходов ОАИП по главным распорядителям и распорядителям расходов областного бюджета, тыс.руб.

Согласно информации об исполнении ОАИП за 2012 год, представленной департаментом финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области (исх. от 14.05.2012 № ДФБНП-05-03/90), выполнение плановых назначений составило 85% к плану, утвержденному Постановлением

№ 126, долгосрочной целевой программой «Жилище» на 2011-2015 годы»¹²⁵ (далее - ДЦП «Жилище») в соответствии с Законом Владимирской области от 23.12.2011 №122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов».

Неисполненные назначения составили 367463,4 тыс.руб., из которых 27863,0 тыс.руб. - нераспределенные средства. В частности, неисполненные назначения по ДСА составили 109030,3 тыс.руб., а именно:

- в сумме 10000,0 тыс.руб. (100% от плановых назначений) - нераспределенные средства по подпрограмме «Развитие предприятий промышленности строительных материалов и индивидуального домостроения на территории Владимирской области до 2015 года» ДЦП «Жилище»;

- в сумме 5000,0 тыс.руб. (100% от плановых назначений) - нераспределенные средства по подпрограмме «Развитие и поддержка ипотечного жилищного кредитования во Владимирской области на 2011-2015 годы» (далее - подпрограмма «Развитие ипотечного кредитования») ДЦП «Жилище», в связи с тем, что Перечнями средства на финансирование расходов по указанной подпрограмме в 2012 не предусматривались, а постановлением Губернатора области от 11.04.2012 № 372¹²⁶ исключены из ДЦП «Жилище». При этом соответствующие изменения в сводную бюджетную роспись и Закон Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов» не вносились;

- в сумме 6280,0 тыс.руб. - экономия средств по подпрограмме «Обеспечение территорий Владимирской области документами территориального планирования градостроительного зонирования и документацией по планировке территорий на 2011-2015 годы» ДЦП «Жилище» в связи с экономией средств по итогам открытого конкурса на заключение государственного контракта (с ГУП «Областное проектно-изыскательское архитектурно-планировочное бюро»), фактическим увеличением доли софинансирования из местных бюджетов ряда муниципальных образований, и, вместе с этим, неполным предоставлением документов на открытие финансирования и отсутствием средств на софинансирование муниципальной доли отдельными муниципальными образованиями (оплата из областного бюджета произведена согласно фактически выделенной доле софинансирования из местного бюджета);

- в общей сумме 177,4 тыс.руб. – экономия в результате проведения конкурсных процедур и заключения контрактов (реконструкция здания автовокзала в г. Суздаль под автостанцию, приобретение социального жилья администрацией Александровского района, приобретение социального жилья и долевое участие в жилищном строительстве администрацией Гусь-Хрустального района, строительство 18-ти квартирного 3-х этажного кирпичного жилого дома в г. Киржач, реконструкция помещения школы в с. Денятино под ФАП (Меленковский район);

¹²⁵ Постановление Губернатора Владимирской области от 01.03.2011 № 145 «О долгосрочной целевой программе «Жилище» на 2011-2015 годы».

¹²⁶ Постановление Губернатора Владимирской области от 11.04.2012 № 372 «О внесении изменений в постановление Губернатора области от 01.03.2011 № 145 «О долгосрочной целевой программе «Жилище» на 2011-2015 годы».

- в общей сумме 1839,4 тыс.руб. – экономия стоимости строительства по результатам исполнения контрактов и исключением заказчиком части работ (строительство очистных сооружений и инженерных сетей в д. Иватино, в том числе для дошкольной организации на 130 мест в д. Иватино, восстановление и строительство жилья в целях предоставления его гражданам, лишившимся жилья в результате природных пожаров, восстановление инфраструктуры, реконструкция стадиона «Торпедо» г. Владимир);

- в общей сумме 16456,7 тыс.руб. – в связи с тем, что не предъявлены документы для открытия финансирования (строительство 3-х этажного многоквартирного односекционного кирпично-панельного дома социального класса в г. Струнино, строительство 16-ти квартирного жилого дома в г. Судогда, строительство 3-х этажного жилого дома в п. Новый Суздальского района);

- в сумме 2225,8 – по подпрограмме «Развитие малоэтажного строительства на территории Владимирской области на 2011-2015 годы» ДЦП «Жилище» экономия в результате торгов по выбору подрядных организаций;

- в сумме 10065,0 тыс.руб. – по объекту «Школа на 33 класса в м/р № 1 г.Кольчугино», в связи с принятием администрацией Кольчугинского района решения о необходимости корректировки проектно-сметной документации (в 2012 году корректировка проектно-сметной документации заказчиком не выполнена, строительство объекта не было продолжено);

- в сумме 5314,7 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 (заявки на выплаты в 2012 году не поступали);

- в сумме 3614,9 тыс.руб. - по средствам на предоставление жилищных субсидий государственным гражданским служащим Владимирской области, работникам государственных учреждений, финансируемых из областного бюджета, муниципальным служащим и работникам учреждений бюджетной сферы, финансируемых из местных бюджетов в связи с тем, что перечисление средств осуществлялось по мере заключения гражданами договоров приобретения жилых помещений в течение срока действия жилищных свидетельств, который составляет 6 месяцев (в 2012 году остались нереализованными 4 свидетельства, срок их действия истекает в 1 квартале 2013 года);

- в сумме 22797,0 тыс.руб. - по объекту «Муниципальное казенное дошкольное общеобразовательное учреждение детский сад № 43 на 80 мест в поселке Иванищи и реконструкция инженерного здания в Гусь-Хрустальном районе», в связи с тем, что срок окончания исполнения контракта - май 2013 год (в 2012 году оплата выполненных работ произведена согласно выполненной и оплаченной доли из местного бюджета);

- в сумме 26549,1 тыс.руб. - нераспределенные средства по подпрограмме «Комплексное освоение и развитие территорий Владимирской области в целях жилищного строительства на 2011-2015 годы» ДЦП «Жилище» в связи с тем, что Владимирская область не прошла конкурсный отбор регионов на получение субсидий из федерального бюджета на софинансирование указанной подпрограммы.

В полном объеме не исполнены назначения в общей сумме 125490,83 тыс.руб. по ряду объектов, предусмотренных перечнями. Сведения об объектах, финансирование которых в 2012 году не осуществлялось, а также причинах неисполнения представлены в таблице № 8.

Таблица № 8

Сведения об объектах, финансирование которых в 2012 году не осуществлялось, а также причинах неисполнения

Наименование объекта	Предусмотренный объем финансирования, тыс.руб.	Главный распорядитель (распорядитель)	Причина неисполнения расходов
Школа на 33 класса в м/р №1, г.Кольчугино	10065	Департамент строительства и архитектуры администрации Владимирской области	В связи с принятием администрацией Кольчугинского района решения о необходимости корректировки проектно-сметной документации (в 2012 году корректировка проектно-сметной документации заказчиком не выполнена, строительство объекта не было продолжено)
Строительство 16-ти квартирного жилого дома в г.Судогде, ул. К.Маркса, д. 77	1458,0	Департамент строительства и архитектуры администрации Владимирской области	По причине отсутствия средств местного бюджета на софинансирование по программе
Строительство универсального спортивного зала с плавательным бассейном УВД по г.Владимиру (г. Владимир, Московское шоссе, д. 3-а)	10000	Департамент по физической культуре, спорту и туризму администрации Владимирской области	Не предъявлены документы для открытия финансирования
Физкультурно-оздоровительного комплекс в г. Гусь-Хрустальном	18186,0	Департамент по физической культуре, спорту и туризму администрации Владимирской области	Проект отправлен на доработку во «Владкоммунпроект»
Очистные сооружения хозяйственно-бытовых сточных вод от жилого микрорайона «Правда», расположенного по адресу: Владимирская область, г. Александров	3895 (в том числе средства федерального бюджета - 2780 тыс.руб., областного - 1115 тыс.руб.)	Департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации Владимирской области	По причине отсутствия внебюджетных источников
Станция очистки сточных вод по адресу: Владимирская область, Вязниковский район, в юго-западной части д. Паустово	4025 (в том числе средства федерального бюджета - 2880 тыс.руб., областного - 1145 тыс.руб.)	Департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации Владимирской области	По причине отсутствия внебюджетных источников
Капитальный ремонт вновь открываемых групп МДОУ № 52 по адресу: г.Ковров, пр.Ленина, д.46А	1150	Департамент образования администрации Владимирской области	Предоставленные документы не соответствовали положительному заключению экспертизы. Выполненные по контракту работы не соответствуют перечню работ, входящих в понятие капитального ремонта

Наименование объекта	Предусмотренный объем финансирования, тыс.руб.	Главный распорядитель (распорядитель)	Причина неисполнения расходов
Реконструкция блока Б с переходными галереями и благоустройством территории здания МБДОУ №3 по ул. Ленина, д. 42 в г.Гороховец (1-й этап - усиление несущих конструкций по результатам технического обследования)	3995	Департамент образования администрации Владимирской области	Отказ в выдаче положительного заключения экспертизы. Проект отправлен на доработку во «Владкоммунпроект»
Капитальный ремонт здания МДОУ «Детский сад № 5 г. Киржач» по ул. Октябрьская, 3 (Усиление несущих конструкций по результатам технического обследования)	1250	Департамент образования администрации Владимирской области	Предоставленные документы не соответствовали положительному заключению экспертизы. Выполненные по контракту работы не соответствуют перечню работ, входящих в понятие капитального ремонта.
Реконструкция Драчевской начальной общеобразовательной школы для реализации основной общеобразовательной программы дошкольного образования, д.Драчево Селивановского района	2602	Департамент образования администрации Владимирской области	По причине отсутствия средств местного бюджета на софинансирование по программе
Реконструкция помещений МБДОУ «Детский сад №19» г.Костерево	2250	Департамент образования администрации Владимирской области	Отказ от участия в программе в виду отсутствия софинансирования из местного бюджета. Письмо Губернатору с просьбой о переносе мероприятий на 2013
Реконструкция ФАП с.Колокша, ул.Советская, 2а	240,25	Департамент здравоохранения администрации Владимирской области	Поздние сроки заключения контракта
Капитальный ремонт процедурного кабинета педиатрического отделения поликлиники №2, расположенной по адресу: г.Ковров, ул.Циолковского, д. 35	150,02	Департамент здравоохранения администрации Владимирской области	Контракт не заключен, финансирование не открывалось
Капитальный ремонт помещений зданий ГБУЗ ВО «Ковровская городская больница №2»	854,28	Департамент здравоохранения администрации Владимирской области	Контракт не заключен, финансирование не открывалось
ГБУЗ ВО «Городская больница № 5» (капитальный ремонт пассажирских и больничных лифтов, капитальный ремонт помещений 4 этажа территориальной поликлиники)	18239,68	Департамент здравоохранения администрации Владимирской области	Торги состоялись, но отменены по решению ФАС, поздние сроки заключения контрактов
Капитальный ремонт рентгенохирургического МБУЗ «Городская больница № 4» -капитальный ремонт взрослой поликлиники; -капитальный ремонт кровли и фасада пищеблока; -капитальный ремонт отопления поликлиники; - капитальный ремонт канализации поликлиники; -капитальный ремонт ГВС ХВС пищеблока; -капитальный ремонт отопления пищеблока; -капитальный ремонт фасада взрослой поликлиники	20057,98	Департамент здравоохранения администрации Владимирской области	Не заключен контракт, поздние сроки заключения контрактов
Капитальный ремонт помещений родового отделения 1 этажа ГБУЗ «Родильный дом № 2»	840,28	Департамент здравоохранения администрации Владимирской области	Поздние сроки заключения контрактов

Наименование объекта	Предусмотренный объем финансирования, тыс.руб.	Главный распорядитель (распорядитель)	Причина неисполнения расходов
Капитальный ремонт женской консультации № 2 ГБУЗ «Родильный дом № 2»	2096,88	Департамент здравоохранения администрации Владимирской области	Поздние сроки заключения контрактов
Капитальный ремонт помещений (ремонт автоклавной) ГБУЗ «Родильный дом № 2»	691,34	Департамент здравоохранения администрации Владимирской области	Поздние сроки заключения контрактов
Капитальный ремонт помещений акушерского отделения ГБУЗ «Родильный дом № 2»	2028,99	Департамент здравоохранения администрации Владимирской области	Поздние сроки заключения контрактов
Капитальный ремонт внутренней канализации в отделении патологии ГБУЗ «Родильный дом № 2»	268,31	Департамент здравоохранения администрации Владимирской области	Поздние сроки заключения контрактов
Капитальный ремонт системы водоснабжения в отделении патологии ГБУЗ «Родильный дом № 2»	409,81	Департамент здравоохранения администрации Владимирской области	Поздние сроки заключения контрактов
Капитальный ремонт женской консультации № 6 ГБУЗ «Родильный дом № 2»	2349,25	Департамент здравоохранения администрации Владимирской области	Поздние сроки заключения контрактов
Капитальный ремонт фасада акушерско-обсервационного отделения ГБУЗ «Родильный дом № 2»	922,73	Департамент здравоохранения администрации Владимирской области	Поздние сроки заключения контрактов
Капитальный ремонт здания больницы ГБУЗ ВО «Юрьев-Польская ЦРБ»	14495,03	Департамент здравоохранения администрации Владимирской области	Контракт не заключен, финансирование не открывалось
Капитальный ремонт здания «Дом охотника» ГБУ ВО «Собинское ГООХ»	1680	Государственная инспекция по охране, контролю и регулированию объектов животного мира и среды их обитания администрации Владимирской области	Не включен в Закон Владимирской области от 23.12.2011 № 122-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов»
Итого:	125490,83		

Анализ неисполненных расходов позволяет сделать вывод о том, что ДСА, в функции которого входит обеспечение организации и осуществления инвестиционных программ, финансируемых за счет бюджетных средств¹²⁷, не приняты исчерпывающие меры по эффективному управлению бюджетными инвестициями (нарушение ст.ст. 158, 269 Бюджетного кодекса РФ).

Бюджетные инвестиции в сумме 1664944,6 тыс.руб. или 79,7% расходов по ОАИП направлялись на реализацию ряда федеральных, областных и ведомственных целевых программ. Сведения о структуре ОАИП в разрезе целевых программ и непрограммных расходов представлены на рис. 59.

¹²⁷ П. 2.5 Положения о департаменте строительства и архитектуры администрации Владимирской области, утвержденного постановлением Губернатора Владимирской области от 21.02.2006 № 120.

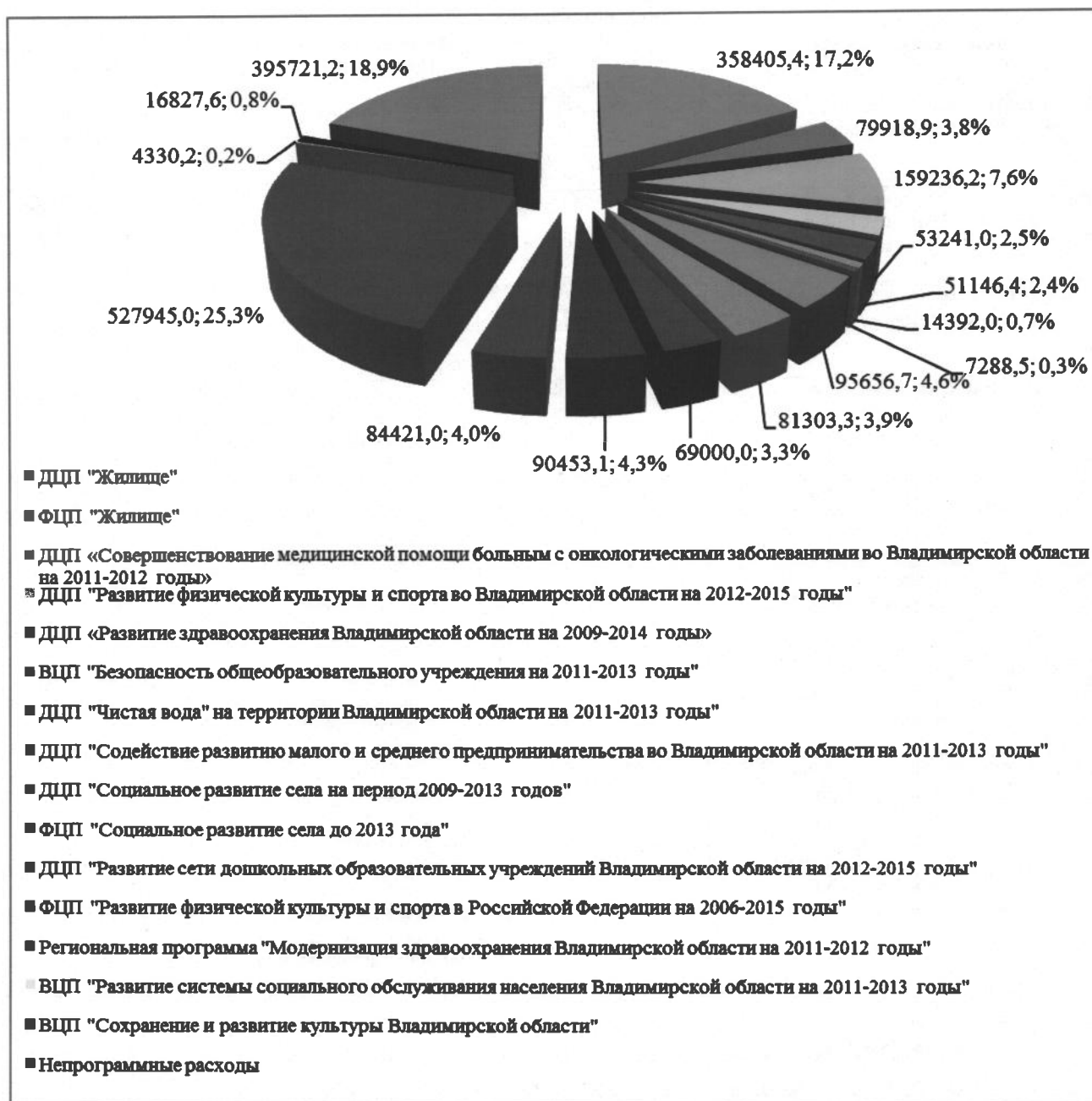


Рис. 59. Структура ОАИП в разрезе целевых программ и внепрограммных расходов

Финансирование ФЦП «Развитие физической культуры и спорта в Российской Федерации на 2006-2015 годы», ДЦП «Развитие физической культуры и спорта во Владимирской области на 2012-2015 годы» в рамках ОАИП в 2012 году осуществлялось через департамент по физической культуре, спорту и туризму администрации Владимирской области.

Через департамент здравоохранения администрации Владимирской области в 2012 году в рамках ОАИП осуществлялось финансирование мероприятий ряда долгосрочных областных целевых программ: целевой программы «Совершенствование медицинской помощи больным с онкологическими заболеваниями во Владимирской области на 2011-2012 годы», региональной программы «Модернизация здравоохранения Владимирской области на 2011-2012 годы», ДЦП «Развитие здравоохранения Владимирской области на 2009-2014 годы»,

а также ФЦП «Социальное развитие села до 2013 года» и ДЦП «Социальное развитие села на период 2009-2013 годов».

Через департамент развития предпринимательства, торговли и сферы услуг администрации Владимирской области профинансированы мероприятия ДЦП «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства во Владимирской области на 2011-2013 годы».

Финансирование мероприятий ведомственной целевой программы (ВЦП) «Развитие системы социального обслуживания населения Владимирской области на 2011-2013 годы» в рамках ОАИП в 2012 году осуществлялось через департамент социальной защиты населения администрации Владимирской области.

Средства на капитальный ремонт государственных образовательных учреждений направлялись через департамент образования администрации Владимирской области в рамках ведомственной целевой программы «Безопасность общеобразовательного учреждения на 2011-2013 годы», а также на строительство и реконструкцию в рамках ДЦП «Развитие сети дошкольных образовательных учреждений Владимирской области на 2012-2015 годы».

Ремонтно-реставрационные работы на памятниках истории и культуры Владимирской области в 2012 году финансировались в рамках ВЦП «Сохранение и развитие культуры Владимирской области на 2012-2014 годы» через департамент по культуре администрации Владимирской области.

Через ДСА в 2012 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 областных целевых программ: ДЦП «Жилище» на 2011-2015 годы» (подпрограммы «Обеспечение территории Владимирской области документами территориального планирования, градостроительного зонирования и документацией по планировке территорий на 2011-2015 годы», «Комплексное освоение и развитие территорий Владимирской области в целях жилищного строительства 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 2009-2012 годы»), ДЦП «Социальное развитие села на период 2009-2013 годов». Кроме того, в 2012 году ДСА участвовал в реализации федеральных целевых программ: ФЦП «Социальное развитие села до 2013 года» (бюджетные инвестиции составили 67775,0 тыс.руб.) и ФЦП «Жилище» на 2011-2015 годы, подпрограмма «Обеспечение жильем молодых семей» (бюджетные инвестиции составили 61611,97 тыс.руб.).

В 2012 году средства в сумме 52930,0 тыс.руб. по ДЦП «Социальное развитие села на период 2009-2013 годов» и в сумме 59400,0 тыс.руб. по ФЦП «Социальное развитие села до 2013 года» через ДСА направлялись органам местного самоуправления на реализацию мероприятий по развитию газификации в сельской местности, в сумме 10000,0 тыс.руб. и 5000,0 тыс.руб. соответственно – на мероприятия по развитию водоснабжения, в сумме 4992,0 тыс.руб. и 3375,0 тыс.руб. соответственно – на реализацию мероприятий по развитию сети сельских учреждений первичной медико-санитарной помощи на селе. Кроме того, по ДЦП

«Социальное развитие села на период 2009-2012 годов» средства в сумме 9680,0 тыс.руб. направлялись на мероприятия по развитию культурно-досуговой деятельности на селе.

Общие расходы на реализацию долгосрочной целевой программы «Жилище» на 2011-2015 годы составили 358405,4 тыс.руб. Из подпрограмм ДЦП «Жилище» на 2011-2015 годы за счет средств областного бюджета в полном объеме профинансирована подпрограмма «Обеспечение жильем молодых семей» в сумме 59000,0 тыс.руб. Средства федерального бюджета на указанные цели (по ФЦП «Жилище» на 2011-2015 годы, подпрограмма «Обеспечение жильем молодых семей») составили 61611,97 тыс.руб. Выдано 325 свидетельства о праве на получение социальной выплаты на приобретение (строительство) жилья. Жилищные условия улучшили 246 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. (80% плана) на подготовку областных нормативов градостроительного проектирования и в сумме 19944,1 тыс.руб. (68,7% плана) органам местного самоуправления на подготовку документации по планировке территорий. При долевом участии областного бюджета были разработаны и в 2012 году утверждены: схема территориального планирования Владимирской области, схемы территориального планирования 14 муниципальных районов (Александровского, Вязниковского, Гусь-Хрустального, Камешковского, Ковровского, Меленковского, Муромского, Селивановского, Собинского, Судогодского, Суздальского, Юрьев-Польского), генеральные планы 13 городских и 43 сельских поселений. Главой администрации Киржачского района внесен на утверждение в районный Совет народных депутатов проект схемы территориального планирования Киржачского района. Проходят согласование проекты генеральных планов 8 сельских поселений (Бавленское Кольчугинского района; Бутылицкое, Даниловское, Дмитриевогорское и Тургеневское Меленковского района; Копнинское и Черкутинское Собинского района; Красносельское Юрьев-Польского района). Завершается разработка проектов генеральных планов 4 сельских поселений (Илькинское Меленковского района; Головинское, Мошокское и Муромцевское Судогодского района). По итогам реализации подпрограммы на 31.12.2012 утверждены: схема территориального планирования Владимирской области, схемы территориального планирования в 15 муниципальных районах, генеральные планы во всех городских округах (100%), во всех городских (100%) и 68 сельских (85%) поселениях.

Расходы по подпрограмме «Комплексное освоение и развитие территорий Владимирской области в целях жилищного строительства на 2011-2015 годы» ДЦП «Жилище» в 2012 году составили 400,9 тыс.руб. (1,5% плана). Средства направлены администрации ЗАТО г. Радужный на внутриквартальные сети электроснабжения квартала 7/2 г. Радужный (возмещение процентной ставки). Низкий процент освоения средств обусловлен тем, что Владимирская область не прошла конкурсный отбор регионов на получение субсидий из федерального бюджета на финансирование указанной подпрограммы.

На реализацию подпрограммы «Социальное жилье на 2011-2015 годы» в 2012 году направлялись средства в сумме 237846,2 тыс.руб. (93,5% плановых назначений), что позволило построить и приобрести 18,306 тыс.кв.м. жилья и улучшить жилищные условия 353 семей (при плане 225 семей).

По подпрограмме «Развитие малоэтажного строительства на территории Владимирской области на 2011-2015 годы» в 2012 году было направлено 40414,2 тыс.руб. (94,8% плановых назначений). Площадь земельных участков, сформированных при использовании средств государственной поддержки в 2012 году составила 316,3 га.

Необходимо отметить, что через ДСА предусматривались расходы в сумме 5000 тыс.руб. на реализацию мероприятий подпрограммы «Развитие и поддержка ипотечного жилищного кредитования во Владимирской области на 2011-2015 годы» и в сумме 10000,0 тыс.руб. на реализацию мероприятий подпрограммы «Развитие предприятий промышленности строительных материалов и индустриального домостроения на территории Владимирской области до 2015 года» ДЦП «Жилище». Однако вышеуказанные расходы в 2012 году не производились.

Расходы ДСА на реализацию внепрограммной части ОАИП составили 309555,4 тыс.руб.

На строительство объектов областной собственности через ДСА направлено 19158,4 тыс.руб. Из них: в составе расходов по подразделу «Транспорт» выделялись средства в сумме 14528,0 тыс.руб. на ремонт автостанции в г. Суздаль; по подразделу «Физическая культура» в сумме 4630,4 тыс.руб. – на реконструкцию стадиона «Торпедо» (строительство газовой котельной с наружными инженерными сетями).

По разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» – в сумме 766,4 тыс.руб. на строительство внешних инженерных сетей к строящимся жилым домам 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 57140,4 тыс.руб. Выделенные средства направлялись на софинансирование строительства общеобразовательной школы на 33 класса в г. Лакинске, детского сада № 43 на 80 мест в п. Иванищи и реконструкцию инженерного здания, строительство очистных сооружений канализации г. Камешково производительностью 4500 м.куб./сут. (проектно-изыскательские работы).

На социальное обеспечение населения предусматривались средства в сумме 5314,7 тыс.руб. на предоставление единовременных компенсационных выплат гражданам за жилое помещение, утраченное в результате природных пожаров. Однако указанные средства в 2012 году остались невостребованными.

Кроме того, в рамках непрограммной части ОАИП направлялись субсидии органам местного самоуправления в общей сумме 205311,9 тыс.руб. на обеспечение жильем отдельных категорий граждан.

На строительство очистных сооружений, в том числе для дошкольной организации на 130 мест в д. Иватино Меленковского района администрации Меленковского района направлены средства в сумме 15230,2 тыс.руб.

Бюджетные назначения по разделу **1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»** исполнены в сумме 3478532,1 тыс.руб. (99,0% от плана на год). Доля межбюджетных трансфертов, передаваемых в 2012 году бюджетам муниципальных образований Владимирской области, в общем объеме расходов областного бюджета составила 30,0%, что ниже уровня 2011 года на 8,5 процентных пункта.

В целом в бюджеты муниципальных образований в 2012 году направлено 11891776,8 тыс.руб. (96,8% от плановых назначений), что ниже уровня 2011 года на 11,6%. Доля межбюджетных трансфертов, передаваемых в 2012 году бюджетам муниципальных образований Владимирской области, снизилась с 38,5% общего объема расходов областного бюджета в 2011 году до 30,7% в 2012 году.

Снижение доли межбюджетных трансфертов в 2012 году по сравнению с предыдущим годом связано с сокращением объема дополнительной финансовой помощи из федерального бюджета, предоставляемой для обеспечения сбалансированности региональных бюджетов (в 3 раза к уровню 2011 года) и дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности (на 36% по отношению к уровню 2011 года), а также сокращением количества субвенций бюджетам муниципальных образований и объемов финансовой помощи, предоставляемой в данной форме межбюджетных трансфертов.

В доходах местных бюджетов доля безвозмездных поступлений из областного бюджета за 2012 год составила от 31,4% в г. Владимире, до 86,3% в Муромском районе (рис. 60).

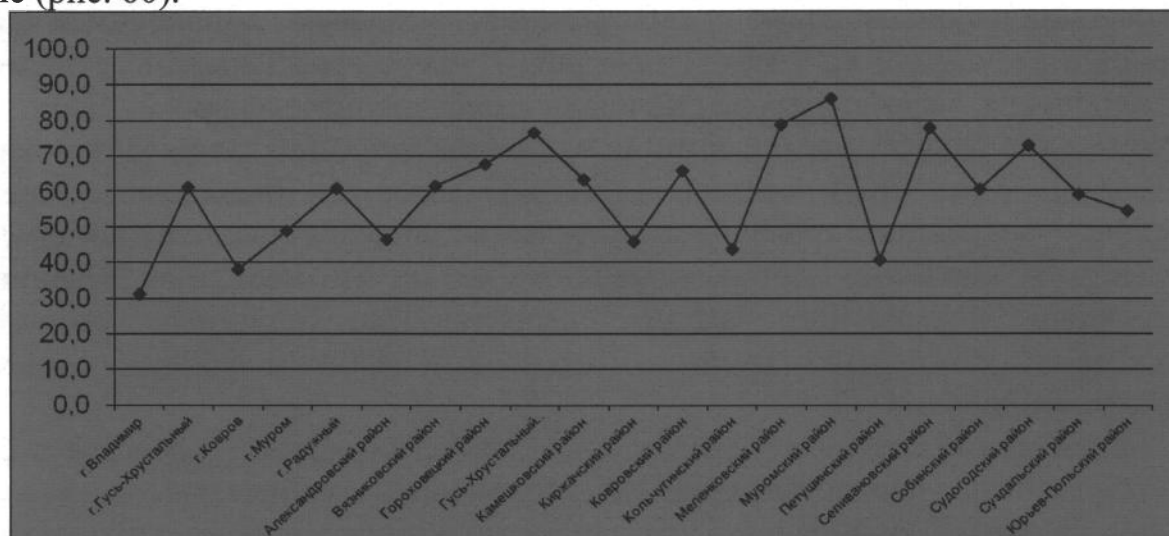


Рис. 60. Доля безвозмездных поступлений в доходах бюджета, %

В 2012 году межбюджетные трансферты из областного бюджета предоставлялись в соответствии с требованиями Закона Владимирской области от 10.10.2005 № 139-ОЗ «О межбюджетных отношениях во Владимирской области» в следующих формах:

– дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных

районов (городских округов) из регионального фонда финансовой поддержки в сумме 1990912,0 тыс.руб. (100% от плана), что ниже уровня 2011 года на 43,5%;

– дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из регионального фонда финансовой поддержки в сумме 431787,1 тыс.руб. (100% от плана), что выше уровня 2011 года на 53,6%;

– дотаций бюджетам закрытых административно-территориальных образований за счет средств федерального бюджета в сумме 240735,0 тыс.руб. (100,0% от плана), что выше уровня 2011 года на 8,9%;

– субсидий местным бюджетам из областного Фонда софинансирования расходов в сумме 3419043,1 тыс.руб. (91,7% от плана), что выше уровня 2011 года на 45,5%;

– субвенций местным бюджетам из областного Фонда компенсаций в сумме 5096948,8 тыс.руб. (99,4% от плана), что ниже уровня 2011 года на 12,5%;

– иных межбюджетных трансфертов бюджетам бюджетной системы РФ в сумме 712350,9 тыс.руб. (98,6% от плана), что ниже уровня 2011 года на 42,8%.

Структура распределения межбюджетных трансфертов по формам их предоставления бюджетам муниципальных образований Владимирской области в 2012 году представлена на рис. 61.

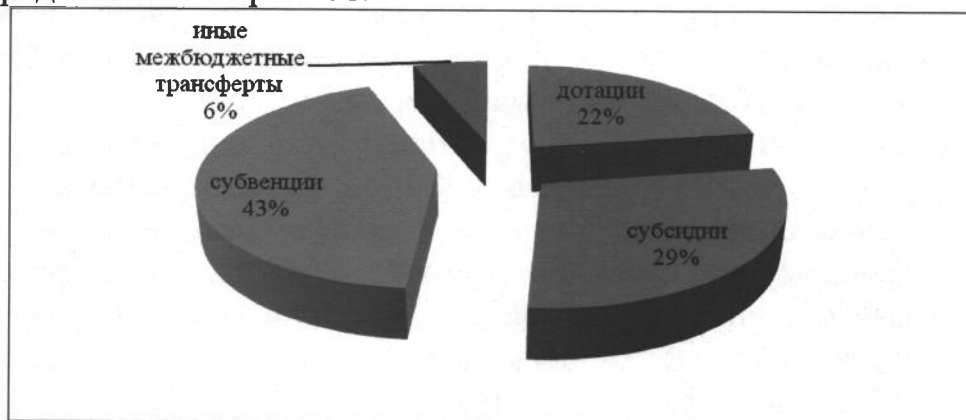


Рис. 61. Структура межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований Владимирской области

В 2012 году произошли изменения в структуре межбюджетных трансфертов, предоставляемых бюджетам муниципальных образований, по сравнению с 2011 годом: в связи с ростом расходов областного бюджета на предоставление субсидий (межбюджетных субсидий) бюджетам муниципальных образований их доля в структуре межбюджетных трансфертов возросла с 17,5% до 28,8%. При этом доля дотаций бюджетам муниципальных образований сократилась с 34,4% до 22,4%, иных межбюджетных трансфертов – с 9,3% до 6,0%, субвенций бюджетам муниципальных образований на реализацию переданных государственных полномочий – с 43,3% до 42,3%.

Расходы областного бюджета на предоставление межбюджетных трансфертов предусмотрены по всем разделам классификации расходов (за исключением разделов «Средства массовой информации» и «Обслуживание государственного и муниципального долга»). Распределение межбюджетных трансфертов без учета трансфертов бюджетам государственных внебюджетных фондов в 2012 году по разделам классификации бюджетных расходов приведено в таблице № 9.

Распределение межбюджетных трансфертов без учета трансфертов бюджетам государственных внебюджетных фондов в 2012 году по разделам классификации бюджетных расходов

<i>Наименование раздела</i>	<i>Объем МБТ, тыс.руб.</i>	<i>Доля МБТ, %</i>
Общегосударственные вопросы	75361,4	0,6
Национальная оборона	13996,8	0,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	21017,0	0,2
Национальная экономика	706303,5	5,9
Жилищно-коммунальное хозяйство	1021093,8	8,6
Охрана окружающей среды	5358,5	0,06
Образование	5144546,7	43,3
Культура, кинематография	38795,3	0,3
Здравоохранение	14727,3	0,1
Социальная политика	1242803,3	10,5
Физическая культура и спорт	129241,0	1,1
Средства массовой информации	0,0	-
Итого	8413244,6	70,7
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	3478532,2	29,3
Всего	11891776,8	100,0

В общем объеме межбюджетных трансфертов без учета межбюджетных трансфертов бюджетам государственных внебюджетных фондов в 2012 году на долю раздела 14 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» приходится 29,3%, а на долю остальных разделов – 70,7%. В составе указанных прочих межбюджетных трансфертов общего характера предусматриваются межбюджетные трансферты (межбюджетные субсидии и иные межбюджетные трансферты), не отнесенные в связи с неопределенностью их функциональной направленности на соответствующие разделы (подразделы) классификации расходов бюджетов.

Основной объем межбюджетных трансфертов по подразделу 1403 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера» в 2012 году приходится на иные межбюджетные трансферты на сбалансированность местных бюджетов (604976,1 тыс.руб., что составляет 74,2% в структуре подраздела).

Фактические расходы за счет средств областного Фонда финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов) и Фонда финансовой поддержки поселений составили 2422699,1 тыс.руб., что на 36,3% ниже уровня 2011 года и обусловлено передачей с 1 января 2012 года полномочий по организации оказания населению медицинской помощи на областной уровень¹²⁸. Передача дотаций из областного бюджета на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований способствует значительному увеличению объема доходов местных бюджетов. Так, несмотря на сокращение объема Фонда финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов) в 2012 году, по 4 муниципальным образованиям (Гусь-Хрустальный район, Меленковский район, Муромский район, Селивановский район) объем дотаций (рис. 62) превысил объем

¹²⁸ Ст. 16 Федерального закона от 21.11.2011 № 323-ФЗ «Об основах охраны здоровья граждан в Российской Федерации».

налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов. По Муромскому району такое превышение составило 2 раза.

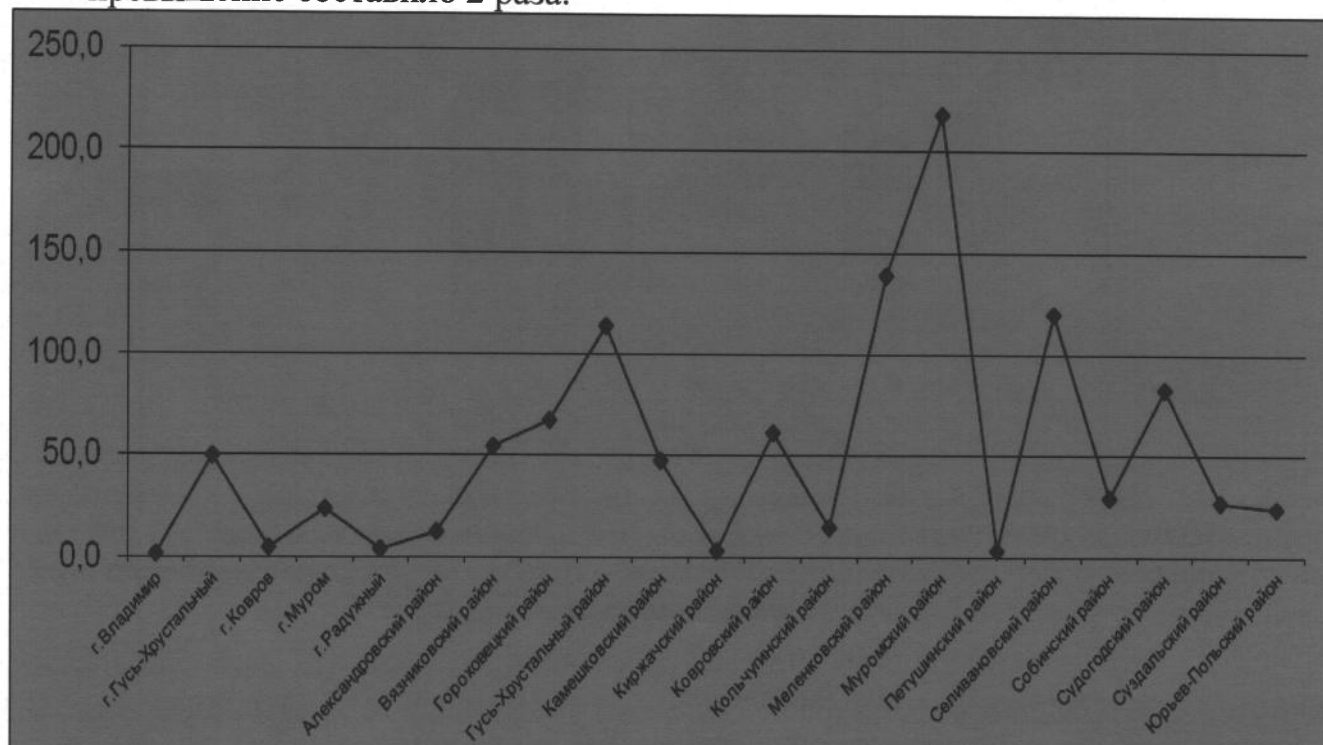


Рис. 62. Объем дотаций относительно объема налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов в 2012 году, %

Анализ показателей годового отчета 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 2012 год в части регулирования межбюджетных отношений обеспечено выравнивание бюджетной обеспеченности местных бюджетов (рис.63). Так, без учета вышеуказанных дотаций средняя бюджетная обеспеченность налоговыми и неналоговыми доходами составила 7911,2 руб. на одного жителя области (в 2011 году – 7752,3 руб., в 2010 году – 7294,9 руб., в 2009 году – 6430,1 руб.).

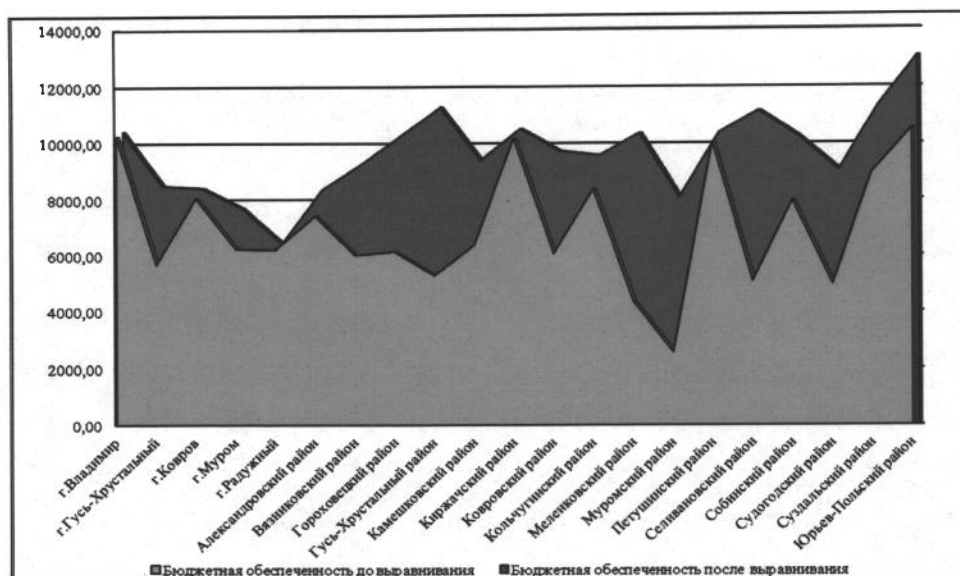


Рис. 63. Бюджетная обеспеченность муниципальных районов и городских округов в 2012 году (без учета поправочного коэффициента, отражающего различия в социальной структуре населения), руб.

С учетом средств из областных Фондов финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов) и поселений, переданных местным бюджетам, средняя бюджетная обеспеченность по муниципальным образованиям увеличена до 9603,1 руб. на человека (в 2011 году – 10345,3 руб., в 2010 году – 9871,5 руб., в 2009 году – 9002,8 руб.).

При этом отмечается сокращение среднего отклонения бюджетной обеспеченности на одного жителя с 1800,5 руб. (без средств областного Фонда финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов) и областного Фонда финансовой поддержки поселений) до 1161,4 руб., что свидетельствует о выравнивании бюджетной обеспеченности территорий.

Анализ бюджетной обеспеченности городских и сельских поселений за 2012 год показывает, что их средняя бюджетная обеспеченность до выравнивания составляла 2199,8 руб. на человека, после выравнивания средний размер бюджетной обеспеченности по поселениям достиг 3209,4 руб. (рис. 64).

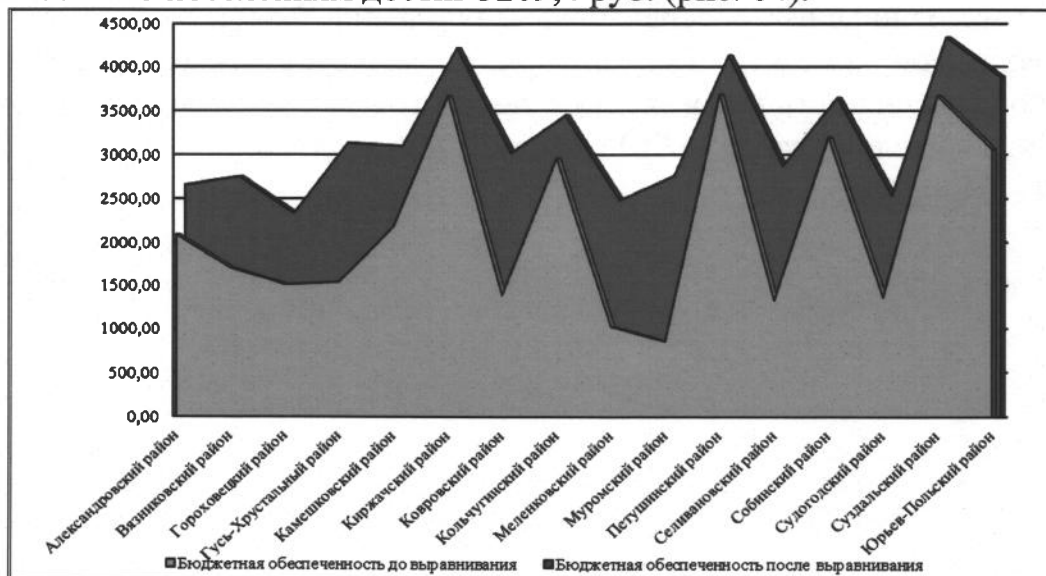


Рис. 64. Бюджетная обеспеченность по поселениям области за 2012 год, руб.

В 2012 году проводимая политика в области межбюджетных отношений позволила создать условия для неснижения дифференциации бюджетной обеспеченности относительно показателей 2011 года. В рамках реализации межбюджетных отношений обеспечено сокращение разрыва в 4,2 раза между максимальной (Юрьев-Польский район) и минимальной (Муромский район) бюджетной обеспеченностью до 1,6 раза. При этом с учетом дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности максимальный разрыв между наиболее обеспеченной территорией (Юрьев-Польский район) и наименее обеспеченной (г. Муром) составил 1,7 раза (без учета поправочного коэффициента, отражающего различия в социальной структуре населения).

Расходы за счет средств областного Фонда компенсаций составили в 2012 году 5096948,8 тыс.руб. (99,4% от плана), что на 728917,0 тыс.руб. (12,5%) ниже уровня 2011 года. Указанные средства 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 17 субвенций (в 2011 году – 23 субвенции). В связи с прекращением передачи на муниципальный уровень государственных полномочий по предоставлению субсидий гражданам на оплату жилого помещения и коммунальных услуг в 2012 году не передавались субвенции бюджетам муниципальных образований на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан (в 2011 году их объем с учетом средств на обеспечение переданных полномочий составлял 917801,6 тыс.руб.). Кроме этого, в связи с отнесением полномочий по организации оказания населению медицинской помощи с 1 января 2012 года к ведению субъекта РФ¹²⁹ в 2012 году из перечня передаваемых бюджетам муниципальных образований субвенций исключена субвенция на исполнение мер социальной поддержки отдельных категорий граждан по зубопротезированию и лекарственному обеспечению (в 2011 году ее объем составлял 198967,0 тыс.руб.).

В 2012 году увеличены бюджетные ассигнования на осуществление муниципальными образованиями переданных полномочий субъекта РФ по 14 субвенциям, уменьшены объемы по 3 субвенциям (на обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральными законами от 12.01.1995 № 5-ФЗ «О ветеранах» и от 24.11.1995 № 181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в Российской Федерации» – на 535,9 тыс.руб. (2,9%); на реализацию отдельных государственных полномочий Владимирской области по государственной поддержке сельскохозяйственного производства – на 1710,6 тыс.руб. (14,0%); на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство по Программе развития образования – на 567,8 тыс.руб. (0,7%)).

В общем объеме субвенций наибольшая доля (75,7%) приходится на субвенцию на реализацию основных общеобразовательных программ общеобразовательными учреждениями по Программе развития образования. В 2012

¹²⁹ Ст. 16 Федерального закона от 21.11.2011 № 323-ФЗ «Об основах охраны здоровья граждан в Российской Федерации».

году на эти цели выделено 3859210,0 тыс.руб., что на 17,9% превышает объем указанной субвенции, выделенный в 2011 году.

Финансовые средства, направленные бюджетам муниципальных образований Владимирской области на софинансирование расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения, в 2012 году составили 3419043,0 тыс.руб. (91,7% от плановых назначений) или 28,8% в общем объеме межбюджетных трансфертов.

По отношению к предыдущему периоду размер субсидий местным бюджетам возрос на 45,5%, что обусловлено увеличением объема предоставляемой финансовой помощи в сфере образования и дорожного строительства.

Наибольший объем субсидий в муниципальные образования области направлялся департаментом образования администрации Владимирской области – 1128770,1 тыс.руб., что в 2 раза выше уровня 2011 года, департаментом транспорта и дорожного хозяйства администрации Владимирской области – 666862,2 тыс.руб., или с ростом в 2,4 раза по отношению к 2011 году, департаментом жилищно-коммунального хозяйства администрации Владимирской области – 587794,1 тыс.руб., что на 11,8% ниже предыдущего отчетного периода; департаментом строительства и архитектуры администрации Владимирской области на инвестиционные расходы, приобретение жилья и улучшение жилищных условий направлено 411066,8 тыс.руб., что на 35,4% ниже показателей 2011 года.

В отчетном периоде 26 из 51 субсидии носили инвестиционный характер, расходы на которые составили 1659344,4 тыс.руб. (48,5% от общего объема субсидий). Основная часть данных субсидий предоставлялась в муниципальные образования Владимирской области по следующим направлениям:

- на капитальный ремонт многоквартирных домов – 301190,9 тыс.руб.;
- на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов в рамках долгосрочной целевой программы «Дорожное хозяйство Владимирской области на 2009-2015 гг.»¹³⁰ – 269751,5 тыс.руб.;
- на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства – 275839,8 тыс.руб.;
- на капитальный ремонт дворовых территорий, в рамках долгосрочной целевой программы «Дорожное хозяйство Владимирской области на 2009-2015 гг.» – 256148,4 тыс.руб.;
- на мероприятия областной долгосрочной целевой программы «Социальное развитие села на период 2009-2013 годов»¹³¹ – 145377,0 тыс.руб.;
- на проектирование и строительство (реконструкцию) автомобильных дорог общего пользования местного значения с твердым покрытием до сельских населенных пунктов, не имеющих круглогодичной связи с сетью автомобильных дорог общего пользования, по мероприятиям долгосрочной целевой программы «Дорожное хозяйство Владимирской области на 2009-2015 гг.» – 67364,7 тыс.руб.;

¹³⁰ Постановление Губернатора Владимирской области от 14.12.2009 № 1060.

¹³¹ Постановление Губернатора владимирской области от 24.07.2009 № 620.

– на строительство многофункциональных центров в рамках долгосрочной целевой программы «Снижение административных барьеров, оптимизация и повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг, в том числе на базе многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг во Владимирской области на 2011-2013 годы»¹³² – 19965,8 тыс.руб.;

– на бюджетные инвестиции в объекты муниципальной собственности – 57140,4 тыс.руб.

Кроме субсидий инвестиционного характера, местным бюджетам в 2012 году направлены трансферты на жилищное строительство молодым семьям и работникам бюджетной сферы в общей сумме 147790,3 тыс.руб. На ликвидацию чрезвычайных ситуаций из резервного фонда администрации Владимирской области и областного резервного Фонда чрезвычайных ситуаций Муромскому, Камешковскому и Гусь-Хрустальному районам дополнительно выделено – 1938,6 тыс.руб. Оставшаяся часть субсидий имела социальную направленность – 1609969,70 тыс.руб.

В 2012 году субсидии в соответствии с плановыми назначениями были направлены в 25 муниципальных образований из 127. Невостребованными остались средства областного бюджета в общей сумме 310579,8 тыс.руб., в том числе муниципальными образованиями: город Владимир – 91374,8 тыс.руб., город Гусь-Хрустальный – 25306,2 тыс.руб., город Ковров – 10252,1 тыс.руб., округ Муром – 9913,5 тыс.руб., Суздальский район – 47269,6 тыс.руб., Гусь-Хрустальный район – 28816,0 тыс.руб., Александровский район – 27942,3 тыс.руб. и др.

Анализ участия муниципальных образований в софинансировании мероприятий по капитальному строительству показал, что в 2012 году всем территориям Владимирской области за исключением ЗАТО город Радужный были предоставлены субсидии на ремонт и содержание автомобильных дорог, капитальный ремонт дворовых территорий. В софинансировании мероприятий, направленных на переселение из аварийного жилищного фонда, капитальный ремонт муниципального жилого фонда, многоквартирных домов приняли участие 44 муниципальных образования. При этом муниципальные образования город Ковров, город Александров, город Гороховец, город Кольчугино, город Покров не изыскивали возможности для получения финансовой помощи из областного бюджета.

Наибольший объем субсидий в 2012 году из областного бюджета был направлен в городской округ Владимир – 16,9% от общего объема субсидий областного бюджета, Собинский район – 7,9%, город Ковров – 6,4%, Суздальский район – 6,2%. (рис. 65).

¹³² Постановление Губернатора Владимирской области от 20.02.2013 № 169.

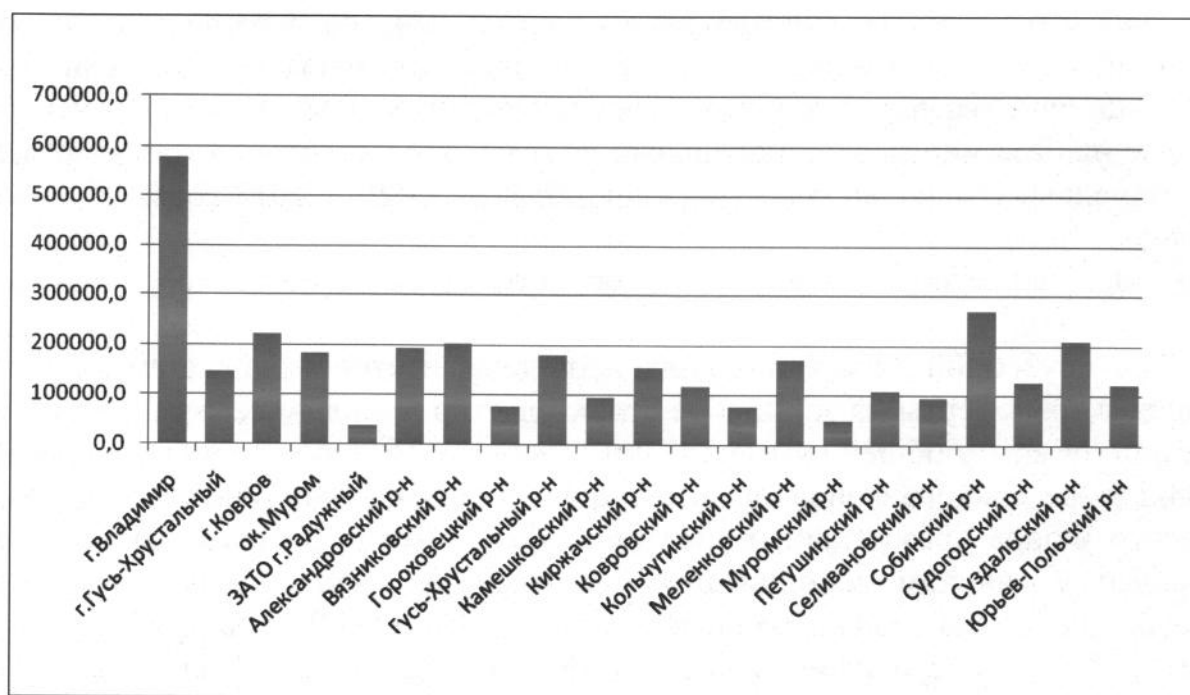


Рис. 65. Распределение субсидий по муниципальным образованиям, тыс.руб.

При существенном росте областного Фонда софинансирования расходных обязательств муниципальных образований в 2012 году обеспечена умеренная дифференциация его распределения по муниципальным образованиям Владимирской области: среднее отклонение соответствующих трансфертов по муниципальным образованиям от их среднего значения составило 31,36% (в 2011 году – 31,34%).

На обеспечение сбалансированности местных бюджетов в виде иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета было направлено 604976,1 тыс.руб. или 98,4% от плана на 2012 год. Распределение и предоставление средств на сбалансированность местных бюджетов осуществлялось для 91 муниципального образования 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 составил более 15,0%, а также на строительство газопроводов.

В целях подготовки к работе в отопительный период муниципальным образованиям в 2012 году выделены трансферты на сбалансированность местных бюджетов в сумме 195865,1 тыс.руб., на финансирование строительства газопроводов – 236746,1 тыс.руб., на модернизацию монопрофильного муниципального образования п. Ставрово Собинского района – 38250,0 тыс.руб.

С учетом финансовой помощи из областного бюджета доходы бюджетов муниципальных образований области в 2012 году исполнены в сумме 22958546,2 тыс.руб., что составляет 98,6% от плановых назначений территорий (92,6% к уровню 2011 года). При этом средняя по области бюджетная обеспеченность по всем доходам составила 16047,8 руб. на одного жителя (в 2011 году – 16765,6 руб., в 2010 году – 15973,3 руб., в 2009 году – 13816,2 руб.). Расходы бюджетов муниципальных образований области за 2012 год исполнены в сумме 23631485,6 тыс.руб. или на 95,4% от годового плана (96,7% к уровню 2011 года).

В целях финансовой поддержки муниципальных образований в 2012 году из областного бюджета выданы бюджетные кредиты 14 муниципальным образованиям области на общую сумму 168651,0 тыс.руб. (в 2,2 раза больше, чем в 2011 году). Погашены муниципальными образованиями кредиты в общем объеме 198380,0 тыс.руб. Просроченная задолженность по бюджетным кредитам, предоставленным муниципальным образованиям области, по состоянию на 01.01.2013 отсутствовала. Остаток непогашенных бюджетных кредитов, предоставленных из областного бюджета бюджетам муниципальных образований, на 01.01.2013 составил 400046,0 тыс.руб. По отношению к началу отчетного года объем задолженности перед областным бюджетом по бюджетным кредитам, предоставленным из областного бюджета, сократился на 29729,1 тыс.руб. или на 6,9%.

Выводы:

Проведенная внешняя проверка годового отчета об исполнении областного бюджета за 2012 год предоставляет достаточные основания для выражения независимого мнения о его достоверности во всех существенных отношениях отчетности и соответствии порядка ведения бюджетного учета исполнения бюджета законодательству РФ.

Годовой отчет об исполнении областного бюджета за 2012 год отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2012 года и результаты исполнения областного бюджета за период с 01 января по 31 декабря 2012 года включительно.

Не изменяя мнения о достоверности отчетности, обращается внимание на изложенную в заключении Счетной палаты Владимирской области информацию по итогам внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета за 2012 год.

Аудитор

Аудитор

Аудитор



Т.Ю. Аннина

Е.В. Бойкова

М.Г. Рычагов