

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НА ГОДОВОЙ ОТЧЁТ ОБ ИСПОЛНЕНИИ ОБЛАСТНОГО БЮДЖЕТА
ВЛАДИМИРСКОЙ ОБЛАСТИ ЗА 2010 ГОД**

Общие положения

Внешняя проверка годового отчёта об исполнении областного бюджета Владимирской области за 2010 год, представленного департаментом финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области письмом от 15.04.2010 № 01/02-44-346, проведена в соответствии с нормами Бюджетного кодекса Российской Федерации, ст.ст. 2, 10, 15 Закона Владимирской области от 04.12.1995 № 16-ОЗ «О Счётной палате Владимирской области», ст.ст. 28, 29-1 Закона Владимирской области от 24.11.2000 № 82-ОЗ «О бюджетном процессе во Владимирской области».

В заключении использованы результаты внешних проверок бюджетной отчётности 32 главных администраторов бюджетных средств, контрольных и экспертно-аналитических мероприятий, проведённых Счётной палатой Владимирской области за отчётный период, а также проанализированы основные показатели областного бюджета по итогам его исполнения в 2010 году.

Срок представления годового отчёта об исполнении областного бюджета, а также объём материалов и документов, прилагаемых к нему, соответствуют требованиям, установленным ст.ст. 28, 29, 29-1 Закона Владимирской области от 24.11.2000 № 82-ОЗ «О бюджетном процессе во Владимирской области».

Данные, представленные в годовом отчёте об исполнении бюджета за 2010 год, согласуются с данными, отражёнными в годовой отчётности администраторов бюджетных средств, что свидетельствует о достоверности представленной отчётности как носителя информации о финансовой деятельности органов государственной власти об использовании выделенных в их распоряжение бюджетных средств.

Соблюдение требований основных направлений бюджетной и налоговой политики при исполнении бюджета

При реализации основных направлений бюджетной и налоговой политики основные усилия органов государственной власти области в 2010 году были сконцентрированы на обеспечении финансовой стабильности и устойчивости областного бюджета. Проведённый анализ показал, что задачи, поставленные основными направлениями бюджетной и налоговой политики на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов, одобренными постановлением Губернатора Владимирской области от 30.06.2009 № 502, в основном, выполнены.

Консервативный подход к бюджетному планированию, принятые меры по экономии бюджетных ресурсов, повышение эффективности налогового администрирования позволили выполнить все принятые социальные обязательства. Отказ от привлечения кредитных ресурсов коммерческих банков позволил сократить расходы областного бюджета на обслуживание государственного долга, размер которого по итогам исполнения бюджета за 2010 год составил 1317,4

млн.руб., что на 59,9% меньше первоначально планируемых значений. Размер дефицита бюджета сокращён на 26,8%.

В 2010 году были сохранены приоритеты в бюджетной и налоговой политике, запланированные ранее. Осуществлялись меры по реализации антикризисной программы. Доля расходов на поддержку реального сектора экономики области и увеличение стоимости основных фондов в общем объёме расходов областного бюджета увеличена до 18,7%. Усилия органов государственной власти Владимирской области позволили привлечь из федерального бюджета дополнительно 3,9 млрд.руб.

Принятые при формировании бюджета на 2010 год методики распределения дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности позволили сократить различия между наиболее и наименее обеспеченными муниципальными образованиями (округ Владимир и Муромский район) с учётом корректирующих коэффициентов до и после выравнивания в 4,2 раза или на 10% к уровню 2009 года.

Предоставленная финансовая помощь из областного бюджета позволила муниципальным образованиям подойти к завершению года без просроченной кредиторской задолженности.

В целях реализации мер по экономии бюджетных расходов осуществлялась реструктуризация 12 учреждений социального обслуживания. В соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 24.12.2009 №1468 «О мерах по совершенствованию деятельности органов внутренних дел Российской Федерации» началось поэтапное сокращение сотрудников милиции общественной безопасности. К концу 2010 года некомплект штатной численности составил 708 человек или 16,3% от общей штатной численности. Высвобождаемые средства от сокращения численности направлялись на дальнейшее обеспечение служебной деятельности милиции общественной безопасности, в том числе и на выплату денежного довольствия.

Постановлением Губернатора Владимирской области от 16.03.2010 № 277 утверждён план энергоснабжающих мероприятий на 2010 год, направленный на повышение энергетической эффективности органов и структурных подразделений администрации области. Реализация вышеуказанного плана позволила снизить расходы областного бюджета на эксплуатацию и энергообеспечение учреждений и организаций социальной сферы области. По предварительной оценке администрации Владимирской области, в 2010 году по областным бюджетным организациям экономия топливно-энергетических ресурсов составила по электрической энергии 789,6 тыс. кВтч (2,42% от утверждённого годового лимита), тепловой энергии – 1458 Гкал. (1,19%), топливу – 261 тонну условного топлива (3,42%).

В соответствии с поставленными задачами в 2010 году осуществлялся переход на программно-целевые принципы бюджетного планирования. Доля расходов областного бюджета, реализуемых программно-целевым методом (долгосрочные целевые и ведомственные программы) в 2010 году составила 70,9%, против ожидаемых – 50%.

Всего в 2010 году на территории Владимирской области осуществлялась реализация 32 целевых программ. В 20 программах использованы ассигнования

федерального бюджета в сумме 3,9 млрд.руб. (98% от предусмотренного на год и к уровню 2009 года).

В целях стабилизации экономики в отчётном году органами государственной власти области реализовывался план мероприятий по смягчению последствий мирового финансового кризиса в социальной сфере и отдельных секторах экономики Владимирской области на 2010 год, утверждённый постановлением Губернатора Владимирской области от 26.12.2008 № 943 (в ред. постановления Губернатора Владимирской области от 19.03.2010 № 305) по четырём основным направлениям:

- поддержка социальной стабильности и стимулирование занятости населения;
- модернизация экономики и стимулирование деловой активности в реальном секторе;
- стимулирование социально-экономического развития монопрофильных территорий;
- повышение эффективности использования бюджетных средств.

Согласно представленной органами и структурными подразделениями администрации Владимирской области информации, в 2010 году из 67 запланированных мероприятий выполнены 64, не реализованы 3 мероприятия.

Так, департаментом здравоохранения администрации Владимирской области не организовано обучение граждан на курсах по подготовке младших медицинских сестёр по уходу за больными ввиду отсутствия заявок от организаций и граждан. Департаментом строительства и архитектуры администрации Владимирской области не предоставлены в соответствии с постановлением Губернатора Владимирской области от 06.10.2008 № 702 государственные гарантии Владимирской области по заимствованиям, осуществляемым в целях обеспечения земельных участков инженерной инфраструктурой, в объёме не менее 49,5 млн.руб., не внесены изменения в подпрограмму «Развитие малоэтажного строительства на территории Владимирской области на 2009-2012 годы» долгосрочные областные целевые программы «Жилище» на 2009-2012 годы», предусматривающие дополнительные мероприятия по увеличению доли индивидуального жилищного строительства в общем объёме вводимого жилья в 2010 году до 55%.

Итоги социально-экономического развития Владимирской области за 2010 год

Анализ сопоставления итогов социально-экономического развития Владимирской области за 2010 год с показателями прогноза социально-экономического развития Владимирской области на 2010 год, утверждённого постановлением Губернатора Владимирской области от 06.10.2009 № 835 «О прогнозе социально-экономического развития Владимирской области на 2010 год и плановый период 2011 и 2012 годов», показал, что умеренно оптимистичный вариант развития экономики региона, принятый при утверждении бюджета на 2010 год, в целом, оправдался.

В таблице № 1 представлен анализ выполнения прогнозируемых результатов социально-экономического развития Владимирской области за 2010 год.

**Анализ выполнения прогнозируемых результатов социально-экономического развития
Владимирской области за 2010 год**

Наименование показателя	Единица измерения	План 2010 год (прогноз)	Факт 2009 год	Факт 2010 год	Отклонение 2010 (прогноз)%	Прирост 2010 к 2009%
Индекс промышленного производства	в % к пред. году	101,5	80,1	118,6	116,85	
Добыча полезных ископаемых	млн.руб.	1145,52	1255,1	1574,4	137,44	125,44
Обрабатывающие производства	млн.руб.	155221,8	142867,1	188867,6	121,68	132,20
Объём продукции сельского хозяйства	млн.руб.	20886,9	20257,0	19518,3	93,45	96,35
Производство и распределение электроэнергии, газа и воды	млн.руб.	21024,39	20092,7	21784,6	103,62	108,42
Объём работ, выполненных по виду деятельности строительство	млн.руб.	22311,8	20078,3	18693,8	83,78	93,10
Оборот розничной торговли	млн.руб.	98854	82744	95985,7	97,10	116,00
Объём платных услуг населения	млн.руб.	33700	28953,4	34343,3	101,91	118,62
Объём инвестиций в основной капитал за счёт всех источников финансирования	млн.руб.	44335,92	47888,4	47733,7	107,66	99,68
Объём иностранных инвестиций	тыс.дол. США	463176,19	530587	765459	165,26	144,27
Индекс потребительских цен	в % к пред. году	110	108,6	109,8	99,82	
Реальные располагаемые денежные доходы населения	в % к пред. году	100,4	95,9	107,4	106,97	
Денежные доходы в расчёте на душу населения в месяц	рублей	11900	10229,6	12568,5	105,62	122,86
Начисленная среднемесячная заработная плата одного работника (включая субъекты малого предпринимательства)	рублей		13118,0	14802,6		112,84
Численность зарегистрированных безработных	тыс. чел.	37	25,2	17,2	46,49	68,25

Как видно из данных таблицы № 1, в 2010 году по сравнению с 2009 годом и прогнозным значением 2010 года произошло увеличение индекса промышленного производства на 18,6% и на 16,85%, соответственно, что отразилось на увеличении объёма отгруженных товаров собственного производства: по обрабатывающим производствам на 32,2%, по добыче полезных ископаемых на 25,4%, по производству и распределению электроэнергии, газа и воды – 8,42%. Вышеуказанные показатели превысили прогнозные значения 2010 года, соответственно, на 21,68%, на 37,4% и на 3,62%.

По сравнению с уровнем 2009 года произошло увеличение оборота розничной торговли на 16%, платных услуг населению – на 18,2%. Однако, несмотря на увеличение оборота розничной торговли в 2010 году, прогнозное значение по данному показателю достигнуто не было (97,1% плана). Не удалось выполнить плановые показатели объёма продукции сельского хозяйства и работ по виду деятельности строительство (соответственно, 93,45% и 83,78%). Снижение объёма продукции сельского хозяйства по сравнению с уровнем 2009 года составило 3,65% к уровню 2009 года, объёма работ в строительстве – 6,9%.

В 2010 году инвестиции в основной капитал произведены в сумме 47888,4 млн.руб. (с учётом субъектов малого предпринимательства) (11 место по Центральному федеральному округу (далее по тексту ЦФО)), что на 7,6% выше установленных прогнозных значений, но на 0,3% меньше уровня 2009 года.

В структуре инвестиций в основной капитал по источникам финансирования (без субъектов малого предпринимательства) удельный вес собственных средств организаций, используемых на инвестиционные цели, составил 36,1% против 27,8% в 2009 году, привлечённых средств – 63,9% против 72,2%.

Численность зарегистрированных безработных в области за 2010 год сократилась на 31,6% и составила на начало т.г. 17211 чел. (на 01.01.2010 – 25150 чел.). Социальные выплаты в прошлом году получали 16028 чел. (в 2009 году – 23385 чел.), потребность предприятий в работниках составила 8175 чел. (4964 чел.).

Денежные доходы населения (в среднем на душу в месяц) по предварительной оценке в прошлом году по сравнению с 2009 годом выросли на 22,8% и сложились в сумме 12568,5 руб.¹, реальные располагаемые денежные доходы населения выросли на 7,5%. Вышеуказанные показатели превысили прогнозные значения 2010 года, соответственно, на 5,6% и на 7%. Реальные располагаемые денежные доходы в 2010 году по сравнению с 2009 увеличились на 11,9%.

Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников организаций, включая субъекты малого предпринимательства, за 2010 год составила 14802,6 руб. и увеличилась по сравнению с 2009 годом на 12,3%. При этом отмечаем, что, несмотря на превышение темпа роста заработной платы в регионе по сравнению со среднероссийскими показателями (12,3% против 11,8%). В сравнении с субъектами ЦФО² по размеру среднемесячной номинальной начисленной заработной плате за декабрь 2010 года Владимирская область занимает 10 место.

По состоянию на 01.01.2011 просроченную задолженность по заработной плате имели работники 6 организаций, основным видом деятельности которых являются обрабатывающие производства, производство и распределение электроэнергии, газа и воды, научные исследования и разработки, образование.

Суммарная задолженность по заработной плате по кругу указанных видов экономической деятельности составила 15,5 млн.руб. и уменьшилась по сравнению с 01.12.2010 на 23,5%.

Задолженность из-за недофинансирования из бюджетов всех уровней на 01.01.2011 отсутствовала.

За 2010 год сальдированный финансовый результат (прибыль минус убыток) организаций области (без субъектов малого предпринимательства, банков, страховых и бюджетных организаций) в действующих ценах по предварительным данным составил 18781,2 млн.руб., что на 27,7% выше показателей 2009 года. При этом отмечаем, что одновременно произошло снижение количества прибыльных предприятий с 545 в 2009 году до 530 организаций или на 2,7% в 2010 году (таблица № 2).

¹ По данным Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Владимирской области.

² Без г.Москва и Московская область.

Таблица № 2

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

	2010, млн.руб.	2010 в % к 2009
Всего	18781,2	164,0
сельское хозяйство, охота и лесное хозяйство	1420,2	183,9
добыча полезных ископаемых	92,4	179,4
обрабатывающие производства	11660,3	149,7
производство и распределение электроэнергии, газа и воды	725,2	88,7
строительство	112,9	50,1
оптовая и розничная торговля; ремонт автотранспортных средств, мотоциклов, бытовых изделий и предметов личного пользования	4162,6	в 3,6 р.
транспорт и связь	190,6	75,8
операции с недвижимым имуществом, аренда и предоставление услуг	490,0	139,3

Увеличение прибыли прибыльных предприятий повлекло за собой увеличение поступлений по налогу на прибыль на 39,8%.

В таблице № 3 представлено поступление основных видов налогов и сборов по уровням бюджетной системы по Владимирской области за 2010 год.

Таблица №3

Поступление основных видов налогов и сборов, администрируемых ФНС России по уровням бюджетной системы по Владимирской области за 2010 год (тыс.руб.)

	январь-декабрь 2010 года	январь-декабрь 2009 года	в процентах к 2009 году
Налоги и сборы - всего	37 724 499	32 601 366	115,7
в федеральный бюджет	12 471 938	10 581 036	117,9
в территориальный бюджет	25 252 561	22 020 330	114,7
из них:			
Налог на прибыль организаций	6 867 776	4 911 602	139,8
в федеральный бюджет	746 852	533 794	139,9
в территориальный бюджет	6 120 924	4 377 808	139,8
Налог на доходы физических лиц	12 009 950	11 633 707	103,2
в территориальный бюджет	12 009 950	11 633 707	103,2
НДС	11 410 803	9 796 150	116,5
НДС по товарам, ввозимым на территорию РФ	186 929	143 743	130,0
Акцизы по подакцизным товарам	356 363	179 225	198,8
в федеральный бюджет	12	39	30,8
в территориальный бюджет	291 562	107 826	270,4
Единый налог на вмененный доход	996 253	889 831	112,0
в территориальный бюджет	996 253	889 831	112,0
Единый налог, взимаемый по упрощенной системе налогообложения	1 088 280	896 419	121,4
в территориальный бюджет	1 088 280	896 419	121,4
Транспортный налог	702 713	481 766	145,9
в территориальный бюджет	702 713	481 766	145,9
Земельный налог	1 558 868	1 258 868	123,8
в территориальный бюджет	1 558 868	1 258 868	123,8
Налоги на имущество	2 338 885	2 131 595	109,7
в территориальный бюджет	2 338 885	2 131 595	109,7
Налоги и платежи за пользование природными ресурсами	66 899	62 786	106,6
федеральный бюджет	31 705	31 168	101,7
территориальный бюджет	35 194	31 618	111,3
Госпошлина	159 520	122 758	129,9
в федеральный бюджет	84 195	63 336	132,9
в территориальный бюджет	75 325	59 422	126,8

Управлением Федеральной налоговой службы по Владимирской области за 2010 год обеспечено поступление платежей в бюджеты всех уровней в сумме 37724,5 млн.руб. (рост на 15,7%), в том числе в федеральный бюджет 12471,9 млн.руб. (рост на 17,9%), в бюджеты территорий – 25252,6 млн.руб. (рост на 14,7%).

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

Законом Владимирской области от 25.12.2009 № 180-ОЗ «Об областном бюджете на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов» первоначальные бюджетные назначения были утверждены по доходам в сумме 26665184,4 тыс.руб., по расходам в сумме 29318898,3 тыс.руб. Размер дефицита областного бюджета был спрогнозирован на максимально допустимом уровне в размере 15% общего годового объёма доходов областного бюджета Владимирской области без учёта утверждённого объёма безвозмездных поступлений или 2653713,9 тыс.руб.

В ходе исполнения бюджет корректировался 13 раз. С учётом внесённых изменений общий объём годовых назначений доходной части утверждён в сумме 32332895,4 тыс.руб., расходной части в сумме 34276495,6 тыс.руб., размер дефицита бюджета определён в размере 1943600,2 тыс.руб. (10,1% общего годового объёма доходов областного бюджета Владимирской области без учёта утверждённого объёма безвозмездных поступлений). Рост обязательств областного бюджета относительно первоначально утверждённых назначений составил по доходам 21,3%, расходам – 16,9%. Размер дефицита относительно первоначально утверждённого показателя сократился на 26,8%.

Внесённые изменения в бюджетные назначения обусловлены в основном:

- необходимостью отражения в доходной и расходной частях областного бюджета полученных из федерального бюджета целевых средств (субсидии и субвенции федерального бюджета) на реализацию полномочий в сфере жилищно-коммунального хозяйства и транспорта, а также в социальной сфере;
- поступлением в 2010 году собственных доходов (в первую очередь, налога на прибыль организаций), в объёмах выше первоначально запланированных показателей;
- перераспределением ассигнований по субъектам бюджетного планирования в связи с уточнением расходных обязательств областного бюджета в ходе его исполнения.

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

- «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 382026,7 тыс.руб. или в 4,1 раза;
- «Национальная экономика» на 1027831,6 тыс.руб. или в 1,3 раза;
- «Здравоохранение, физическая культура и спорт» на 441679,7 тыс.руб. или на 32,7%;
- «Межбюджетные трансферты» на 2685657,9 тыс.руб. или на 19,5%;
- «Социальная политика» на 509650,2 тыс.руб. или на 8,8%;
- «Образование» на 156778,9 тыс.руб. или на 7,8%;
- «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» на 36757,1 тыс.руб. или на 2,8%;

– «Культура, кинематография, средства массовой информации» на 4701,1 тыс.руб. или на 1,5%.

По двум разделам классификации расходов бюджета в ходе корректировок бюджетных назначений осуществлено сокращение запланированных объёмов финансирования: «Общегосударственные вопросы» (на 284912,9 тыс.руб. или на 35,3%) и «Охрана окружающей среды» (на 2573 тыс.руб. или на 11,3%).

В структуре доходных источников областного бюджета, по сравнению с первоначально утверждёнными показателями, были увеличены годовые назначения по налоговым доходам на 1371770 тыс.руб. или на 7,9% (главным образом, за счёт корректировки плановых показателей по налогам на прибыль, доходы), неналоговым доходам на 112606 тыс.руб. или на 34,9% (главным образом, за счёт роста поступлений штрафов, санкций, возмещения ущерба, а также доходов от продажи материальных и нематериальных активов) и по безвозмездным поступлениям на 4355957 тыс.руб. или на 49,7% (за счёт дополнительной финансовой помощи, полученной из федерального бюджета).

В сравнении с уровнем 2009 года объём доходов областного бюджета в 2010 году увеличился на 4,0%. В структуре доходных источников³ возросла доля налоговых доходов (с 52,1% до 58,2%), при уменьшении доли безвозмездных поступлений (с 47% до 41%) и доли неналоговых доходов (с 1,8% до 1,4%).

Основными бюджетообразующими доходными источниками в 2010 году явились: налог на доходы физических лиц (22,2% от общего объёма доходов), налог на прибыль организаций (18,8% от общего объёма доходов), дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (14,5% от общего объёма доходов), субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (12,2% от общего объёма доходов), а также субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (9,6% от общего объёма доходов).

Среди налоговых и неналоговых доходов наиболее высокое исполнение годовых назначений, по сравнению с запланированными показателями, обеспечено по сбору прочих неналоговых доходов (181,1%), доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства (106,5%), государственной пошлины (117%), налогов, сборов и регулярных платежей за пользование природными ресурсами (113,1%), доходов от оказания платных услуг и компенсаций затрат государства (106,5%), штрафов, санкций, возмещений ущерба (104,3%), налогов на совокупный доход (102,5%).

Ниже запланированного уровня фактические поступления сложились по административным платежам и сборам (88,4%), задолженности и перерасчётам по отменённым налогам, сборам и иным обязательным платежам (93,6%), платежам при пользовании природными ресурсами (98,9%), доходам от продажи материальных и нематериальных активов (99,8%).

Необходимо отметить, что поступление доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных

³ В данном заключении анализ собственных доходных источников (налоговые и неналоговые доходы) осуществляется без учёта доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет и возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет.

межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет за 2010 год составило 21,3% или 63387,1 тыс.руб. (план 297096 тыс.руб.).

С учётом исполнения расходной части бюджета по итогам 2010 года сложился дефицит в размере 1082263,5 тыс.руб., что на 861336,7 тыс.руб. (или на 44,3%) ниже уточнённого плана. Бюджетные назначения расходной части областного бюджета исполнены на 97,4% от годовых назначений или в сумме 33617576,2 тыс.руб. Объём расходных обязательств областного бюджета в сравнении с 2009 годом увеличился на 8,3% (рис. 1).

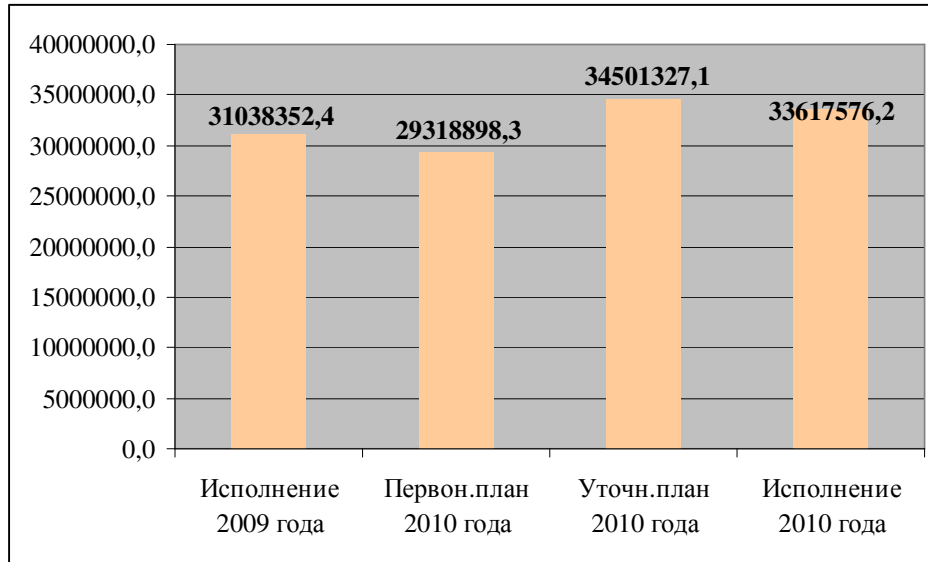


Рис. 1. Динамика расходов областного бюджета, тыс.руб.

Структура расходов по обязательствам областного бюджета относительно 2009 года претерпела изменения. Так, произошло сокращение доли расходов по разделам «Социальная политика» (с 18,4% в 2009 году до 18,1% в 2010 году), «Национальная экономика» (с 15,1% в 2009 году до 14,1% в 2010 году), «Жилищно-коммунальное хозяйство» (с 2,3% в 2009 году до 1,4% в 2010 году) с одновременным ростом расходов по разделам «Межбюджетные трансферты» (с 47,0% в 2009 году до 48,6% в 2010 году), «Образование» (с 6,0% в 2009 году до 6,2% в 2010 году), «Здравоохранение, физическая культура и спорт» (с 4,4% в 2009 году до 5,1% в 2010 году), что представлено на рис. 2.

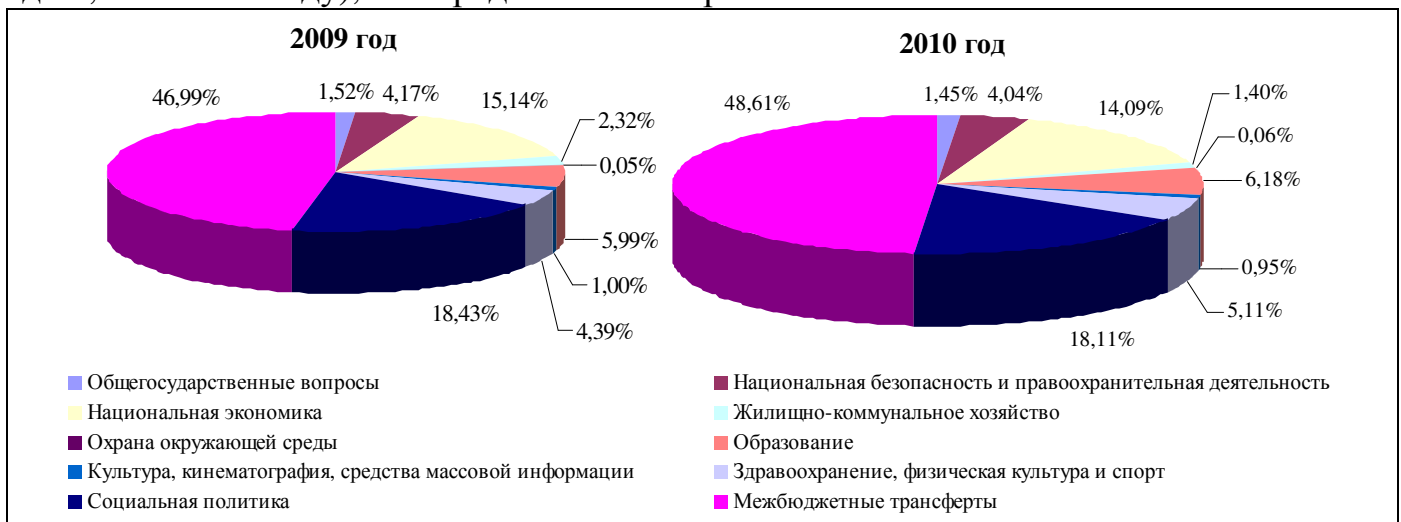


Рис. 2. Структура расходов областного бюджета

Основная доля финансовых ресурсов областного бюджета была направлена в 2010 году на разделы: «Межбюджетные трансферты» – 48,6%, «Социальная политика» – 18,1%, «Национальная экономика» – 14,1%, «Образование» – 6,2% и «Здравоохранение, физическая культура и спорт» – 5,1%, «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» – 4,0%.

На уровне среднеобластного показателя, который по итогам исполнения расходной части областного бюджета за 2010 год составил 97,4%, осуществлено исполнение пяти из десяти разделов классификации расходов бюджета. Ниже анализируемого показателя исполнены расходы по разделам: «Национальная экономика» (96,0%), «Здравоохранение, физическая культура и спорт» (96,0%), «Социальная политика» (95,7%), «Жилищно-коммунальное хозяйство» (93,5%), «Общегосударственные вопросы» (92,5%).

Характеристика исполнения доходной части областного бюджета

Доходы областного бюджета за отчётный период поступили в объёме 32535312,7 тыс.руб. (100,6% от плановых назначений) или 104,0% к уровню 2009 года (рис. 3).

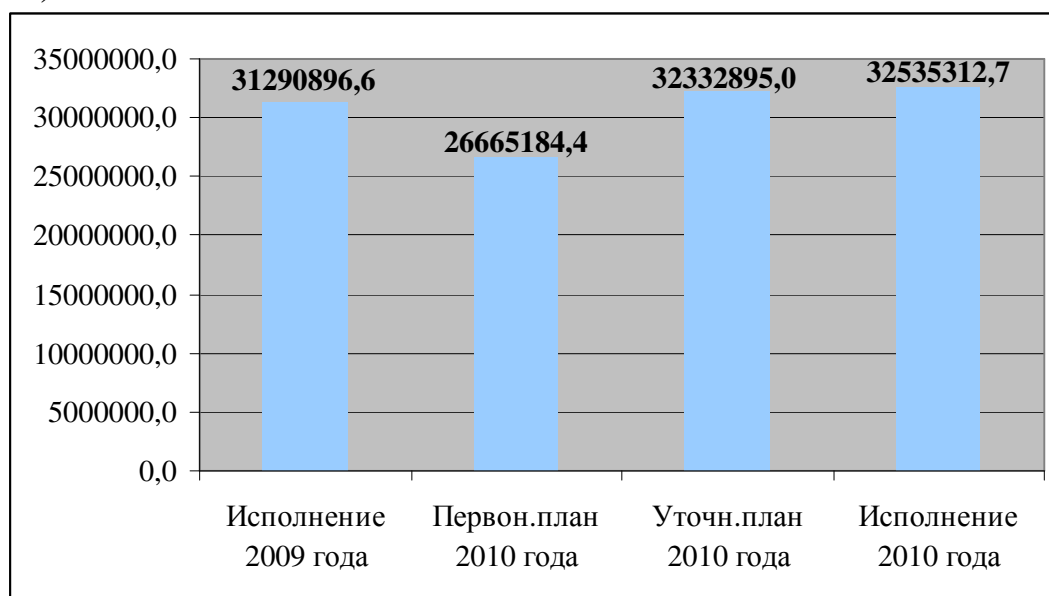


Рис. 3. Динамика доходов областного бюджета, тыс.руб.

Перевыполнение плана исполнения областного бюджета по доходам связано с дополнительным поступлением налогов на прибыль, доходы, превысивших запланированные показатели на 1,1% (в частности налога на прибыль организаций на 3,1%), налогов на совокупный доход (на 2,5%), налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (на 0,8%) и налогов на имущество (на 0,7%).

Анализ структуры доходных источников показал, что собственные доходы (налоговые и неналоговые доходы) в 2010 году составили порядка 59% в общем объёме доходов, а безвозмездные поступления – 41%. Необходимо также отметить, что в 2010 году по сравнению с 2009 годом произошёл рост доли собственных доходов в общей сумме доходов областного бюджета с 54% до 59%.

Основную долю (97,7%) в собственных доходах областного бюджета в 2010 году составили **налоговые доходы**, которые исполнены в сумме 18949074,1 тыс.руб.

или 101,1% от утверждённого плана. Их поступление в сравнении с 2009 годом увеличилось на 16,2%. Структура налоговых доходов представлена на рис. 4.

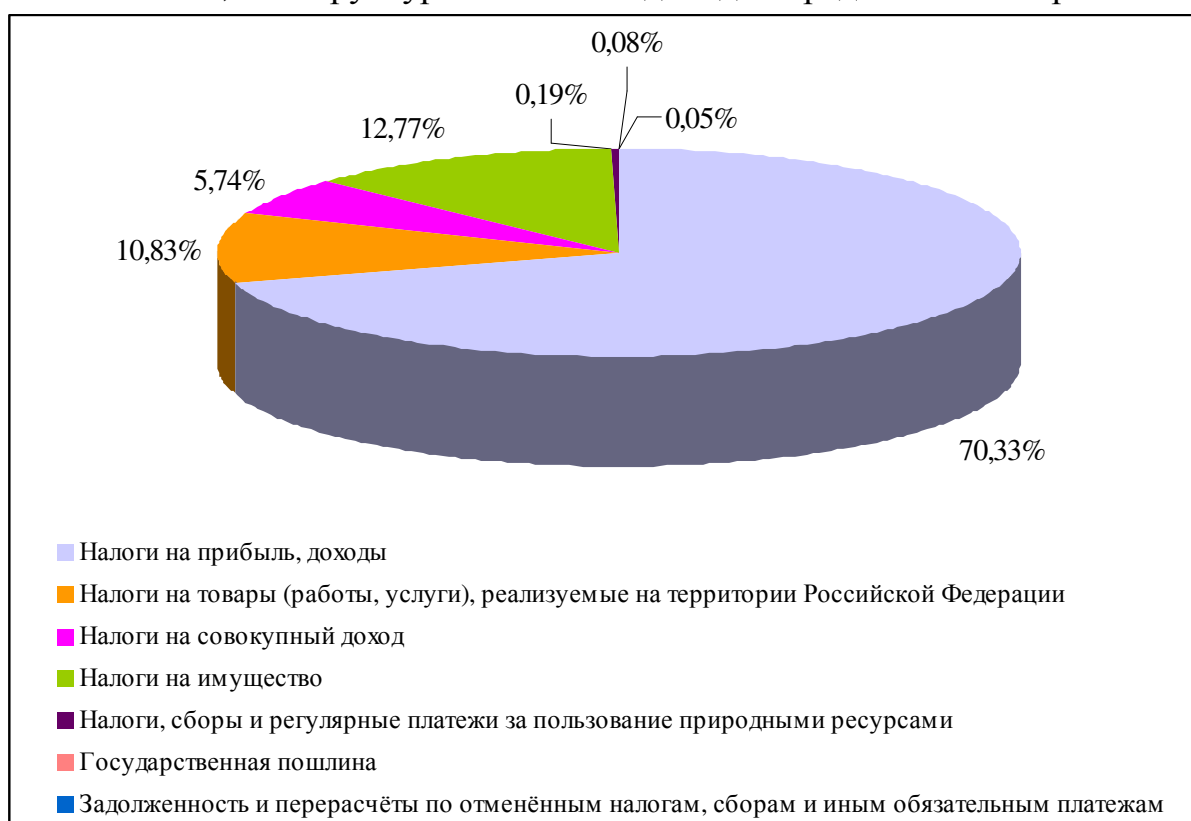


Рис. 4. Структура налоговых доходов областного бюджета 2010 года

Как видно на рисунке, наибольшая часть налоговых поступлений областного бюджета в 2010 году сформировалась за счёт налогов на прибыль, доходы (70,3%) и налогов на имущество (12,8%). Порядка 10,8% в налоговых доходах составляют налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации, около 5,7% – налоги на совокупный доход. Незначительную часть в налоговых доходах занимают налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами (0,19%), задолженность и перерасчёты по отменённым налогам, сборам и иным обязательным платежам (0,08%) и государственная пошлина (0,05%).

По всем видам налоговых доходов (исключая задолженность и перерасчёты по отменённым налогам, сборам и иным обязательным платежам) утверждённый план 2010 года выполнен. Так, **налоги на прибыль, доходы** поступили в 2010 году в областной бюджет в сумме 13327502,6 тыс.руб. (или на 101,1% от уточнённого плана), что выше уровня 2009 года на 17,3%.

Сумма поступлений в областной бюджет налога на прибыль организаций за 2010 год составила 6120924,3 тыс.руб. (или 103,1% к годовому плану), что на 39,8% выше уровня 2009 года.

На увеличение поступлений налога на прибыль организаций повлиял рост прибыли прибыльных предприятий относительно 2009 года на 40,1% или на 6434,8 млн.руб. По данным Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Владимирской области за 2010 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 18781,1 млн.руб.: 530 организаций получили прибыль в размере 22487,7 млн.руб. и 208 организаций убыток на сумму 3706,6 млн.руб.

Однако следует отметить, что доля прибыльных организаций в общем количестве организаций сократилась с 73,8% в 2009 году до 71,8% в 2010 году. При этом доля убыточных организаций в общем количестве организаций выросла с 26,2% в 2009 году до 28,2% 2010 году.

Согласно данным отчёта о поступлении налоговых платежей в бюджетную систему Российской Федерации по основным видам экономической деятельности по состоянию на 01.01.2011 (форма № 1-НОМ)⁴, основными плательщиками налога на прибыль организаций в 2010 году являлись предприятия отрасли «Обрабатывающие производства» – 48,0% (в 2009 году – 40,7%), «Транспорт и связь» – 12,2% (в 2009 году – 17,0%) и «Оптовая и розничная торговля; ремонт автотранспортных средств, мотоциклов, бытовых изделий и предметов личного пользования» – 10,1% (в 2009 году – 15,0%). В 2010 году произошёл рост доли предприятий отрасли «Обрабатывающие производства» и спад доли предприятий по отраслям «Транспорт и связь» и «Оптовая и розничная торговля; ремонт автотранспортных средств, мотоциклов, бытовых изделий и предметов личного пользования». При этом необходимо отметить, что рост оборота предприятий в 2010 году по сравнению с 2009 годом наблюдается по всем рассмотренным отраслям: «Обрабатывающие производства» на 28,9%, «Оптовая и розничная торговля; ремонт автотранспортных средств, мотоциклов, бытовых изделий и предметов личного пользования» на 34,8%, «Транспорт и связь» на 15,8%.

Сумма поступлений в областной бюджет налога на доходы физических лиц за 2010 год составила 7206578,3 тыс.руб. (99,5% от плановых назначений), что на 3,2% превышает уровень 2009 года. Доля данного вида доходов в общей сумме доходов бюджета сократилась с 22,3% в 2009 году до 22,2% в 2010 году.

На поступления налога на доходы физических лиц повлияли следующие показатели.

В 2010 году по сравнению с уровнем прошлого года увеличилась численность экономически активного населения (таблица № 4) с 754,8 тыс.чел. до 755,3 тыс.чел. или на 0,1%. В отчётном году 708,8 тыс.чел. (93,8%) были заняты в экономике (в 2009 году – 688,4 тыс.чел. или 91,2%) и 46,5 тыс.чел. (6,2%) – не имели занятия (в 2009 году – 66,4 тыс.чел. или 8,8%). Как положительный момент можно отметить, что число официально зарегистрированных органами государственной службы занятости безработных сократилось в 2010 году относительно 2009 года на 8 тыс.чел. (или на 31,7%) и составило 17,2 тыс.чел. (2,3% экономически активного населения).

⁴ Данные с официального сайта Управления Федеральной налоговой службы по Владимирской области (www.r33.nalog.ru).

**Динамика численности экономически активного населения
Владимирской области в 2008-2010 годах**

	Экономически активное население	Занятые	Безработные	Официально зарегистрированные в службе занятости безработные, на конец года
Тыс.чел. в среднем за				
2008 г.	776,2	733,0	43,2	17,2
2009 г.	754,8	688,4	66,4	25,2
2010 г.	755,3	708,8	46,5	17,2
В % к экономически активному населению				
2008 г.	100	94,4	5,6	2,2
2009 г.	100	91,2	8,8	4,0
2010 г.	100	93,8	6,2	2,3
В % к предыдущему периоду				
2008 г.	98,6	100,0	79,4	125,5
2009 г.	97,2	93,9	в 1,5 раза	в 1,5 раза
2010 г.	100,1	103,0	70,0	68,3

Реальные располагаемые денежные доходы (доходы за вычетом обязательных платежей, скорректированные на индекс потребительских цен) в 2010 году по сравнению с 2009 годом, по предварительной оценке, увеличились на 7,4%.

Поступления налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации, за 2010 год составили 2052407,3 тыс.руб. или 100,8% к уточненному плану. По сравнению с 2009 годом рост поступлений акцизов по подакцизным товарам составил 122,4%. Структура акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации, за 2010 год представлена на рис. 5.



Рис. 5. Структура акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации, за 2010 год (по подстатьям вида доходов)

Наибольшую долю в акцизах по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации, в 2010 году составили доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, производимый на территории Российской Федерации, подлежащие распределению в консолидированные бюджеты субъектов Российской Федерации – 49,1% или 1006792,6 тыс.руб. (3,1% от общего объёма доходов). При этом необходимо отметить, что исполнение плановых назначений по доходам от уплаты акцизов на автомобильный бензин сложилось на уровне 98,7%.

Поступление доходов от акцизов по алкогольной продукции с объёмной долей этилового спирта свыше 25 процентов (за исключением вин), администрируемых Управлением Федерального казначейства по Смоленской области, сложилось в объёме 411064,4 тыс.руб. (или 97,4% плана) и составило 20,0% в структуре акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации.

Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, подлежащие распределению в консолидированные бюджеты субъектов Российской Федерации в структуре акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации, составили 13,5% (277143,4 тыс.руб. или 100,4%), акцизы на пиво, производимое на территории Российской Федерации – 11,7% (239191,2 тыс.руб. или 115,5%).

Налоги на совокупный доход во Владимирской области сформированы из налога, взимаемого в связи с применением упрощённой системы налогообложения, который в 2010 году составил 1088281 тыс.руб. (или 102,5% к уточнённому плану), что на 21,4% выше уровня 2009 года. В структуре налога, взимаемого в связи с применением упрощённой системы налогообложения, наибольшую долю (72%) составил налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы – 783985 тыс.руб. Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов, поступил в сумме 304296 тыс.руб. и составил 28% от общей суммы налога, взимаемого в связи с применением упрощённой системы налогообложения.

Налоги на имущество в 2010 году поступили в сумме 2420589 тыс.руб. (100,7% от уточнённого плана), что выше уровня 2009 года на 4,4% (рис. 6).

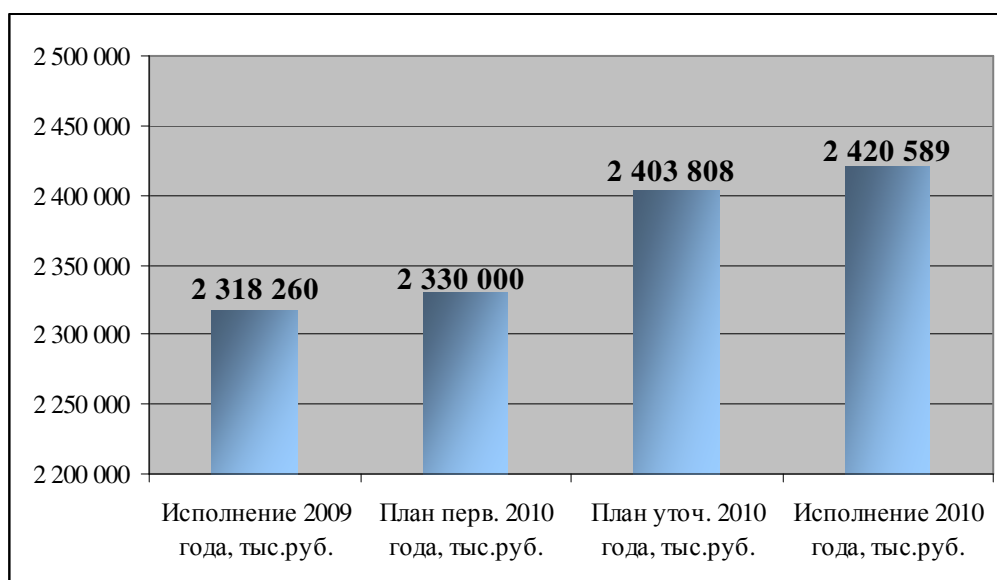


Рис. 6. Динамика поступлений налогов на имущество в 2009-2010 годах

Налог на имущество организаций в 2010 году поступил в объёме 2257643,8 тыс.руб. (или 101,0% к годовому плану), что на 10,7% превышает уровень 2009 года. На собираемость налога на имущество организаций повлияла работа по выявлению имущества, находящегося на территории Владимирской области, но принадлежащего юридическим лицам, зарегистрированным в других субъектах Российской Федерации, в результате которой привлечено к уплате налога на имущество 34 организации на сумму 12 млн.руб. Кроме того, на обеспечение полноты исполнения плательщиками обязанности по уплате налога на имущество были направлены действия налоговых органов по проверке обоснованности применения плательщиками пониженной налоговой ставки. Результатом проведённой работы стало поступление в областной бюджет 5,5 млн.руб.

Фактическое поступление транспортного налога в 2010 году составило 163729 тыс.руб. (96,7% от плановых назначений или 97,2% к уровню 2009 года), что связано с его низкой собираемостью.

Поступления **налогов, сборов и регулярных платежей за пользование природными ресурсами** за 2010 год составили 35194,1 тыс.руб. (113,1% уточнённого плана на год), что на 11,3% выше по сравнению с 2009 годом.

Поступления **государственной пошлины** за 2010 год составили 9393,6 тыс.руб. (или 117% годовых назначений) и превысили уровень 2009 года почти в 22 раза. Основной причиной роста доходов по указанной группе платежей является увеличение количества обращений, связанных с оформлением юридически значимых действий.

Поступление **задолженности и перерасчётов по отменённым налогам, сборам и иным обязательным платежам** в 2010 году составило 15706,5 тыс.руб. (или 93,6% уточнённого плана на год), что ниже уровня 2009 года на 23,7%.

Неналоговые доходы областного бюджета в 2010 году поступили в сумме 453536,8 тыс.руб. (104,2% к уточнённому плану), что ниже уровня 2009 года на 21%. Динамика исполнения и структура неналоговых доходов областного бюджета 2010 года представлена в таблице № 5 и на рис. 7.

Таблица № 5

Динамика исполнения неналоговых доходов областного бюджета 2010 года

Наименование доходов	Факт 2009 года, тыс.руб.	План 2010 года, тыс.руб.	Факт 2010 года, тыс.руб.	% исполнения	% роста (снижения) 2010 г. к 2009 г.
<i>Неналоговые доходы, в том числе:</i>	574022,5	435147,0	453537,0	104,2	79,0
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной собственности	167931,1	162269,0	170055,9	104,8	101,3
Платежи при пользовании природными ресурсами	41749,0	53024,0	52423,8	98,9	125,6
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	76567,0	72900,0	77654,9	106,5	101,4
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	78590,9	58852,0	58749,5	99,8	74,8
Административные платежи и сборы	2079,4	2652	2345,1	88,4	112,8
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	200191,9	82194,0	85700,2	104,3	42,8
Прочие неналоговые доходы	4089,2	3256,0	6607,6	202,9	161,6



Рис. 7. Структура неналоговых доходов областного бюджета 2010 года

Основным источником неналоговых доходов в 2010 году стали доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, которые поступили в сумме 170055,9 тыс.руб. и составили 37,5% от общей суммы неналоговых доходов (в 2009 году – 29,3%). Рост объема поступлений указанных доходов относительно 2009 года составил 1,3%.

В структуре доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, наибольшую долю (94,6%) заняли доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в

возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казённых), которые поступили в сумме 160791,3 тыс.руб. или 104,1% 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 – 102853,7 тыс.руб. (105,4% плана), что на 5,7% выше уровня 2009 года;

– доходы, получаемые в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков (за исключением земельных участков автономных учреждений) – 15140,6 тыс.руб. (125,1% плана), что на 40,6% выше уровня 2009 года;

– доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти, органов местного самоуправления, государственных внебюджетных фондов и созданных ими учреждений (за исключением имущества автономных учреждений) – 42797,0 тыс.руб. (95,7% плана), что на 17,9% ниже уровня 2009 года.

Согласно приложению № 1 «Перечень главных администраторов доходов областного бюджета» к Закону Владимирской области от 25.12.2009 № 180-ОЗ «Об областном бюджете на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов», администратором доходов, получаемых в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю, и доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти, является департамент имущественных и земельных отношений администрации Владимирской области (далее по тексту ДИЗО). При проведении внешней проверки бюджетной отчётности ДИЗО за 2010 год было установлено, что по состоянию на 01.01.2011 просроченная (за период 2004-2010 годы) дебиторская задолженность по начисленным доходам от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти субъектов Российской Федерации и созданных ими учреждений (за исключением имущества автономных учреждений субъектов Российской Федерации), составила 6241,7 тыс.руб.

Также в областной бюджет получены проценты от предоставления бюджетных кредитов внутри страны за счёт средств бюджетов субъектов Российской Федерации в размере 8914,6 тыс.руб. (117,3% годового плана), что в 1,5 раза превышает уровень 2009 года. Сумма доходов в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим субъектам Российской Федерации, перечисленная в областной бюджет в 2010 году, составила 231,5 тыс.руб. (100,2% годового плана), что в 2 раза ниже уровня 2009 года.

Поступление налогов, сборов и регулярных платежей при использовании природными ресурсами за 2010 год составило 52423,8 тыс.руб. (98,9% годового плана), что выше уровня 2009 года на 25,6%. В структуре платежей при использовании

природными ресурсами наибольшую долю в 2010 году составила плата за негативное воздействие на окружающую среду – 59,3% или 31061,8 тыс.руб. (91,5% годового плана, 122,3% к уровню 2009 года). Плата за использование лесов составила в структуре 35,1% или 18416,1 тыс.руб. (118,1% годового плана, 135,9% к уровню 2009 года), платежи при пользовании недрами – 5,6% или 2945,9 тыс.руб. (84,9% годового плана, 105,5% к уровню 2009 года).

Поступление **доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства** за 2010 год составило 77654,9 тыс.руб., что на 6,5% выше годового плана и на 1,4% выше уровня 2009 года.

Поступление **доходов от продажи материальных и нематериальных активов** за 2010 год составило 58749,5 тыс.руб. (99,8% годового плана или 75% к уровню 2009 года).

Уточнённый план по Программе (прогнозному плану) приватизации государственного имущества Владимирской области на 2010 год, утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 17.12.2009 № 1081 (ред. от 01.09.2010) «О плане развития государственного сектора экономики Владимирской области на 2010 год и плановый период 2011-2012 годов», составил 11840 тыс.руб., в том числе:

- от продажи государственного имущества – 11140 тыс.руб.;
- от продажи акций, находящихся в собственности области, – 200 тыс.руб.;
- от продажи земельных участков, находящихся в собственности области после их разграничения, – 500 тыс.руб.

Фактическое поступление доходов в областной бюджет от приватизации составило 13375,9 тыс.руб., в том числе:

- от продажи государственного имущества – 13338 тыс.руб.;
- от продажи акций, находящихся в собственности области, – 25 тыс.руб.;
- от продажи земельных участков, находящихся в собственности области после их разграничения, – 12,9 тыс.руб.

План выполнен на 113% от уточнённого плана, установленного постановлением Губернатора Владимирской области от 17.12.2009 № 1081 «О плане развития государственного сектора экономики Владимирской области на 2010 год и плановый период 2011-2012 годов».

Согласно разделу 6 Программы приватизации, в 2010 году могли быть приватизированы 5 пакетов акций следующих открытых акционерных обществ:

1. Владимирский Промстройпроект (100% акций от уставного капитала);
2. Независимая телевизионная радиовещательная компания «Наше время» (25,1% акций от уставного капитала);
3. Меленковская типография (100% акций от уставного капитала);
4. Ковровское пассажирское автотранспортное предприятие (100% акций от уставного капитала);
5. Гороховецкое автотранспортное предприятие (100% акций от уставного капитала).

Акции ОАО «Владимирский Промстройпроект» не выставлялись на продажу ввиду отсутствия предложения от департамента строительства и архитектуры администрации Владимирской области о целесообразности их продажи в 2010 году.

В виду отрицательной структуры баланса не принималось решение об условиях приватизации акций ОАО «Независимая телевизионная радиовещательная компания «Наше время».

В отношении двух автотранспортных открытых акционерных обществ решения об условиях приватизации не принимались ввиду отсутствия согласованных предложений о способе их приватизации в 2010 году.

Принято решение об условиях приватизации 100% акций ОАО «Меленковская типография», запланированной на 2011 год.

Во исполнение п.3.2.1 раздела 3 и раздела 8 Программы приватизации в отчётном году могли быть приватизированы 633 объекта недвижимости, из них 620 объектов газового хозяйства, принятых в собственность Владимирской области из муниципальных образований.

В 2010 году ДИЗО приняты решения об условиях приватизации и выставлены на продажу 627 объектов недвижимости.

В отчётном году продана 1/10 доля в праве общей долевой собственности в АЗС стационарного типа (г.Владимир, ул.Мира, д.2-а), цена продажи составила 2374,9 тыс.руб. (с учётом НДС).

По 620 объектам газового хозяйства аукцион, назначенный на 13.12.2010г., не состоялся ввиду отсутствия заявок.

Также в 2010 году выставлены на продажу 6 объектов, решения об условии приватизации которых ДИЗО были приняты в 2010 году:

- учебные мастерские, г.Владимир, ул.16 лет Октября, д.1-а с земельным участком;
- самолет Ил-103;
- нежилые помещения в здании по адресу: г.Владимир, ул.Московская, д.61, общей площадью 1882 кв.м;
- 3 здания с земельным участком в пос.Артем Камешковского района.

Аукционы по продаже не состоялись ввиду отсутствия заявок.

В 2010 году во исполнение Программ (прогнозных планов) приватизации государственного имущества на 2008 и 2009 годы проданы следующие объекты:

- флигель Дома Голубевых с земельным участком (г.Судогда, ул.Ленина, д.48), цена продажи составила 769,8 тыс.руб.;
- лечебный корпус №20, №22 с земельным участком (Суздальский район, пос.Содышка, ул. Прибольничная, д.5), цена продажи 1487,2 тыс.руб.;
- гараж для стоянки тракторов в г.Гусь-Хрустальный, пос.Гусевский с земельным участком продан посредством публичного предложения по цене 862,1 тыс.руб.;
- корпус технических занятий в г.Гусь-Хрустальный, пос.Гусевский с земельным участком продан посредством публичного предложения по цене 3137,5 тыс.руб.;

– нежилые помещения в здании по адресу: г.Владимир, ул.Б.Московская, д.61, общей площадью 292,9 кв.м, цена продажи 6507,6 тыс.руб.

Одним из способов продажи (без объявления цены), продан пакет акций ОАО «Киржачавто» (25%). Цена продажи составила 25 тыс.руб.

Ввиду отсутствия заявок в отчётном году, как и в предыдущие годы, не состоялись торги по продаже:

- акций ОАО «Александровское АТП» (100% акций от уставного капитала),
- акций ОАО «Золотое кольцо Руси» (6,1% акций от уставного капитала),
- акции ОАО «Владимирское ПАТП № 1» (100% акций от уставного капитала).

Указанные пакеты акции выставлялись на продажу неоднократно. Последовательно использовались в соответствии с действующим законодательством о приватизации несколько способов приватизации: аукцион, продажа посредством публичного предложения, без объявления цены. Причиной отсутствия покупателей является низкая ликвидность акций.

Ежеквартально выставлялись на торги, но не были проданы ввиду отсутствия заявок следующие объекты:

- 4 объекта туристской базы школьников по адресу: Владимирская область, Камешковский район, с.Патакино (двумя лотами);
- 2 объекта недвижимости (свинарник и бревенчатый скотный двор) с земельными участками в д.Федорково Гороховецкого района;
- нежилое здание (дом купца Васильева), г.Владимир, ул.Б.Московская, д.65;
- учебный корпус № 1 с земельным участком, (Кольчугинский район, пос.Бавлены, ул.Мира, д.4);
- учебный корпус № 2 с земельным участком, (Кольчугинский район, пос.Бавлены, ул.Мира, д.4А);
- здание склада с земельным участком, (Кольчугинский район, пос.Бавлены, ул.Мира, д.4);
- лабораторный корпус с земельным участком, (Кольчугинский район, пос.Бавлены, ул.Мира, д.5);
- учебно-производственные мастерские с земельным участком, (Кольчугинский район, пос.Бавлены, ул.Мира, д.4).

В 2010 году в целях реализации р.7 Программы приватизации ДИЗО в заявительном порядке приняты решения о приватизации и проданы 2 земельных участка, являющихся собственностью Владимирской области, под объектами недвижимости на общую сумму 33,3 тыс.руб.

В соответствии с нормами действующего законодательства приватизация зданий, являющихся собственностью Владимирской области и подлежащих приватизации, осуществлялась ДИЗО одновременно с отчуждением покупателю земельных участков под указанными объектами.

Административных платежей и сборов зачислено в областной бюджет в сумме 2345,1 тыс.руб. (88,4% от годового плана), что на 12,8% выше уровня 2009 года.

Поступления **штрафов, санкций и возмещений ущерба** составили за 2010 год 85700,2 тыс.руб. (104,3% от годового плана), что в 2,3 раза ниже уровня 2009 года. Снижение поступлений связано с перечислением в 2009 году в областной бюджет суммы возмещения ущерба, наносимого автомобильным дорогам общего пользования регионального значения, используемых при строительстве участка газопровода «Починки-Грязовец».

Прочие неналоговые доходы в 2010 году составили 6607,6 тыс.руб., что в 2 раза выше уточнённого плана на год и в 1,6 раза выше уровня 2009 года.

Безвозмездные поступления в 2010 году составили 13333984 тыс.руб. (101,6% от годового плана, 90,6% уровня 2009 года) или 41% в общей сумме доходов бюджета.

Структура безвозмездных поступлений 2010 года в сравнении с 2009 годом претерпела изменения (таблица № 6).

Таблица № 6

**Динамика и структура безвозмездных поступлений
в областной бюджет в 2009-2010 годах**

	Исполнение 2009 года, тыс.руб.	План перв. 2010 года, тыс.руб.	План уточ. 2010 года, тыс.руб.	Исполнение 2010 года, тыс.руб.	Исполнение 2010 года, %	Структура 2009 года, %	Структура 2010 года, %	2010 к 2009, %
Безвозмездные поступления, в том числе:	14713416,9	8765908,4	13121865,4	13333984,0	101,6	100,0	100,0	90,6
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	13558599,2	8765908,4	11939483,7	12151602,4	101,8	92,2	91,1	89,6
Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	5685698,6	4102015,9	4727032,8	4727032,8	100,0	38,6	35,5	83,1
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (межбюджетные субсидии)	4132980,3	1561506,9	2963864,2	3137598,7	105,9	28,1	23,5	75,9
Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	3171489,6	2875605,8	3932057,3	3969971,4	101,0	21,6	29,8	125,2
Иные межбюджетные трансферты	554400,7	226779,8	313794,4	314264,5	100,1	3,8	2,4	56,7
Прочие безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы	14030,0	-	2735,0	2735,0	100,0	0,1	0,02	19,5

	Исполнение 2009 года, тыс.руб.	План перв. 2010 года, тыс.руб.	План уточ. 2010 года, тыс.руб.	Исполнение 2010 года, тыс.руб.	Исполнение 2010 года, %	Структура 2009 года, %	Структура 2010 года, %	2010 к 2009, %
Безвозмездные поступления от государственных корпораций	1154817,7	-	1169350,7	1169350,7	100,0	7,8	8,8	101,3
Прочие безвозмездные поступления	-	-	13030,9	13030,9	100,0	-	0,1	-

Как видно из данных таблицы, доля дотаций и субсидий в общем объеме безвозмездных поступлений сократилась с 38,6% до 35,5% и с 28,1% до 23,5%, соответственно, при увеличении доли субвенций с 21,6% до 29,8%.

Наибольшие перечисления из федерального бюджета в областной бюджет Владимирской области поступили в виде дотаций, направленных на выравнивание бюджетной обеспеченности и поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов – 4727032,8 тыс.руб., что ниже уровня 2009 года на 16,9%. Субсидии и субвенции, направленные на социальную сферу, а также сферы жилищно-коммунального хозяйства и транспорта поступили в областной бюджет в суммах 3137598,7 тыс.руб. и 3969971,4 тыс.руб. (75,9% и 125,2% к уровню 2009 года), соответственно.

Характеристика государственного долга Владимирской области

Согласно ст. 1 Закона Владимирской области от 25.12.2009 № 180-ОЗ (ред. от 27.12.2010) «Об областном бюджете на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов», плановое значение верхнего предела государственного внутреннего долга Владимирской области по состоянию на 01.01.2011 утверждено в размере 3284,3 млн.руб. или 16,9% объема доходов областного бюджета 2010 года без учёта финансовой помощи из федерального бюджета.

Фактически по состоянию на 01.01.2011 объём государственного внутреннего долга Владимирской области составил 6,8% объёма доходов областного бюджета 2010 года без учёта финансовой помощи из федерального бюджета или 1317,4 млн.руб., что ниже планового значения на 59,9%.

В структуре государственного долга 83,9% составили кредитные соглашения и договоры, заключённые от имени субъекта Российской Федерации, 16,1% – государственные гарантии Владимирской области.

В 2010 году Владимирской областью из федерального бюджета получен кредит в размере 511,8 млн.руб. для строительства, реконструкции, капитального ремонта, ремонта и содержания автомобильных дорог общего пользования (за исключением автомобильных дорог федерального значения). Не погашен полученный Владимирской областью в 2009 году кредит из федерального бюджета для тех же целей в размере 282,4 млн.руб.⁵. В 2010 году из федерального бюджета было получено 2 кредита на оказание государственной поддержки сельхозтоваропроизводителям области в целях ликвидации последствий засухи в

⁵ По графику погашения срок установлен 2012 год.

размере 235,5 млн.руб. и 75 млн.руб. Таким образом, по состоянию на 01.01.2011 задолженность Владимирской области перед федеральным бюджетом составила 1104,7 млн.руб.

В 2010 году предоставлены государственные гарантии Владимирской области на общую сумму 130000 тыс.руб., в том числе ГАУ «Фонд гарантий и развития малого и среднего предпринимательства» – 50000 тыс.руб. и ООО «Игротэк» – 80000 тыс.руб. По состоянию на 01.01.2011 государственная гарантия Владимирской области ООО «Игротэк» составила 72950 тыс.руб., ООО «Строительная компания «Эврика» – 17512 тыс.руб.

В 2010 году был в полном объёме погашены обязательства по договору поручительства по субзайму г.Владимира (проект «Передача ведомственного жилого фонда») на сумму 89901 тыс.руб.

Исполнение гарантированных областью обязательств производилось принципалами своевременно и в полном объёме, в связи с чем ответственность области как гаранта в 2010 году не наступала.

В отчётном периоде верхний предел долга по государственным гарантиям в размере 526500 тыс.руб., установленный ст. 1 Закона Владимирской области от 25.12.2009 № 180-ОЗ (ред. от 27.12.2010) «Об областном бюджете на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов», превышен не был.

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

По итогам исполнения областного бюджета за 2010 год на государственное управление были направлены средства в общей сумме 488870,1 тыс.руб. или 93,8% плановых назначений. В общем объёме расходов областного бюджета удельный вес данных расходов составляет 1,45%.

В структуре бюджетных расходов раздела **0100 «Общегосударственные вопросы»** основная доля расходов – 26,0% приходится на функционирование высших исполнительных органов государственной власти Владимирской области, 22,8% – на другие общегосударственные вопросы, 18,0% – на судебную систему, 12,9% – на обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора, 11,0% – на функционирование законодательных органов государственной власти, 6,2% – на обеспечение проведения выборов и референдумов, 3,1% – на обслуживание государственного долга. Структура расходов раздела «Общегосударственные вопросы» представлена на рис. 8:

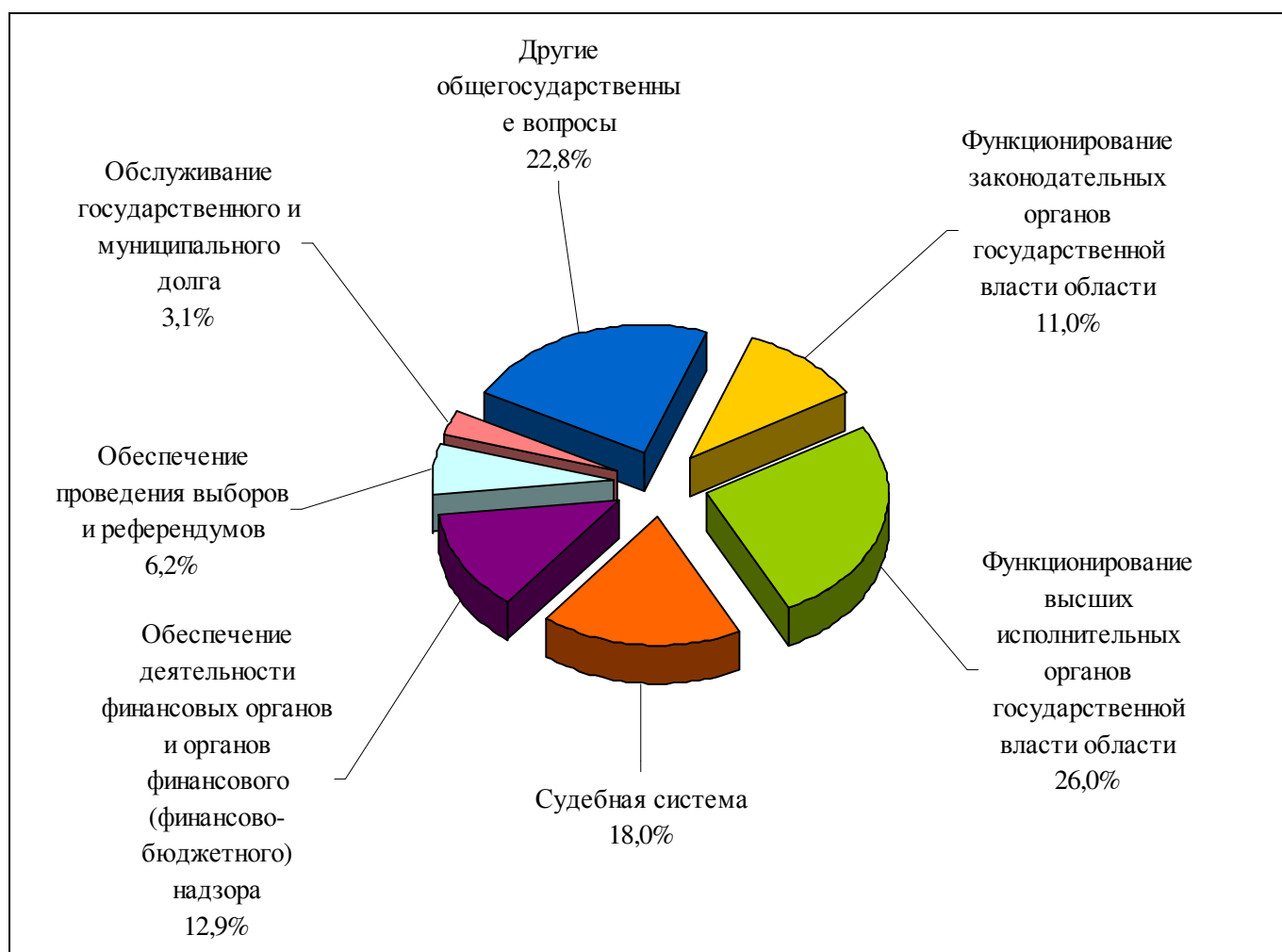


Рис. 8. Структура расходов раздела «Общегосударственные вопросы»

Распоряжение средствами на государственное управление осуществлялось несколькими главными распорядителями и распорядителями средств областного бюджета. Так, расходы Законодательного Собрания Владимирской области составили 53556,8 тыс.руб. или 11,0% в общих расходах на государственное управление (подраздел 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований»). Плановые назначения исполнены на 98,95%.

Расходы на финансирование администрации Владимирской области (подразделы 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» и 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций») составили 126964,2 тыс.руб. или 99,28% от установленного плана. Бюджетные средства в 2010 году позволили обеспечить деятельность аппарата администрации Владимирской области (119993,5 тыс.руб.) и Государственного учреждения «Представительство администрации Владимирской области при Правительстве Российской Федерации» (6970,7 тыс.руб.) с общей численностью государственных гражданских служащих 247 человек.

Кроме расходов на государственное управление за счёт средств, выделенных администрации в рамках выполнения полномочий, обеспечивалось финансирование

подведомственных учреждений - Государственного учреждения «Управление административными зданиями Владимирской области» (124939,2 тыс.руб.) и Государственного учреждения Владимирской области «Специализированное автохозяйство администрации Владимирской области» (38423,3 тыс.руб.).

Также администрацией Владимирской области как главным распорядителем в 2010 году осуществлены расходы на мероприятия:

- по долгосрочной целевой программе «Улучшение демографической ситуации во Владимирской области на 2009-2011 годы», утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 24.07.2009 № 613 – 6218,5 тыс.руб.;

- по долгосрочной целевой программе развития муниципальной службы во Владимирской области на 2009-2011 годы, утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 14.10.2009 № 854 – 2308,2 тыс.руб.;

- по долгосрочной целевой программе развития государственной гражданской службы Владимирской области на 2010-2012 годы, утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 20.11.2009 № 972 – 3250,0 тыс.руб.;

- по долгосрочной целевой программе «Информатизация Владимирской области на 2010-2012 годы» утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 17.11.2009 № 953 – 7879,5 тыс.руб.;

- по долгосрочной целевой программе «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на 2010-2014 годы», утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 16.11.2009 № 952 – 635,0 тыс.руб.;

- по поддержке общественных организаций ветеранов войны, труда, вооружённых сил и правоохранительных органов – 536,0 тыс.руб.;

- по обеспечению полномочий по подготовке проведения статистических переписей – 6157,5 тыс.руб.;

- по обеспечению деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав – 9507,0 тыс.руб.;

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

Расходы на финансирование судебной системы (подраздел 0105 «Судебная система») составили 88091,2 тыс.руб. или 99,97% от плана. Данные расходы направлены на обеспечение деятельности аппарата мировых судей (87411,2 тыс.руб.) и реализацию мероприятий ведомственной целевой программы «Совершенствование материально-технического обеспечения деятельности мировых судей на 2010-2012 годы», (постановление Губернатора Владимирской области от 12.12.2006 № 862 «О реестре ведомственных целевых программ, утверждаемых субъектами бюджетного планирования; далее – постановление

Губернатора № 862») (680,0 тыс.руб.). Бюджетные средства в рамках программы были направлены на ремонт помещений судебных участков мировых судей города Коврова и Ковровского района, ремонт инженерных сетей и электропроводки в зданиях, занимаемых судебными участками мировых судей Вязниковского, Гороховецкого и Меленковского районов. Кроме того, в рамках программы решались вопросы ресурсного обеспечения мировых судов. Приобретена мебель для вновь назначенных сотрудников аппарата на сумму 134,5 тыс.руб., 46 помещений судебных участков оснащено охранной и противопожарной сигнализацией с выводом на пульт центральной охраны.

Результативность бюджетных расходов, направленных на достижение цели по созданию условий для эффективной деятельности мировых судей и суда присяжных заседателей на территории области, характеризуется достижением показателей, представленных на рис. 9.

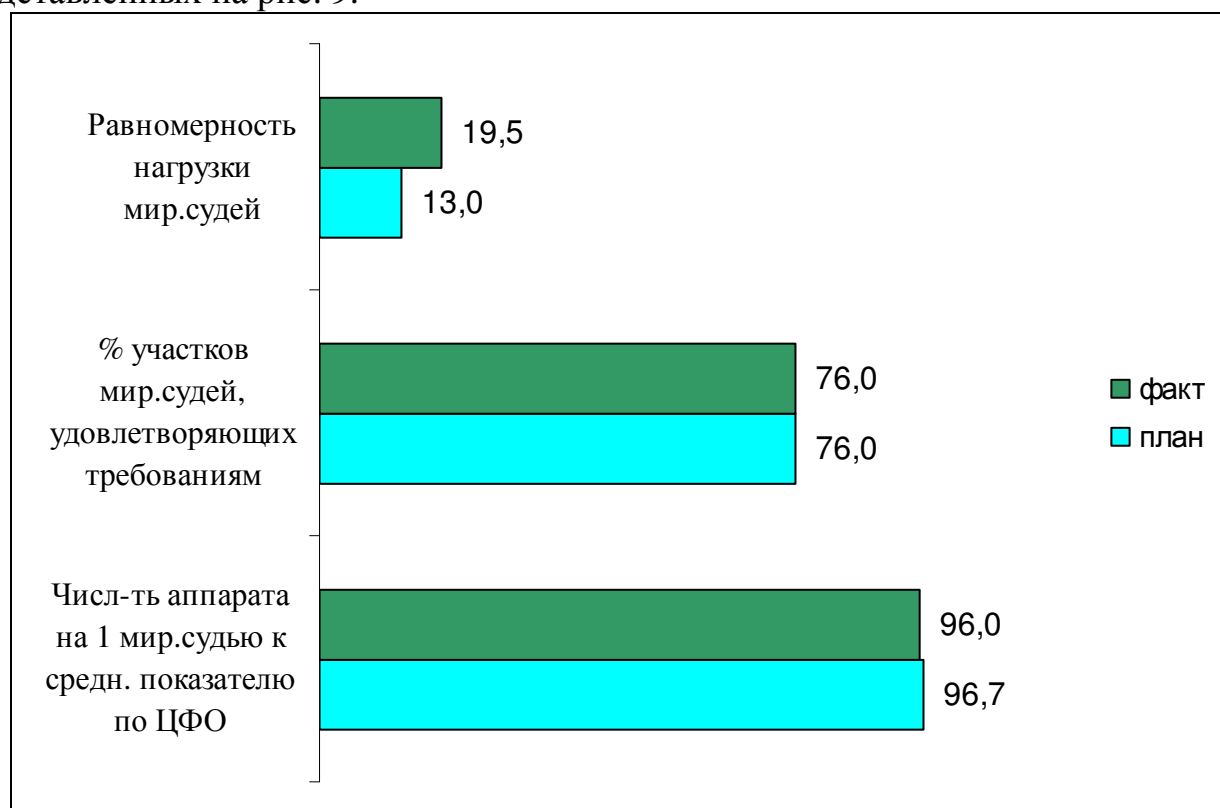


Рис. 9. Результативность бюджетных расходов на обеспечение деятельности мировых судей и суда присяжных заседателей, %

Главными распорядителями бюджетных средств по подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» в 2010 году определены Счётная палата Владимирской области, контрольно-ревизионная инспекция администрации Владимирской области, департамент финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области. Бюджетные ассигнования по подразделу исполнены в сумме 62830,5 тыс.руб. или 90,12% плановых назначений. Расходы на обеспечение деятельности департамента финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области составили 32413,5 тыс.руб., Счётной палаты Владимирской области – 19167,4

тыс.руб., контрольно-ревизионной инспекции администрации Владимирской области – 11249,6 тыс.руб.

Департамент финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области осуществлял финансирование расходов из фонда чрезвычайных ситуаций в сумме 6563,2 тыс.руб., в том числе по подразделу 1102 «Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (межбюджетные субсидии)» – 4558,0 тыс.руб., по подразделу 1104 «Иные межбюджетные трансферты» – 2005,2 тыс.руб. Также расходование средств областного резервного фонда – фонда чрезвычайных ситуаций по подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» осуществляло ГУ МЧС России по Владимирской области в сумме 2052,6 тыс.руб. Расходование средств резервного фонда администрации Владимирской области в 2010 году осуществляли: администрация Владимирской области (5044,6 тыс.руб.), департамент здравоохранения администрации Владимирской области (680,0 тыс.руб.), департамент административных органов и общественной безопасности администрации Владимирской области (149,9 тыс.руб.), ГУ МЧС России по Владимирской области (142,2 тыс.руб.), департамент по культуре администрации Владимирской области (114,8 тыс.руб.), департамент социальной защиты населения администрации Владимирской области (100,0 тыс.руб.), департамент образования администрации Владимирской области (30,0 тыс.руб.). В целом, расходование средств резервных фондов исполнено в 2010 году в сумме 14877,3 тыс.руб. Расходование средств осуществлялось на основании постановлений и распоряжений Губернатора Владимирской области.

Кроме этого, через департамент финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области осуществлены межбюджетные трансферты в муниципальные образования на общую сумму 4265364,6 тыс.руб. (без учёта средств резервных фондов), расходы на программное обеспечение бюджетного учета главных распорядителей средств областного бюджета и бюджетов муниципальных образований в сумме 386,3 тыс.руб. и на мероприятия ведомственной целевой программы «Создание автоматизированной системы управления бюджетным процессом, ориентированной на результат, на 2008-2010 годы» (постановление Губернатора № 862) в сумме 5250,0 тыс.руб. (по разделу 0410 «Связь и информатика»), расходы на обслуживание государственного долга в сумме 15504,9 тыс.руб.

Бюджетные ассигнования по подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» в 2010 году составили 30490,1 тыс.руб. Плановые назначения выполнены на 98,87%. Бюджетные средства позволили обеспечить деятельность Избирательной комиссии Владимирской области. В рамках выполнения полномочий средства областного бюджета направлялись на содержание 4 единиц членов Избирательной комиссии Владимирской области с правом решающего голоса, работающих на постоянной основе, 35 единиц аппарата Избирательной комиссии, 23 территориальных избирательных комиссий – 27061,8 тыс.руб., социальные гарантии – 465,0 тыс.руб.

Расходы Избирательной комиссии Владимирской области на проведение в 2010 году дополнительных выборов депутата Законодательного Собрания Владимирской области по одномандатному избирательному округу № 14 составили 2963,3 тыс.руб.

Расходы областного бюджета по подразделу 0114 «Другие общегосударственные вопросы» в 2010 году составили 111432,3 тыс.руб. (с учётом резервного фонда администрации области в сумме 5094,5 тыс.руб.) или 100,19% от плановых назначений. По данному подразделу за счёт средств, выделенных администрации Владимирской области в рамках выполнения полномочий, обеспечивалось возмещение расходов из федерального бюджета на обеспечение деятельности депутатов Государственной Думы (7403,7 тыс.руб.), членов Совета Федерации и их помощников (1991,4 тыс.руб.), проведение государственных праздников, дат, областных конкурсов, предоставление статистической информации, расходы на развитие шефских связей с соединениями и частями ВС Российской Федерации и другими воинскими формированиями, расходы по ведомственной целевой программе «О мерах по повышению информированности населения о деятельности органов государственной власти и социально-экономическом развитии Владимирской области в 2010 году» (постановление Губернатора № 862) (30378,0 тыс.руб.), проведение социологических опросов (1285,9 тыс.руб.).

По данному подразделу в 2010 году осуществлялись расходы на обеспечение деятельности аппаратов архивного департамента администрации Владимирской области (3697,7 тыс.руб.), департамента имущественных и земельных отношений администрации Владимирской области (21375,6 тыс.руб.), департамента административных органов и общественной безопасности администрации Владимирской области (8861,5 тыс.руб.), государственного учреждения «Государственный архив Владимирской области» (13216,6 тыс.руб.).

Также по подразделу отражены расходы на обеспечение деятельности аппарата департамента записи актов гражданского состояния администрации Владимирской области в сумме 10297,1 тыс.руб. Кроме того, через департамент записи актов гражданского состояния администрации Владимирской области осуществлены межбюджетные трансферты на выполнение функций государственной регистрации актов гражданского состояния в сумме 50907,0 тыс.руб. (по разделу 1100 «Межбюджетные трансферты»).

В рамках подраздела «Другие общегосударственные вопросы» осуществлялись расходы на реализацию мероприятий долгосрочной целевой программы «Повышение качества государственных и муниципальных услуг на базе создаваемых многофункциональных центров во Владимирской области на 2009-2011 годы», утверждённой постановлением Губернатора от 25.08.2009 № 697). Расходы бюджетных средств в 2010 году составили 4691,0 тыс.руб., в том числе 3191,0 тыс.руб. за счет областного бюджета, 1500,0 тыс.руб. за счет федерального бюджета. Средства были направлены на развитие созданного многофункционального центра в г.Гусь-Хрустальный.

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

- в сумме 447,0 тыс.руб. – на организацию и проведение приватизации государственного имущества Владимирской области (через департамент имущественных и земельных отношений администрации Владимирской области);
- в сумме 696,4 тыс.руб. – на оценку недвижимости, регулирование отношений по государственной собственности (через департамент имущественных и земельных отношений администрации Владимирской области);
- в сумме 34,0 тыс.руб. – на проведение торжественной церемонии присвоения звания «Мастер Земли Владимирской» (через департамент по труду и занятости населения администрации Владимирской области);
- в сумме 1244,3 тыс.руб. – на проведение выставок и ярмарок и представительские расходы департамента внешних экономических связей администрации Владимирской области;
- в сумме 42,0 тыс.руб. – на мероприятия по землеустройству и землепользованию (через департамент сельского хозяйства и продовольствия администрации Владимирской области);
- в сумме 230,0 тыс.руб. на проведение государственных праздников (через департамент по культуре администрации Владимирской области);
- в сумме 444,5 тыс.руб. на мероприятия ведомственной целевой программы «Обеспечение сохранности документов архивного фонда Владимирской области на 2007-2010 годы» (постановление Губернатора № 862) (через архивный департамент администрации Владимирской области).

Расходные обязательства по разделу **0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** классификации расходов исполнены в сумме 1358004,9 тыс.руб. или 99,79% от плановых назначений, и составили 4,04% от общего объема расходов бюджета.

Расходы по подразделу 0302 «Органы внутренних дел» исполнены в сумме 1247867,8 тыс.руб. (91,89% от общего объема расходов по разделу). По подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» расходы составили 103359,6 тыс.руб. (7,61% от общего объема расходов по разделу), по подразделу 0310 «Обеспечение пожарной безопасности» – 6777,5 тыс.руб. (0,5% от общего объема расходов по разделу).

По подразделу 0302 «Органы внутренних дел» через департамент административных органов и общественной безопасности администрации Владимирской области осуществлялось финансирование распорядителя средств областного бюджета Управление внутренних дел по Владимирской области, в ведении которого находится 21 подведомственное учреждение. Бюджетные расходы составили 1244882,1 тыс.руб. или 99,78% от плана. Средства областного бюджета направлялись на достижение цели по повышению уровня безопасности личности, общества и государства на основе осуществления отнесённых к компетенции субъекта Российской Федерации мер по обеспечению и защите от противоправных посягательств прав и свобод человека и гражданина. Бюджетные расходы позволили при решении задачи по организации и обеспечению деятельности милиции общественной безопасности направить средства на содержание 3885 единиц милиции общественной безопасности, в том числе 3679 единиц аттестованного

персонала.

В рамках решения задачи по совершенствованию взаимодействия органов государственной власти, местного самоуправления с правоохранительными органами в 2010 году по подразделу «Органы внутренних дел» реализовывались мероприятия трёх областных целевых программ, на которые были направлены средства в общей сумме 12702,8 тыс.руб., руководителем программ определён департамент административных органов и общественной безопасности администрации Владимирской области. Достижение в ходе выполнения задачи по совершенствованию взаимодействия органов исполнительной власти с правоохранительными органами целевых показателей в 2010 году представлено на рис. 10.

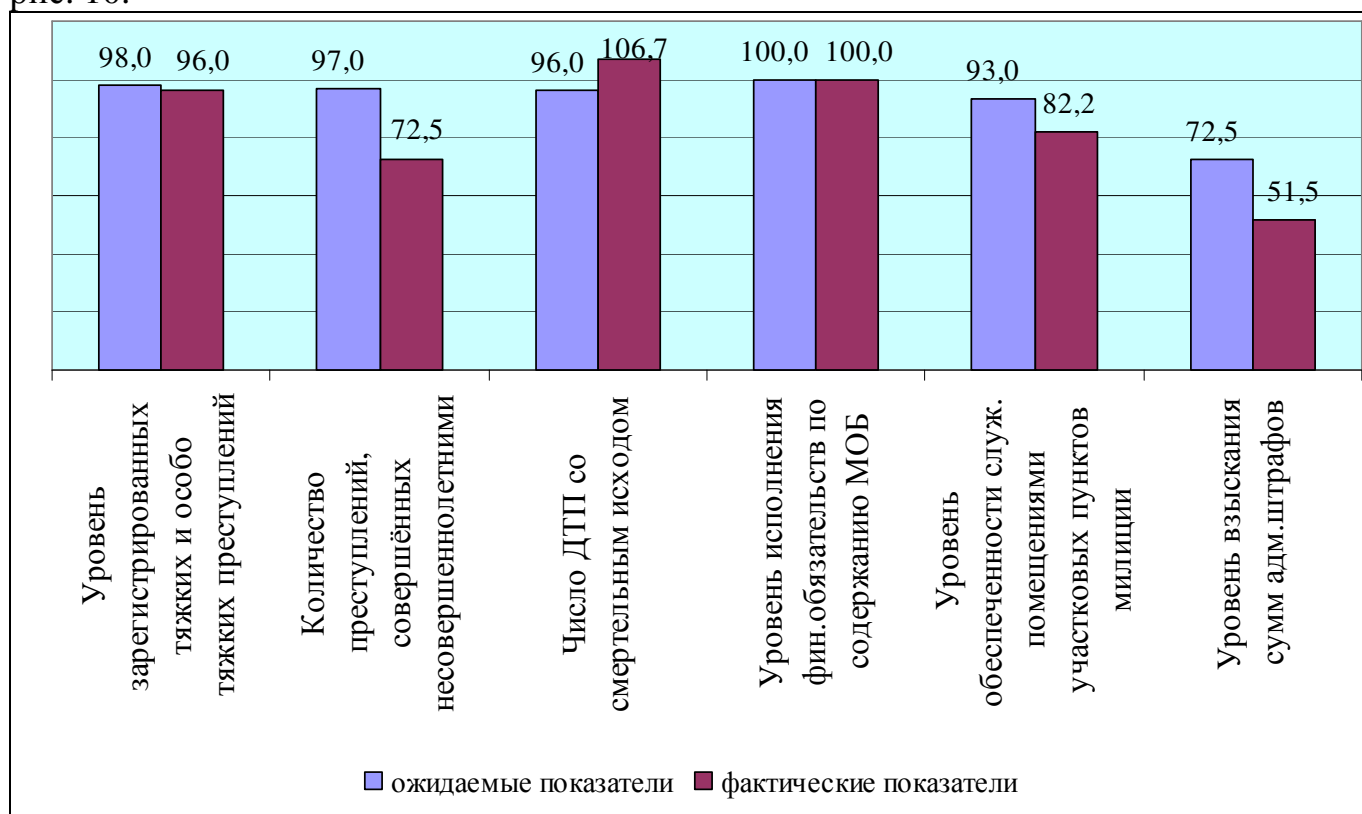


Рис. 10. Анализ среднестатистических показателей в сфере правоохранительной деятельности в 2010 году, %

По областной целевой программе «Комплексные меры профилактики правонарушений во Владимирской области на 2010-2012 годы», утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 12.05.2010 № 572, бюджетные ассигнования исполнены в сумме 5038,0 тыс.руб. (67,24% от плана). Основным исполнителем программных мероприятий являлось Управление внутренних дел по Владимирской области, расходы которого по программе составили 4923,3 тыс.руб. или 97,7% всех расходов. Согласно докладу о результатах деятельности департамента административных органов и общественной безопасности администрации Владимирской области в целях укрепления материально-технической базы милиции общественной безопасности и в соответствии с мероприятиями программы, 2222,9 тыс.руб. выделено на внедрение в деятельность патрульно-постовой службы системы элементов спутниковой системы

«Глонасс», 1025,5 тыс.руб. – на создание центров оперативного управления в системе единой дислокации в городах Коврове и Муроме, 596,4 тыс.руб. – на ремонт 6 участковых пунктов милиции, 503,1 тыс.руб. – на приобретение оргтехники и носимых радиостанций, 406,0 тыс.руб. – на оснащение 7 автомобилей цифровыми автомобильными радиостанциями, 168,3 тыс.руб. – на выплаты вознаграждений гражданам за добровольно сданное оружие, приобретение щенков для кинологической службы, издание сборников. Результатом реализации программных мероприятий стало сокращение общего количества преступлений на территории Владимирской области на 7,0% (планировалось на 5,0%), в том числе тяжких и особо тяжких – на 4,0% (план на 2,5%), количества правонарушений среди несовершеннолетних – на 27,5% (план на 5,0%), снижение уровня преступности в расчёте на 100 тысяч населения – на 6,4% (план на 4,0%).

Расходы по областной целевой программе «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на 2010-2014 годы» исполнены в сумме 2910,7 тыс.руб. или 98,2% плана. За 2010 год отмечается снижение на 2,2% числа потребителей наркотических средств и психотропных веществ (план к 2014 году – на 5,0%), на 62,0% увеличилось количество наркотических средств и психотропных веществ, изъятых из незаконного оборота (план на 8,0%).

В рамках подраздела «Органы внутренних дел» исполнены бюджетные ассигнования на мероприятия долгосрочной целевой программы «Повышение безопасности дорожного движения во Владимирской области в 2009-2012 годах», утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 15.10.2009 № 856, в сумме 4753,8 тыс.руб. (99,97% плановых назначений). Средства программы направлены через департамент административных органов и общественной безопасности администрации Владимирской области на укрепление материально-технической базы ГИБДД УВД по Владимирской области.

Кроме этого, по подразделу «Органы внутренних дел» осуществлялись бюджетные инвестиции в объекты государственной собственности в сумме 5122,8 тыс.руб. Средства направлены на строительство газовой котельной Учебного центра профессиональной подготовки в п.Юрьевец.

Следует отметить, что на решение департаментом административных органов и общественной безопасности администрации Владимирской области задачи по повышению эффективности реализации областного административного законодательства в 2010 году были направлены средства в сумме 8351,0 тыс.руб. или 100,0% от плановых назначений. Расходы осуществлены по подразделу 1103 «Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» на обеспечение деятельности административных комиссий муниципальных образований. Отмечается, что в 2010 году не удалось достигнуть установленных показателей результативности, что подтвердилось и в ходе проверки Счётной палаты Владимирской области, проведённой в 2010 году. Так, уровень взыскания сумм наложенных административных штрафов составил 51,5% (планировалось 72,5%), уровень удовлетворённых жалоб на вынесенные постановления административных комиссий (к общему числу поступивших жалоб в суды и органы прокуратуры) составил 48,9% (планировалось 28,0%), процент

прекращённых производств по административным протоколам на основании отсутствия состава правонарушения, малозначительности, несоблюдения процессуальных сроков рассмотрения материалов составил 5,3% (планировалось 3,5%).

По подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» бюджетные расходы составили 103359,6 тыс.руб. или 100,2% плановых назначений. Средства областного бюджета направлялись через ГУ МЧС России по Владимирской области на:

- обеспечение деятельности подведомственных ГУ МЧС России по Владимирской области 9 учреждений в общей сумме 67285,5 тыс.руб.;

- 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», утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 03.02.2010 № 65 – 6811,6 тыс.руб.;

- бюджетные инвестиции – 23077,3 тыс.руб.;

- областной резерв финансовых ресурсов для ликвидации чрезвычайных ситуаций и областной резервный фонд – 6185,2 тыс.руб.

Расходы по подразделу 0310 «Обеспечение пожарной безопасности» в 2010 году составили 6777,5 тыс.руб. или 96,71% плановых назначений, из них 2288,0 тыс.руб. были направлены – на реализацию мероприятий долгосрочной целевой программы «Развитие системы гражданской обороны, пожарной безопасности, безопасности на водных объектах, защиты населения от чрезвычайных ситуаций и снижения рисков их возникновения на территории Владимирской области на 2010-2012 годы», 4489,5 тыс.руб. – на приобретение машин и оборудования для обеспечения пожарной безопасности.

По разделу **0400 «Национальная экономика»** расходы областного бюджета произведены в сумме 4737014,0 тыс.руб., что составляет 96% уточнённого плана.

Средства бюджета по подразделу 0401 «Общэкономические вопросы» в сумме 22121,2 тыс.руб. направлены на обеспечение деятельности государственной инспекции административно-технического надзора администрации области со штатной численностью 27 единиц и подведомственного учреждения – Государственного учреждения «Управление административно-технического надзора Владимирской области» со штатной численностью 43 единицы (в том числе в 2010 году были замещены 25 единиц). Согласно данным доклада о результатах деятельности инспекции в 2010 году, в целях выявления, предупреждения и пресечения нарушений содержания территорий (объектов) проведено 7270 плановых мероприятий по государственному надзору (контролю) (план не менее 4280) с 15200 проверенными объектами (план 8100). В ходе проверок составлено 7270 протоколов о выявленных правонарушениях, вынесено 2305 требований по устранению недостатков ответственным лицам, проведено 2419 проверок, в том числе 114 проверок по обращениям граждан, 2305 – по исполнению вынесенных требований должностным лицам. В результате проведённых работ в 2010 году

приведено в надлежащее состояние 1256 объектов. В результате деятельности инспекции по улучшению качества доказывания вины по административным производствам, вынесения обоснованных решений процент прекращённых производств по административным протоколам в связи с отсутствием состава правонарушения (количество прекращённых производств к общему количеству составленных протоколов) составил 0,1% (план 3,0%), уровень удовлетворённых жалоб в вышестоящий орган, суды к общему количеству выявленных правонарушений составил 0,1% (план 2,0%). Уровень взыскания сумм административных штрафов (соотношение взысканной к общей сумме наложенных штрафов) составил 84,4% при плане 80,0%.

Расходы, осуществлённые департаментом по труду и занятости населения администрации Владимирской области в 2010 году, составили 1598818,0 тыс.руб. В рамках закреплённых полномочий в области содействия занятости населения департаментом осуществлялись расходы по подразделу 0401 «Общеэкономические вопросы» в сумме 782396,5 тыс.руб., по разделу 1100 «Межбюджетные трансферты» – 60064,7 тыс.руб., по разделу 1000 «Социальная политика» – 750612,2 тыс.руб. Бюджетные средства направлялись на обеспечение деятельности аппарата службы занятости со штатной численностью 41 единица, 17 центров занятости населения, на реализацию областной Программы дополнительных мероприятий по снижению напряжённости на рынке труда Владимирской области на 2010 год, реализацию долгосрочной целевой программы содействия занятости населения Владимирской области на 2009-2011 годы, утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 07.04.2009 № 258.

В 2010 году за счёт средств на реализацию мероприятий долгосрочных целевых программ переподготовку и повышение квалификации прошли 6347 безработных граждан, ежемесячно социальные выплаты получали 23,1 тыс.чел., содействие в трудоустройстве получили 49,0 тыс.чел., участие в общественных работах приняли 5086 чел. Уровень безработицы в области в 2010 году снизился с 3,3% до 2,3%.

Кроме того, по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» отражены расходы департамента по труду и занятости населения администрации Владимирской области на обеспечение деятельности центрального аппарата в сумме 5610,6 тыс.руб., по подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» – финансирование ведомственной целевой программы «Улучшение условий и охраны труда во Владимирской области на 2008-2010 годы» (постановление Губернатора Владимирской области № 862) в сумме 100,0 тыс.руб.

В 2010 году через департамент развития предпринимательства, торговли и сферы услуг администрации Владимирской области по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» производилось финансирование областной целевой Программы содействия развитию малого и среднего предпринимательства во Владимирской области на 2009-2010 годы, утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 11.03.2009 № 180, в размере 82991,5 тыс.руб. По состоянию на 01.01.2011 все показатели ожидаемых конечных результатов программы выполнены. Так, например, оборот малых и средних предприятий увеличился к уровню 2007 г. в 1,9 раза и составил 123 млрд.руб., объём

инвестиций в основной капитал малых и средних предприятий к уровню 2007 г. вырос в 1,8 раза и составил 3300 млн.руб., доля продукции, произведённой малыми предприятиями, в общем объёме валового регионального продукта составила на конец 2010 г. 15,8% (план 12%), количество малых и средних предприятий в расчёте на 1 тыс.чел. населения области составило 12,2 ед. (план 6,3 ед.).

Согласно данным Владимирстата в 2010 году в области функционировало 2670 малых (без учёта микропредприятий) и 269 средних предприятий. Относительно 2009 года рост составил: малых – 428 единиц (119,1%), средних – 23 единицы (109,3%). Среднесписочная численность работников малых предприятий (без микропредприятий) в 2010 году составила 115813 человек (118,3% к 2009г.), доля в среднесписочной численности работников всех предприятий области увеличилась до 23,7% (в 2009 году – 19,6%).

Оборот малых предприятий (без микропредприятий) составил в 2010 году 87,1 млрд.руб., что на 33,1% выше уровня 2009 года, оборот средних предприятий вырос на 37,1% к уровню 2009 года.

Обращаем внимание, что как и в предыдущих годах, в 2010 году средства областного бюджета, выделенные на создание бизнес-инкубатора в г.Коврове освоены на 8% (1,2 млн.руб. из 15,0 млн.руб. запланированных программой), что в первую очередь связано со сроками оформления права собственности на здание, планируемое под размещение бизнес-инкубатора в г. Коврове.

На поддержку *агропромышленного комплекса* области в 2010 году в целом было направлено 1864346,6 тыс.руб., что составляет 5,6 % общего объёма расходов областного бюджета. Выполнение плановых назначений составило 102,4% плана, утверждённого Законом Владимирской области от 25.12.2009 № 180-ОЗ «Об областном бюджете на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов». Расходы по поддержке агропромышленного комплекса произведены по подразделам 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» в размере 1761346,5 тыс.руб. (94,5% от общих расходов на поддержку агропромышленного комплекса), 1003 «Социальное обеспечение населения» – 70800,0 тыс.руб. (3,8%), 1103 «Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» – 19179,0 тыс.руб. (1,0%), 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» в размере 11449,0 тыс.руб. (0,6%) и 0412 «Связь и информатика» – 1572,1 тыс.руб. (0,1%).

Данные о структуре расходов в разрезе подразделов бюджетной классификации на поддержку агропромышленного комплекса в 2010 году приведены на рис. 11.

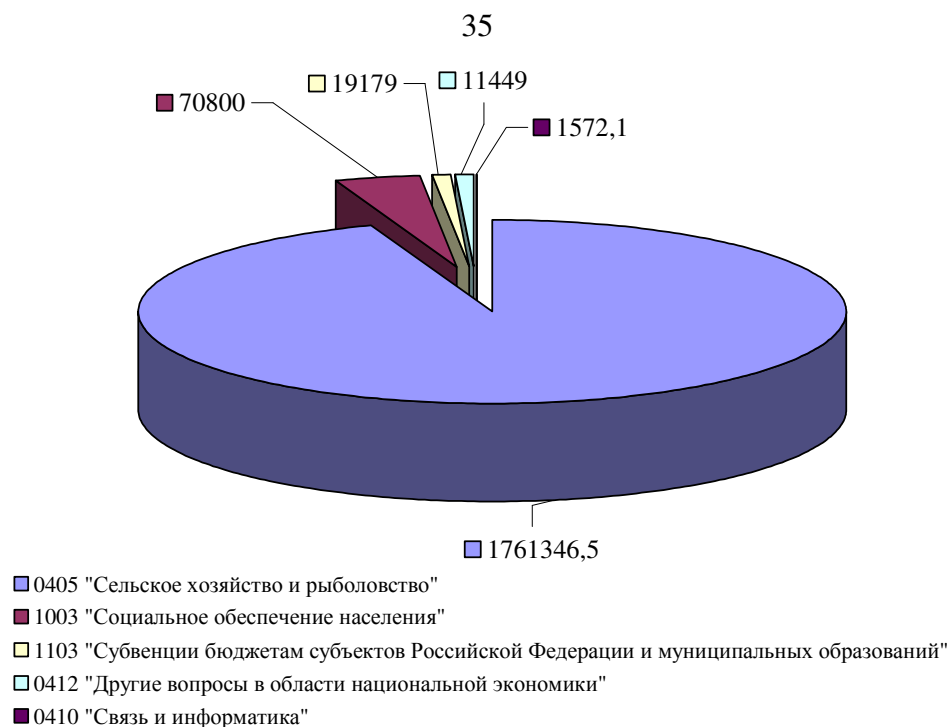


Рис. 11. Данные о структуре расходов в разрезе подразделов бюджетной классификации на поддержку агропромышленного комплекса в 2010 году, тыс.руб.

Управление средствами осуществлялось главными распорядителями средств областного бюджета департаментом сельского хозяйства и продовольствия администрации Владимирской области (далее по тексту Департамент СХП), доля расходов которого в общих расходах составила 90,7% или 1690187,2 тыс.руб., департаментом ветеринарии администрации Владимирской области (далее по тексту Департамент ветеринарии) – 8,0% или 149152,8 тыс.руб., государственной инспекцией по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники администрации Владимирской области – 0,7% или 13557,6 тыс.руб., департаментом имущественных и земельных отношений администрации Владимирской области – 0,6% или 11449,0 тыс.руб. (рис. 12).

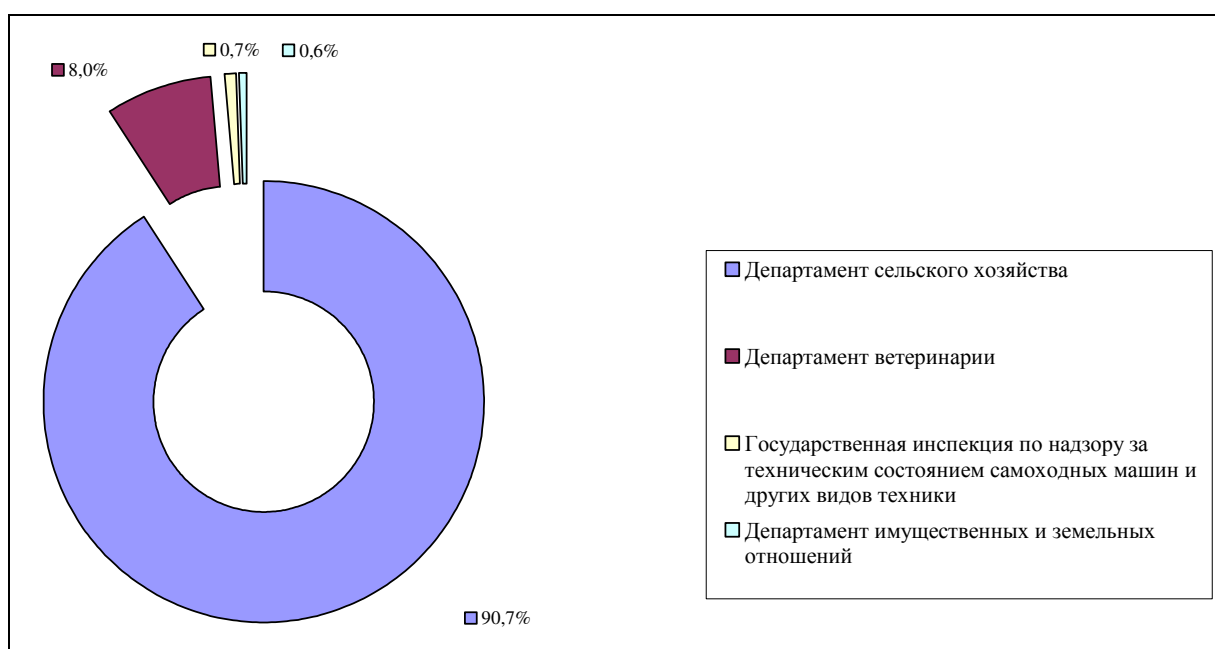


Рис. 12. Структура расходов на поддержку агропромышленного комплекса в 2010 году в разрезе главных распорядителей средств областного бюджета, %

Исполнение плановых назначений по Департаменту СХП составило 102,7% или 1690187,2 тыс.руб. Перевыполнение плана связано с увеличением расходов за счёт субсидий, полученных из федерального бюджета и не отражённых в Законе Владимирской области от 25.12.2009 № 180-ОЗ «Об областном бюджете на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов», что согласуется с требованиями ст.232 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

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

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

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

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

Достижение поставленных целей перед Департаментом СХП осуществлялось в рамках реализации трёх долгосрочных целевых программ: «Развитие сельского хозяйства Владимирской области на 2009-2012 годы», утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 22.05.2009 № 403 (далее по тексту Программа развития сельского хозяйства), «Социальное развитие села на период 2009-2012 годов», утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 24.07.2009 № 620 (далее по тексту Программа развития села), «Информатизация Владимирской области на 2010-2012 годы», утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 17.11.2009 № 953 (далее по тексту Программа информатизации), а также Государственной программы развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия на 2008-2012 годы, утверждённой постановлением Правительства Российской Федерации от 14.07.2007 № 446. На вышеназванные программы приходится основная доля расходов – 1660214,2 тыс.руб. или 98,2% общего объёма ассигнований по Департаменту СХП.

На достижение цели – *повышение конкурентоспособности региональной сельскохозяйственной продукции на основе финансовой устойчивости, модернизации сельского хозяйства и ускоренного развития приоритетных подотраслей* – в 2010 году было направлено 1562599,2 тыс.руб. или 92,5% расходов Департамента СХП, в том числе из федерального бюджета – 935566,2 тыс.руб., областного бюджета – 627033,0 тыс.руб.

В 2010 году объём валовой продукции сельского хозяйства в действующих ценах составил 19518,3 млн.руб., снижение по сравнению с 2009 годом составило 21,0% (значение индекса производства продукции сельского хозяйства – 79,0%, против 102,6% по плану), в том числе в сельскохозяйственных организациях – 10,2% (в 2009 году 89,8%), крестьянских (фермерских) хозяйствах – 24,7% (75,3%), хозяйствах населения – 34,8% (65,2%).

Значение индекса физического объёма инвестиций в основной капитал сельского хозяйства составляет 100,4%, что на 11,9 процентных пункта выше

планового показателя. Уровень рентабельности сельскохозяйственного производства сложился на уровне 13,7% при плане 8,5%. Удельный вес прибыльных крупных и средних сельскохозяйственных организаций в их общем числе составил 84,3% при плане 90,6%.

В рамках вышеназванной цели в 2010 году решался ряд задач:

1) Проведение единой государственной политики в агропромышленном комплексе на территории области. Для её решения за счёт средств областного бюджета направлено 29973,0 тыс.руб. или 99,9% плановых назначений.

Бюджетные средства в сумме 28237,0 тыс.руб. (99,9% утверждённых назначений) направлены на обеспечение деятельности аппарата Департамента СХП в количестве 59 человек, в сумме 1731,0 тыс.руб. (100,0%) на обеспечение деятельности государственного учреждения Владимирской области «Владимирская областная государственная племенная служба» (далее по тексту Учреждение), в сумме 5,0 тыс.руб. (100,0%) на оплату госпошлины по искам о возврате задолженности по бюджетным кредитам и займам.

Бюджетные средства, направленные в 2010 году Учреждению, позволили произвести бонитировку 79856 голов сельскохозяйственных животных (план – 69416 голов сельскохозяйственных животных).

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

Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников, занятых в сфере сельского хозяйства, достигла 12085,0 руб. (план – 10310,0 руб.) и превысила уровень 2009 года на 1445,0 руб.

В 2010 году Департамент СХП являлся уполномоченным органом, представляющим Владимирскую область в договорах о предоставлении кредитов.

Задолженность сельхозтоваропроизводителей области по бюджетным кредитам по состоянию на 01.01.2011 составила 30461,1 тыс.руб., в том числе основное тело кредитов – 29511,9 тыс.руб., штрафные санкции – 958,9 тыс.руб., переплата процентов за пользование кредитами – 9,7 тыс.руб.

За 2010 год увеличение задолженности составило 541,2 тыс.руб., в том числе начислены проценты за пользование кредитами – 537,8 тыс.руб., начислены штрафные санкции – 3,4 тыс.руб. Уменьшение задолженности по бюджетным кредитам за 2010 год составило 13313,5 тыс.руб.: погашена задолженность по основному долгу в сумме 11799,3 тыс.руб., погашены проценты за пользование кредитами – 546,8 тыс.руб., погашены штрафы и пени – 9,6 тыс.руб., списана задолженность по распоряжениям Губернатора Владимирской области – 957,8 тыс.руб.

В 2010 году Департаментом СХП оформлено в Арбитражный суд Владимирской области 2 иска о взыскании просроченной задолженности по централизованным кредитам на сумму 124,5 тыс.руб. Решения о взыскании заявленных сумм находятся у судебных исполнителей.

2) Развитие приоритетных отраслей животноводства. В 2010 году на развитие племенного, молочного и мясного животноводства из бюджета области было направлено 275431,4 тыс.руб. или 106,8% запланированных средств, в том

числе за счёт средств федерального бюджета направлено 103691,4 тыс.руб. (120,5%), за счёт средств областного бюджета – 171740,0 тыс.руб. (100,0%).

Средства направлены в виде субсидий сельскохозяйственным организациям, крестьянским (фермерским) хозяйствам на содержание племенного поголовья сельскохозяйственных животных, приобретение племенного молодняка, на компенсацию части затрат на производство молока.

Однако государственная поддержка не позволила добиться всех установленных показателей.

Индекс производства продукции животноводства в сопоставимой оценке составил 98,7%, (ниже прошлогоднего и планового значения на 2,0 процентных пункта и на 4,4 процентных пункта, соответственно).

Продуктивность на корову в сельскохозяйственных организациях достигла 5317 кг молока, что выше предыдущего года и планового показателя на 154 кг и на 157 кг, соответственно. Производство молока во всех категориях хозяйств по сравнению с прошлым годом увеличилось на 0,6% и составило 311,7 тыс. тонн. При этом программный показатель выполнен только на 93,0%, что вызвано трудностями, связанными с обеспечением полноценным кормлением скота, сокращением численности коров и объёмов производства молока в крестьянских (фермерских) хозяйствах и хозяйствах населения.

В 2010 году произведено 63,1 тыс. тонн скота и птицы на убой в живом весе в хозяйствах всех категорий, что больше прошлогоднего показателя на 4,4% и запланированного Программой развития сельского хозяйства – на 3,4%.

Удельный вес племенного маточного поголовья крупного рогатого скота составляет 46,7% от общего поголовья коров (план – 44,5%). Реализация племенного молодняка доведена до 2,1 тыс. голов, что больше прошлогоднего показателя на 0,27 тыс. голов и соответствует плану.

В 2010 году в области продолжалась работа по строительству и реконструкции животноводческих комплексов. В стадии строительства находится 5 комплексов на 2,5 тыс. скотомест для крупного рогатого скота и 2 комплекса на 20,5 тыс. скотомест для свиней. За 2010 год введено 3 молочных животноводческих объекта на 1,4 тыс. скотомест, закуплено 5,3 тыс. голов племенного крупного рогатого скота.

Заболеваемость сельскохозяйственных животных заразными и массовыми незаразными болезнями снижена на 3,5% (план 3,3%).

В рамках данной задачи средства в сумме 133255,0 тыс.руб. направлялись в 2010 году на компенсацию части затрат сельхозтоваропроизводителей области по ликвидации последствий засухи (обеспечение сельскохозяйственных животных достаточным объёмом кормов на зимний период).

Данные о плановых и фактических показателях деятельности Департамента СХП в 2010 году по задаче «Развитие приоритетных отраслей животноводства» представлены на рис. 13.

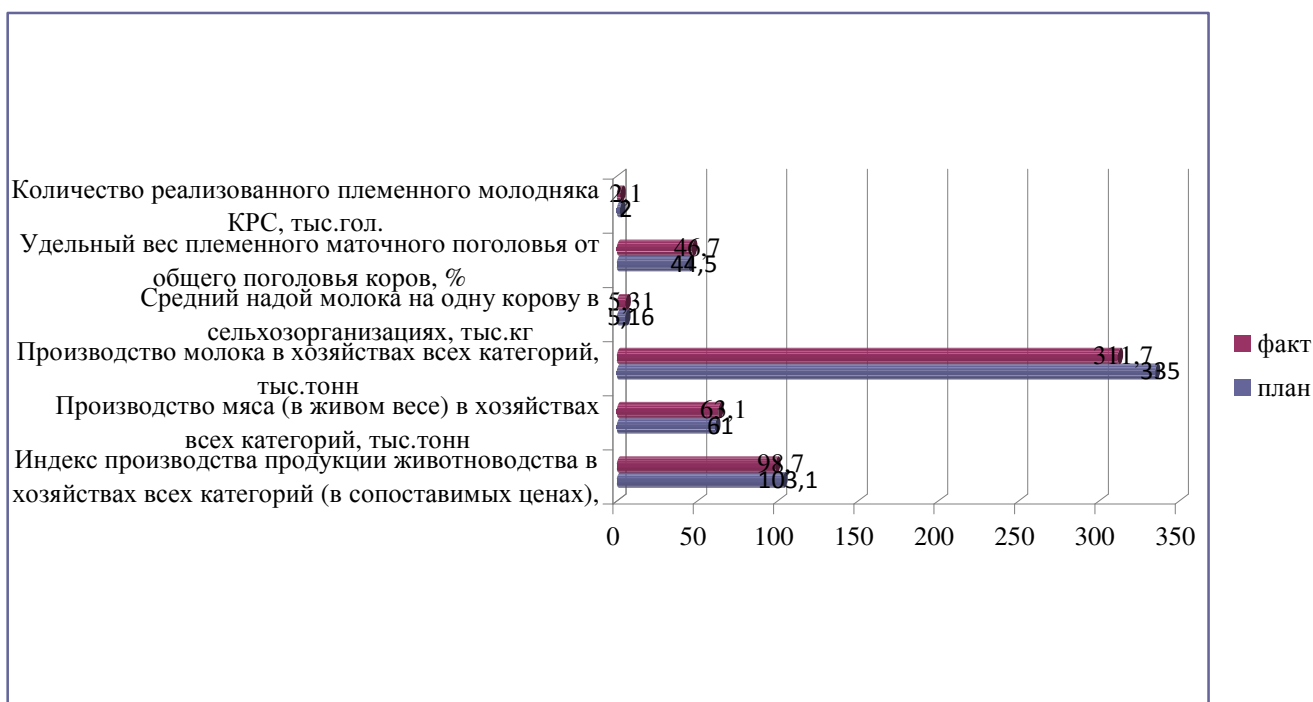


Рис. 13. Данные о плановых и фактических показателях деятельности Департамента СХП в 2010 году по задаче «Развитие приоритетных отраслей животноводства»

Следует отметить, что в ходе проверки эффективного использования бюджетных средств, направленных на поддержку животноводства, выделенных в рамках долгосрочной целевой программы «Развитие сельского хозяйства Владимирской области на 2009-2012 годы», проведенной Счётной палатой Владимирской области в сентябре-декабре 2010 года, указывалось на возможность недостижения в полном объёме показателей эффективности, утверждённых в Программе развития сельского хозяйства, что подтверждается данными Департамента СХП по исполнению областного бюджета за 2010 год.

3) Развитие приоритетных отраслей растениеводства. Расходы на реализацию задачи в рамках Программы развития сельского хозяйства на поддержку элитного семеноводства в 2010 году составили 243051,0 тыс.руб. или 102,0% плана, в том числе за счёт средств федерального бюджета направлено 8257,0 тыс.руб. или 240,0% плана, за счёт средств областного бюджета – 234794,0 тыс.руб. или 100,0% плана.

Выделенные средства также не позволили достичь в полной мере установленных показателей. Так, индекс производства продукции растениеводства в хозяйствах всех категорий к уровню 2009 года составил 59,1% при плане 102,1%, в том числе в сельскохозяйственных организациях – 57,6%, в крестьянских (фермерских) хозяйствах - 39,8%, хозяйствах населения – 60%.

В 2010 году валовой сбор зерна составил 110,3 тыс. тонн в весе после доработки, что меньше уровня 2009 года на 56,7%, планового показателя – на 39,0%.

Удельный вес площади, засеваемой элитными семенами, в общей посевной площади в 2010 году увеличился относительно 2009 года на 0,1 процентных пункта и составил 12,1%, но не достиг планового показателя (13,5%). Также посевная

площадь рапса была увеличена на 0,22 тыс. га относительно аналогичного периода 2009 года и составила 1,65 тыс. га, однако плановые значения на 2010 год достигнуты не были (2,5 тыс. га). Показатели по закладке многолетних насаждений не были выполнены (0 га, при плане 12 га).

В 2010 году современные ресурсосберегающие технологии применялись на площади 73,4 тыс. га, при плане 75,0 тыс.га.

Урожайность овощей во всех категориях хозяйств снизилась на 36,4% и составила 115 ц/га. Производство овощей сократилось на 36,1% к уровню прошлого года и на 34,9% к плану.

Основной причиной невыполнения установленных показателей, согласно данным Департамента СХП, явились последствия аномальной засухи в сельском хозяйстве, на ликвидацию которой в рамках данной задачи в 2010 году было направлено 232269,0 тыс.руб. Средства были сосредоточены на компенсации части затрат сельхозтоваропроизводителей области по приобретению семенного материала и приобретению горюче-смазочных материалов с целью проведения озимого и ярового сева.

Данные о плановых и фактических показателях деятельности Департамента СХП в 2010 году по задаче «Развитие приоритетных отраслей растениеводства» представлены на рис. 14.



Рис. 14. Данные о плановых и фактических показателях деятельности Департамента в 2010 году по задаче «Развитие приоритетных отраслей растениеводства»

4) достижение финансовой устойчивости сельского хозяйства. Расходы в рамках данной задачи в 2010 году направлялись:

- в сумме 1009406,9 тыс.руб. (101,2% плана) на субсидирование процентной ставки по краткосрочным и долгосрочным кредитам, привлечённым

сельхозтоваропроизводителями, в том числе за счёт средств федерального бюджета 823179,0 тыс.руб. (101,5%), за счёт средств областного бюджета – 186228,0 тыс.руб. (100,0%);

- в сумме 464,8 тыс.руб. (264,1% плана) на компенсацию части затрат по страхованию урожая сельскохозяйственных культур, урожая многолетних насаждений и посадок многолетних насаждений, в том числе за счёт средств федерального бюджета 438,8 тыс.руб. (292,0%), за счёт средств областного бюджета – 26,0 тыс.руб. (100,0%);

- в сумме 2250,0 тыс.руб. за счёт средств областного бюджета (100,0% плана) на компенсацию части затрат на приобретение сельскохозяйственной зерноуборочной техники.

В 2010 году объём субсидированных кредитов с учётом переходящих превысил показатель прошлого года на 58,1%, плановый – более чем в два раза и составил 13373,5 млн.руб. Из них на техническую и технологическую модернизацию сельского хозяйства – 1199,6 млн.руб., что больше прошлогоднего показателя на 43,9% и больше планового в 2,8 раза. Малыми формами хозяйствования привлечено 311,9 млн.руб. субсидированных кредитов, что на 10,9% ниже планового показателя.

Удельный вес застрахованных посевных площадей в общей посевной площади составил 0,6%, что ниже планового показателя на 1,9%.

Сельхозтоваропроизводителями приобретено (в пересчёте на эталонные единицы) 110 тракторов при плане 300, 23 зерноуборочных комбайна (план – 63) и 21 кормоуборочный комбайн (план – 49). Это позволило довести энергообеспеченность сельскохозяйственного производства до 182,1 л.с./100 га посевной площади против 182 л.с. по плану.

На рис. 15 представлены данные о реализации отдельных показателей в 2010 году по задаче «Достижение финансовой устойчивости сельского хозяйства».

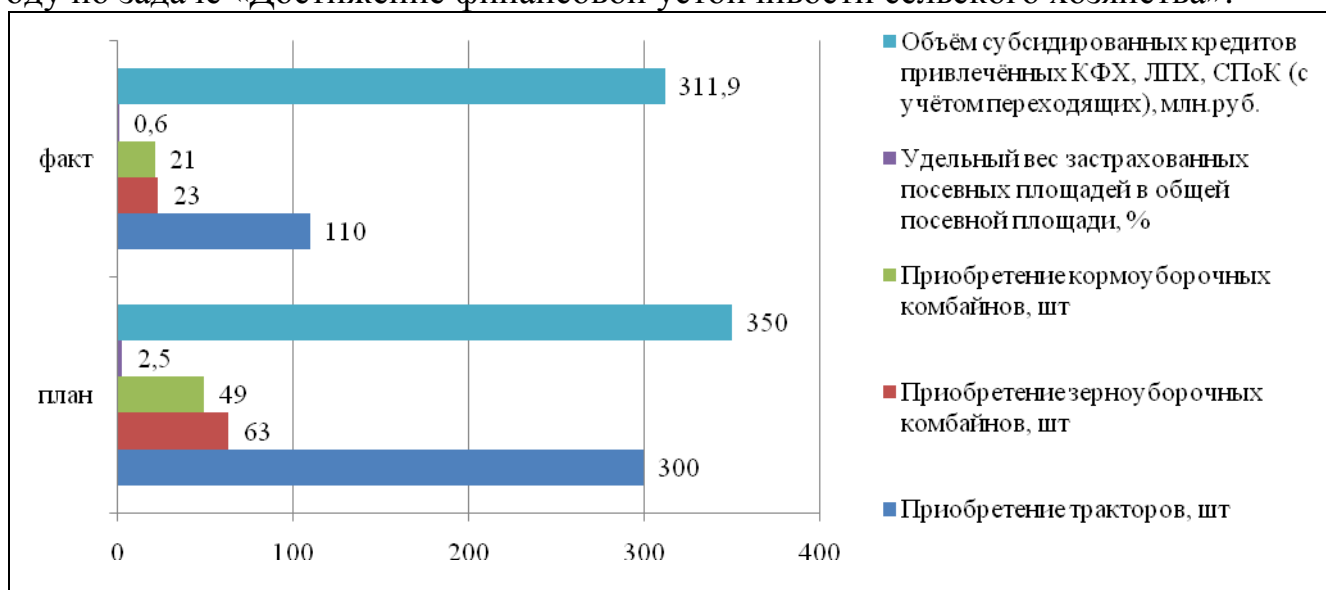


Рис. 15. Информация о реализации отдельных показателей в 2010 году по задаче «Достижение финансовой устойчивости сельского хозяйства»

5) Создание общих условий функционирования сельского хозяйства. На реализацию данной задачи в 2010 году за счёт средств областного бюджета было

направлено 2022,0 тыс.руб. или 82,2% плановых назначений. Из них средства в сумме 449,9 тыс.руб. (99,9% плана) были направлены на разработку комплексного плана селекционно-племенной работы в животноводстве Владимирской области на 2011-2015 годы и в сумме 1572,1 тыс.руб. (78,2%) на закупку компьютерной техники и программного обеспечения для 16 органов и учреждений сельского хозяйства муниципальных районов в рамках Программы информатизации. На момент подготовки заключения указанные основные средства на баланс учреждений не передавались.

За отчётный год 148 руководителей и специалистов сельхозорганизаций повысили квалификацию или прошли переподготовку.

На выполнение мероприятий по достижению цели – *создание условий для увеличения производства продукции растениеводства за счёт воспроизводства почвенного плодородия и вовлечения в оборот ранее неиспользуемой пашни* – в 2010 году было направлено 56788,0 тыс.руб. или 3,4% расходов по Департаменту СХП, в том числе за счёт средств федерального бюджета – 19445,0 тыс.руб., за счёт средств областного бюджета – 37343,0 тыс.руб.

В 2010 году удалось сохранить содержание калия и кислотности почвы на уровне плановых показателей (103,0 мг/кг и 5,6 рН, соответственно), содержание гумуса – 2,19% при плане 2,16%, содержание фосфора – 148,0 мг/кг при плане 134,0 мг/кг. При этом не удалось достичь установленного показателя «доля обрабатываемой пашни в общей площади пашни (в сельхозорганизациях)», который сложился на уровне 63,0% при плане 70,5%.

В рамках данной цели решалось три задачи:

1) Агрохимическое и эколого-токсикологическое обследование почв, расходы на реализацию которой за счёт средств областного бюджета составили 1130,0 тыс.руб. или 100,0% плановых назначений. Агрохимическое и эколого-токсикологическое обследование почв в 2010 году проведено на площади 123,3 тыс. га, что превышает плановый показатель на 10,9%.

2) Поддержание почвенного плодородия. Расходы на реализацию данной задачи сложились в сумме 53675,0 тыс.руб. (121,0% плана), в том числе за счёт средств федерального бюджета – 19445,0 тыс.руб. (192,1%), за счёт средств областного бюджета – 34230,0 тыс.руб. (100,0%).

В рамках данной задачи средства в сумме 17652,0 тыс.руб. из областного бюджета были направлены на ликвидацию последствий засухи 2010 года (приобретение минеральных удобрений).

Показатели по внесению органических удобрений, посеву сидеральных культур превышают плановые на 9,5% и 95,5% соответственно. Выполнение плановых показателей по использованию соломы для удобрения, внесению минеральных удобрений, химической прополке сельскохозяйственных культур, протравливанию семян, известкованию и фосфоритованию почвы обеспечено только на 61,0%, 78,7%, 99,5%, 77,4%, 24,6%, соответственно.

3) Мелиорация земель. В связи с отсутствием достаточного финансирования на проведение комплекса мероприятий по мелиоративному обустройству земель произведены только реконструкция осушительных систем на площади 150 га и культуртехнические работы на площади 120 га. Ремонтно-

эксплуатационные работы на осушительной и оросительной сети не осуществлялись.

В оборот вовлечено 3,97 тыс.га необрабатываемой пашни или 66,2% запланированного объёма.

При этом, следует отметить, что расходы на реализацию выше отмеченных мероприятий исполнены в сумме 1983,0 тыс.руб. или на 100,0% плана.

Данные об отдельных плановых и фактических показателях деятельности Департамента СХП в 2010 году по цели «Создание условий для увеличения производства продукции растениеводства за счёт воспроизводства почвенного плодородия и вовлечения в оборот ранее неиспользуемой пашни» представлены на рис. 16.

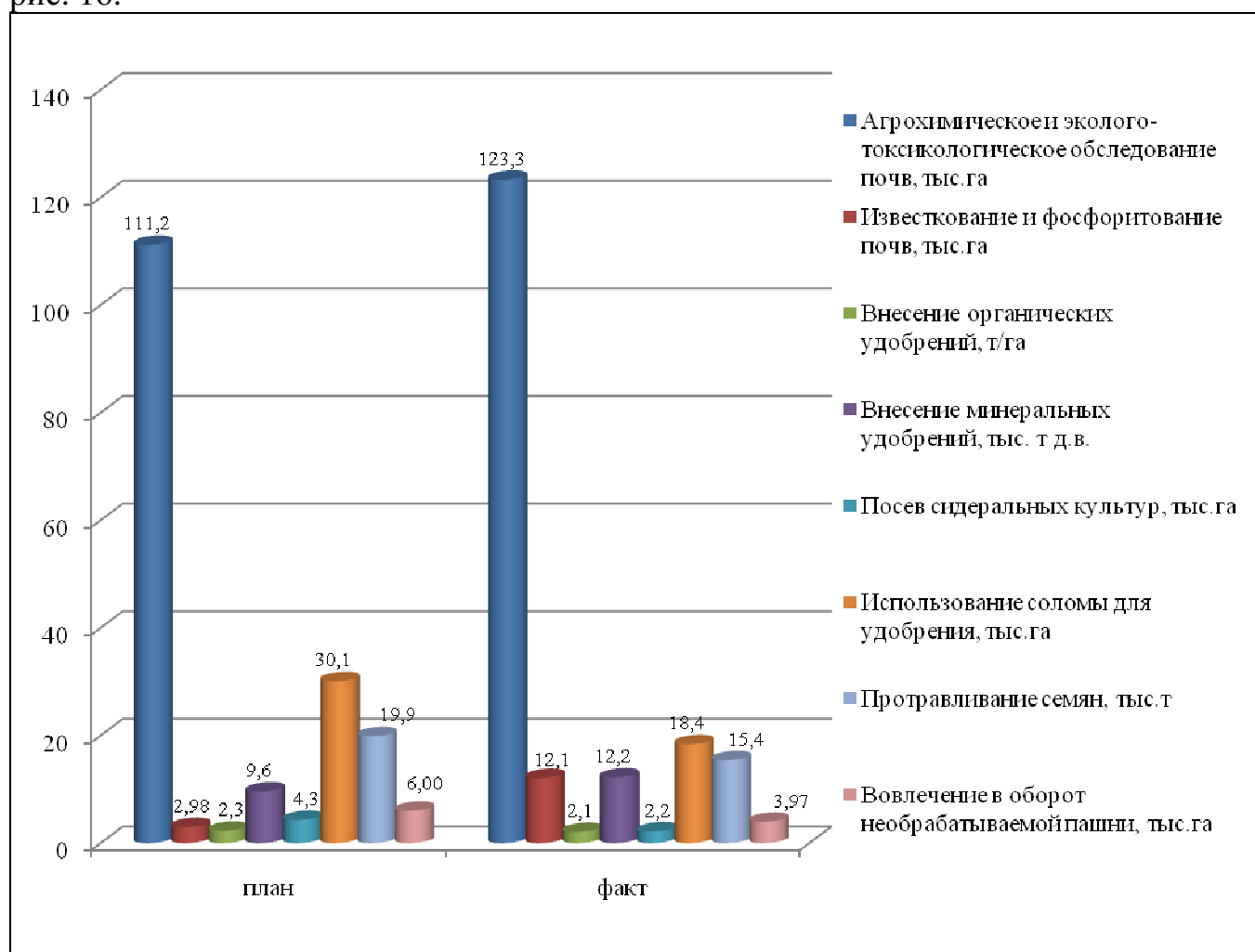


Рис. 16. Данные о плановых и фактических показателях деятельности Департамента в 2010 году по цели «Создание условий для увеличения производства продукции растениеводства за счёт воспроизводства почвенного плодородия и вовлечения в оборот ранее неиспользуемой пашни»

Бюджетные расходы на реализацию цели – *устойчивое развитие сельских территорий, повышение занятости и уровня жизни сельского населения* – в 2010 году составили 70800,0 тыс.руб. или 4,2% общих расходов Департамента СХП, в том числе за счёт средств федерального бюджета – 47300,0 тыс.руб., за счёт средств областного бюджета – 23500,0 тыс.руб. Средства направлялись на обеспечение жильём граждан, проживающих в сельской местности.

В рамках Программы развития села введено и приобретено 5,23 тыс.кв.м жилья для граждан, проживающих в сельской местности, что на 3,8% превышает плановый показатель, из них 3,7 тыс.кв.м. (на 5,7% больше запланированного) для молодых семей и молодых специалистов. Свои жилищные условия улучшили 98 семей (план – 85 семей), включая 70 молодых семей и молодых специалистов (план – 58).

В 2010 году располагаемые ресурсы домашних хозяйств в сельской местности по предварительным данным составили 9,3 тыс.руб., превысив уровень 2009 года на 24,6%, плановый показатель – на 11,6%.

Согласно докладу о результатах и основных направлениях деятельности Департамента СХП, уровень обеспечения сельского населения питьевой водой составил 53,2% (план – 51,5%), сетевым газом – 30,2% (30%). При этом, согласно отчёту о ходе реализации Программы развития села, направленному Департаментом СХП в комитет по экономической политике администрации Владимирской области (письмо от 07.02.2011 № ДСХП-279-11-06/1), уровень газификации села составил 34,9%.

Данные о плановых и фактических показателях по цели «Устойчивое развитие сельских территорий, повышение занятости и уровня жизни сельского населения» представлены на рис. 17.

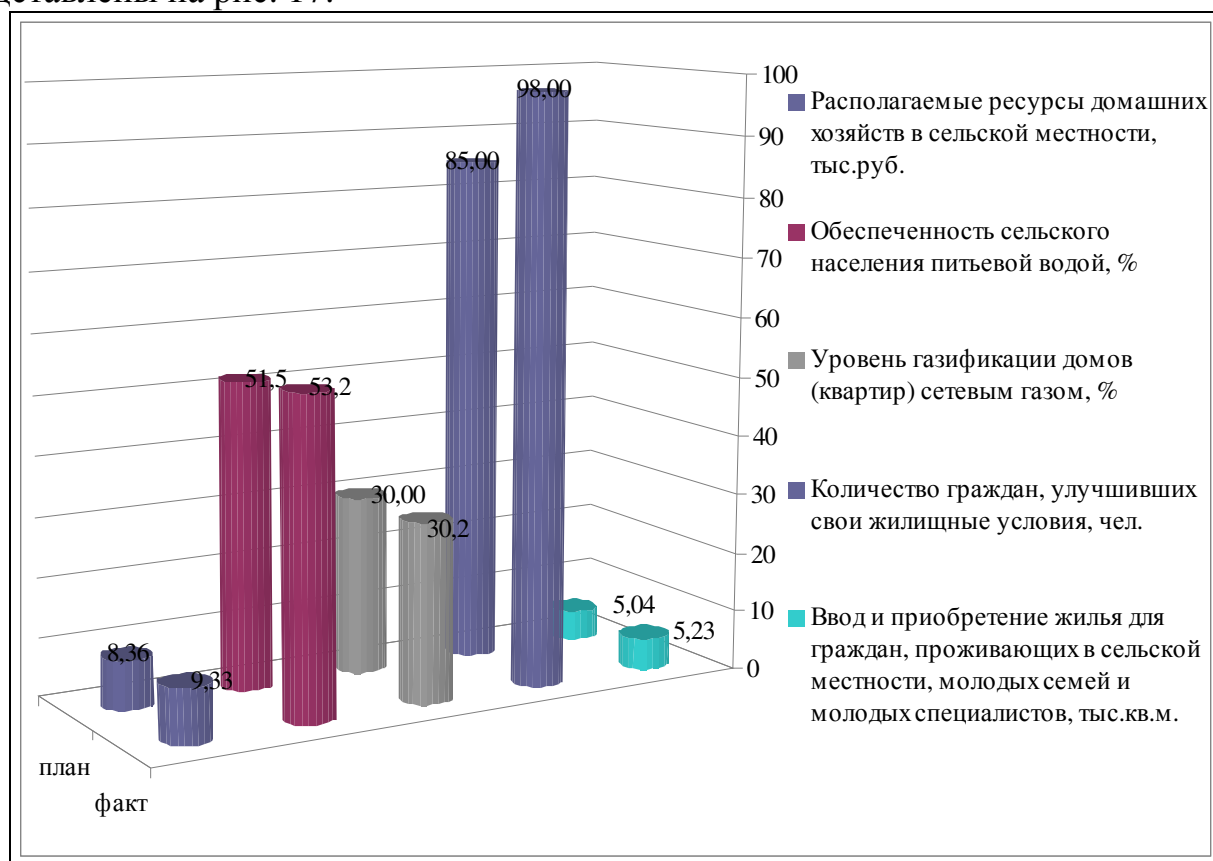


Рис. 17. Данные о плановых и фактических показателях по цели «Устойчивое развитие сельских территорий, повышение занятости и уровня жизни сельского населения» в 2010 году

Бюджетные обязательства Департаментом ветеринарии администрации Владимирской области (далее Департамент ветеринарии) исполнены в сумме 149152,8 тыс.руб. или 99,9% плана. Объём финансового обеспечения центрального

аппарата Департамента ветеринарии составил 5424,8 тыс.руб. (99,6% утверждённых бюджетных назначений), учреждений, обеспечивающих предоставление услуг в сфере животноводства – 142308,8 тыс.руб. (99,9% плана), противоэпизоотических мероприятий в рамках долгосрочной целевой программы «Развитие сельского хозяйства Владимирской области на 2009-2012 годы», утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 22.05.2009 № 403, – 1419,2 тыс.руб. (94,6% плана).

Финансирование по смете непосредственно Департамента ветеринарии позволило обеспечить содержание аппарата в количестве 11 человек.

Департамент ветеринарии имеет в своем подчинении 18 государственных ветеринарных учреждений, созданных в соответствии с постановлением Губернатора Владимирской области от 14.01.2004 № 12 «О создании государственных ветеринарных учреждений на территории Владимирской области» с общей штатной численностью 577 единиц.

Деятельность Департамента ветеринарии в 2010 году была направлена на достижение двух стратегических целей:

На достижение цели – *повышение уровня личной безопасности граждан и защищенности личной собственности* – в 2010 году было направлено 54966,0 тыс.руб. или 99,8% плана.

Данные средства позволили Департаменту ветеринарии обеспечить 100,0% охват поднадзорных в ветеринарном отношении грузов. В соответствии с установленными государственными заданиями специалистами ветеринарных учреждений области в 2010 году было выдано 373965 свидетельств формы 1,2,3,4 (107,4% плана). Выписка этих форм подтверждена профилактической, диагностической и лечебной работой всех ветеринарных подразделений области.

В 2010 году проведён ветеринарный осмотр 235,12 тыс.голов (115,1% плана) убойных животных и птиц, 317,6 тыс. ветеринарно-санитарных экспертиз (119,2%) мяса, мясных, молочных и растительных продуктов.

Ветеринарными учреждениями области было проведено 307,26 тыс. диагностических исследований (184,0% плана), 99,75 тыс. профилактических обработок животных и птиц (373,2%), проведено лечение 38,5 тыс. голов животных (137,5%). Следует отметить, что деятельность ветеринарных учреждений обеспечивалась в том числе и за счёт оказания платных услуг, доля которых составила 38,4% или 54614,0 тыс.руб. в общем объёме расходов, предусмотренных на обеспечение деятельности ветеринарных учреждений.

Также Департаментом ветеринарии в 2010 году обеспечен 100,0% охват ветеринарно-санитарной экспертизой мясных, молочных и растительных продуктов, реализуемых на оптовых базах и рынках Владимирской области, а также завозимых из других регионов Российской Федерации. За 2010 год в области по результатам ветеринарно-санитарной экспертизы не допущено к свободной реализации 911,6 тонн условно годного и непригодного в пищу мяса и мясопродуктов всех видов животных и птицы, из них 769,6 тонн направлено на утилизацию и 142 тонны – на обезвреживание.

Основным общественно-значимым результатом деятельности Департамента ветеринарии является обеспечение в 2010 году на территории области благополучной обстановки по таким особо опасным болезням (общих для человека и животных) как сибирская язва, ящур, грипп птиц, туберкулез, бруцеллез крупного

рогатого скота, лептоспироз, чума и другие, что подтверждается показателем снижения уровня заболеваемости сельскохозяйственных животных в 2010 году по сравнению с 2006 годом на 3,5 пункта (при плане 3,4).

На достижение цели – *повышение уровня экологической безопасности и улучшения состояния окружающей среды* – в 2010 году было направлено 81926,0 тыс.руб. или 99,9% плана.

За 2010 год на территорию области из различных регионов Российской Федерации (12 регионов) с целью разведения и убоя было завезено 67250 голов свиней. Ввоз свиногопоявления и других продуктивных животных на территорию Владимирской области осуществлялся в 2010 году только по разрешению главного государственного ветеринарного инспектора области под контролем ветеринарной службы.

В 2010 году осуществлено 172 обследования ветеринарно-санитарного состояния мест захоронения животных и птиц (план – 158 обследований), за нарушение ветеринарно-санитарных правил работниками ветеринарной службы было выписано штрафов на сумму 35,5 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.

Работниками государственной ветеринарной службы за 2010 год были проверены все птицеводческие организации области на предмет выполнения ими мероприятий по защите птицепоявления от возможного заражения гриппом.

В 2010 году специалистами ветеринарных учреждений проведён ветеринарный осмотр 235,12 тыс.голов убойных животных и птиц (план – 204,3 тыс.голов).

Достижению установленных показателей Департамента ветеринарии способствовала реализация долгосрочной целевой программы «Развитие сельского хозяйства Владимирской области на 2009-2012 годы» на реализацию которой в 2010 году было направлено 1419,2 тыс.руб. или 94,6% плановых назначений. Экономия средств образовалась по результатам проведения торгов. Средства в рамках вышеназванной программы были направлены на приобретение лабораторного оборудования.

Расходы по государственной инспекции по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники администрации Владимирской области (далее инспекция Гостехнадзора) исполнены в размере 13557,6 тыс.руб. или 99,9% плана.

Это позволило обеспечить государственную функцию по осуществлению надзора в агропромышленном комплексе за соблюдением правил эксплуатации машин и оборудования.

Отношение количества самоходных машин и прицепов к ним, проверенных в процессе использования к прошедшим государственный технический осмотр в 2010 году, составило 44,1%, при плане 41,0% (проверено в процессе эксплуатации 4882 единицы техники, прошли государственный технический осмотр – 11077 единиц).

За 2010 год государственными инженерами-инспекторами Владимирской области были наложены штрафы за нарушения, предусмотренные Кодексом об административных правонарушениях Российской Федерации, в количестве 936 на общую сумму 307,25 тыс.руб. (108,5% по отношению к 2009 году). Общая сумма

уплаченных в бюджеты муниципальных образований штрафов составила 298,6 тыс.руб. Отношение суммы уплаченных штрафов к наложенным в 2010 году составило 97,2%.

В 2010 году в областной бюджет поступило 2349,2 тыс.руб. или на 3,9% больше плана, установленного постановлением Губернатора Владимирской области от 18.01.2010 № 20 «О мерах по реализации Закона Владимирской области «Об областном бюджете на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов», что вызвано увеличением числа обменённых удостоверений старого образца на новые, увеличением количества регистраций залога машин и лизинга.

Финансирование по смете позволило в 2010 году обеспечить содержание аппарата инспекции Гостехнадзора в количестве 28 человек, в том числе 27 государственных гражданских служащих.

По подразделу **0405 «Сельское хозяйство и рыболовство»** осуществлялись расходы на содержание центрального аппарата государственной инспекции по охране, контролю и регулированию использования объектов животного мира и среды их обитания администрации Владимирской области (далее Госохотинспекция). Всего в 2010 году было направлено 14702,6 тыс.руб. или 99,6 % утверждённых назначений, в том числе в сумме 4258,2 тыс.руб. за счёт субвенций из федерального бюджета, в сумме 10444,4 тыс.руб. за счёт средств областного бюджета. Финансирование позволило обеспечить деятельность 30 единиц штата (20 единиц за счёт областного и 10 единиц за счёт федерального бюджета) учреждения при штатной численности 32 единицы (22 единицы из областного бюджета, 10 единиц за счёт федерального бюджета).

На мероприятия по охране и использованию объектов животного мира, отнесённых к объектам охоты, в 2010 году направлено 267,5 тыс.руб. или 100,0% запланированных средств, на мероприятия по охране и использованию объектов животного мира (за исключением отнесённых к объектам охоты, а также водных биологических ресурсов) – 69,3 тыс.руб. или 100,0% плана, на организацию, регулирование и охрану водных биологических ресурсов в сумме 95,2 тыс. руб. или на уровне плана.

Согласно представленным Госохотинспекцией данным, в 2010 году выдано 29620 лицензий и разрешений на использование объектов животного мира при плане – 3050 лицензий и разрешений, подготовлено 11 заключений о возможности выдачи долгосрочных лицензий (на уровне плана), подготовлено 14 проектов (при плане 13) постановлений Губернатора Владимирской области о предоставлении территорий, акваторий с целью охоты, заключено 25 договоров (план 21) о предоставлении территорий с целью охоты.

Всего в 2010 году сотрудниками Госохотинспекции проведено 798 рейдов и проверок в области охраны и использования объектов животного мира и среды обитания, что больше запланированного на 59,6%, количество вскрытых нарушений составило 293 при плане 300, наложено и взыскано 755,2 тыс.руб. штрафов. Проведено 226 проверок и рейдов в области охраны и использования водных объектов (при плане 220), вскрыто 68 нарушений (90,7% плана), наложено и взыскано 462,0 тыс.руб. штрафов.

Подраздел **0406 «Водное хозяйство»** исполнен в 2010 году на 99,5% или в сумме 9218,1 тыс.руб., что в 1,8 раза ниже уровня 2009 года.

По итогам исполнения областного бюджета за 2010 год на реализацию

полномочий в области лесных отношений (подраздел **0407 «Лесное хозяйство»**) были направлены средства в сумме 335153,9 тыс.руб., что составляет 1,0% общего объёма расходов областного бюджета. Выполнение плановых назначений составило 99,9% к плану, утверждённому Законом Владимирской области от 25.12.2009 №180-ОЗ «Об областном бюджете на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов».

Управление средствами в полном объёме осуществлялось департаментом лесного хозяйства администрации Владимирской области (далее по тексту Департамент лесного хозяйства). Необходимо отметить, что расходы в полном объёме осуществлялись за счёт субвенции из федерального бюджета.

Неисполненные назначения составили 0,1% или 61,7 тыс.руб., остаток которых сложился в результате экономии расходов по уплате единого социального налога за счёт выплат по больничным листам.

Средства областного бюджета в 2010 году направлялись на достижение двух стратегических целей.

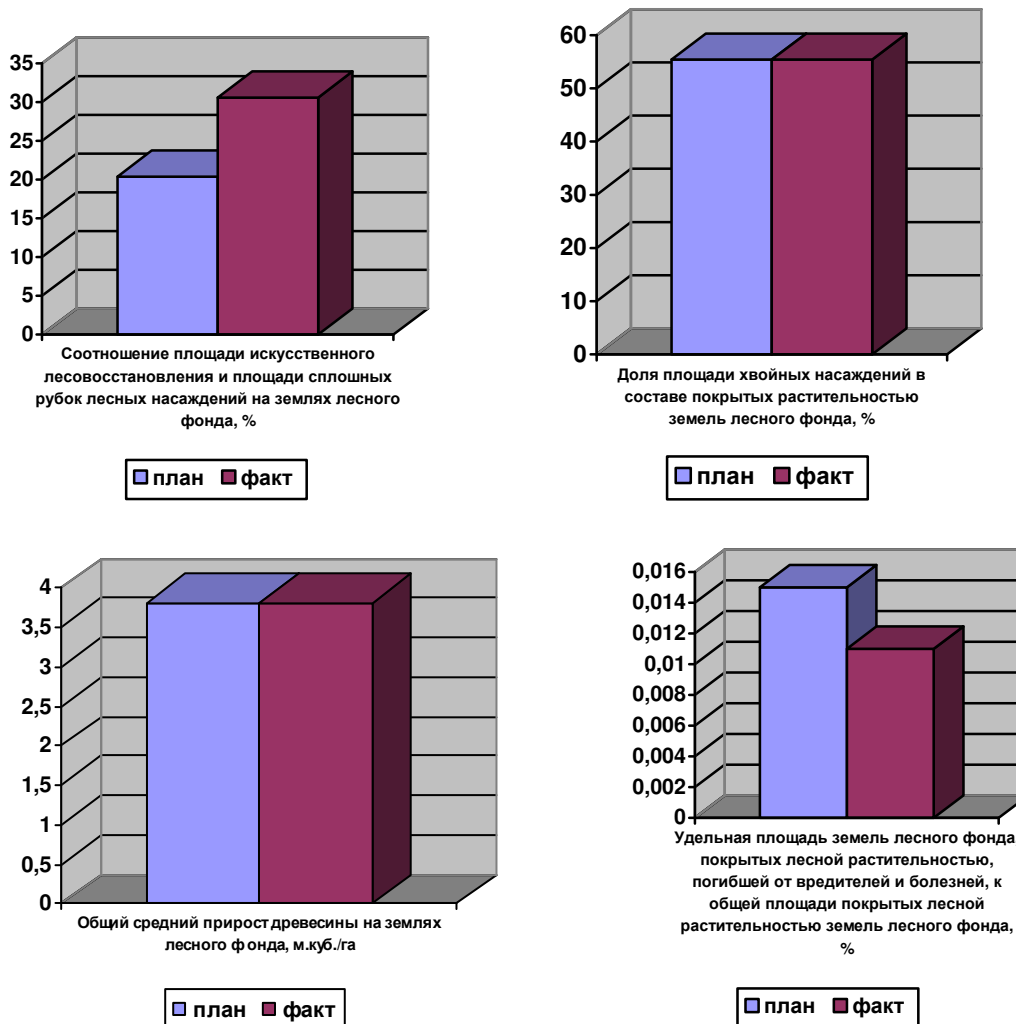
На достижение цели – *повышение уровня экологической безопасности и улучшение состояния окружающей среды* – направлено 259487,5 тыс.руб. или 77,4% общего объёма расходов. За счёт направленных средств Департаментом лесного хозяйства достигнуты следующие установленные показатели: площадь искусственного лесовосстановления на землях лесного фонда составила 3889,0 га при плане – 3541,6 га, доля площади хвойных лесных насаждений в составе покрытых лесной растительностью земель лесного фонда – 55,4% и на уровне плана, общий средний прирост древесины на землях лесного фонда – 3,8 куб. м/га и на уровне плана, удельная площадь земель лесного фонда, покрытых лесной растительностью, погибшей от вредителей и болезней леса, к общей площади покрытых лесной растительностью земель лесного фонда – 0,011% при плане 0,015%. Вместе с тем, по ряду показателей плановые значения достигнуты не в полном объёме. Так, площадь ценных (хвойных) лесных насаждений на покрытых лесной растительностью землях лесного фонда на территории Владимирской области составила 749,6 тыс.га при плане 756,4 тыс.га, удельная площадь земель лесного фонда, покрытых лесной растительностью, погибшей от пожаров, к общей площади покрытых лесной растительностью земель лесного фонда составила в 2010 году 1,84 % при плане 0,023%, площадь земель лесного фонда, покрытых лесной растительностью, погибшей от пожаров, составила 24943,3 га при плане 324,5 га, площадь покрытых лесной растительностью земель лесного фонда – 1353,0 тыс.га. (план - 1365,4 тыс.га.), что связано с вызванным природными условиями (аномально жаркой температурой и засухой) существенным превышением числа возгораний в 2010 году по сравнению с аналогичным показателем за предыдущие годы.

На основании Правительственной телеграммы, подписанной председателем Счётной палаты Российской Федерации Степашиным С.В., Счётной палатой Владимирской области в 2010 году проводилась проверка законности, своевременности и эффективности использования бюджетных средств, выделяемых на борьбу с пожарами и оказание помощи пострадавшим во Владимирской области. Проверка средств, направленных на тушение лесных пожаров, показала, что Департаментом лесного хозяйства своевременно не были приняты меры по исполнению возложенных на них полномочий по обеспечению финансирования тушения пожаров на землях государственного лесного фонда, что привело к возникновению задолженности департамента лесного хозяйства перед ГУП

«Владлеспром». По состоянию на 01.01.2011 г. задолженность федерального бюджета перед ГУП «Владлеспром» составляет 17601,7 тыс.руб. Департаментом лесного хозяйства 24.01.2011 направлено обращение в Рослесхоз о выделении дополнительных средств субвенций для погашения задолженности по тушению пожаров. Однако на сегодняшний день средств из федерального бюджета на погашение образовавшейся задолженности не поступало.

Объём незаконных рубок леса в 2010 году составил 5359,0 м³, что в 11 раз превышает плановое значение, из них совершенных выявленными лесонарушителями – 3359,0 м³ или в 11,3% выше плана. Следует отметить, что в 2009 году данные показатели составили 6255,0 м³ и 3251,0 м³, соответственно. При этом выявляемость незаконных рубок леса составила 64% при плане 61,1%. Данные факты свидетельствуют о недостаточном уровне планирования в департаменте лесного хозяйства.

Графический анализ плановых и фактических результатов представлен на рис.18.



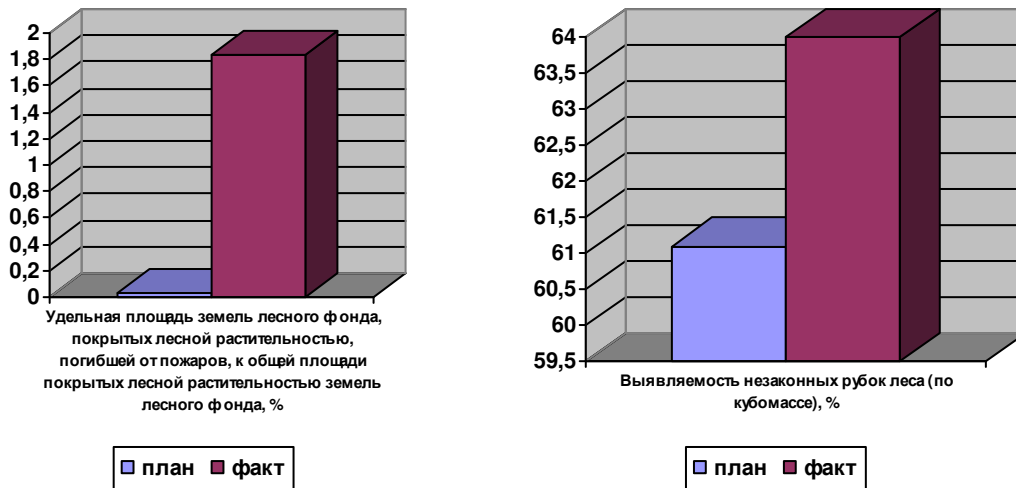


Рис. 18. Данные о плановых и фактических показателях результатов деятельности департамента лесного хозяйства в 2010 году по цели «Повышение уровня экологической безопасности и улучшение состояния окружающей среды»

В 2010 году показатели по количеству случаев и объёму незаконно заготовленной древесины составили 280 случаев (5,3 тыс.куб.м.), ущерб составил 40,3 тыс.руб. Следует отметить, что в докладе о результатах деятельности Департамента лесного хозяйства в 2010 году отсутствует информация о размере возмещённого ущерба. По результатам проверок, проведённых лесными инспекторами, составлено 296 протоколов об административных правонарушениях, выдано 274 предписания. С нарушителей лесного законодательства взыскано 400,1 тыс.руб. административных штрафов.

Кроме этого, в 2010 году проведены мероприятия по содействию естественному возобновлению леса в объёме 0,7 тыс.га. В лесных питомниках выращено за отчётный год 23,8 млн.шт. стандартных семян и саженцев.

Следует отметить, что в целях повышения эффективности расходования средств бюджета для достижения поставленной цели Департаментом лесного хозяйства разработаны и утверждены ведомственные целевые программы «Охрана лесов Владимирской области от пожаров в 2010-2012 годах» и «Воспроизводство лесов Владимирской области в 2010-2012 годах», (приказ Департамента лесного хозяйства от 22.05.2009 № 268-П (постановление Губернатора № 862)). На реализацию программных мероприятий в 2010 году в Законе Владимирской области от 25.12.2009 № 180-ОЗ «Об областном бюджете на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов» предусмотрены средства в объёме 56183,2 тыс.руб. и 70508,8 тыс.руб., соответственно. Согласно приложению № 3 к проекту закона Владимирской области «Об исполнении областного бюджета за 2010 год», расходы на реализацию мероприятий программ составили:

- по программе «Охрана лесов Владимирской области от пожаров в 2010-2012 годах» 59341,3 тыс.руб. или 105,6%;
- по программе «Воспроизводство лесов Владимирской области в 2010-2012 годах» - 67989,1 тыс.руб. или 96,4%.

При этом в нарушение п. 5 Положения о докладах о результатах и основных направлениях деятельности субъектов бюджетного планирования Владимирской области, р.1 Методических рекомендаций по подготовке докладов о результатах и основных направлениях деятельности субъектов бюджетного планирования

Владимирской области, утверждённых постановлением Губернатора Владимирской области от 28.02.2006 № 129 «О докладах о результатах и основных направлениях деятельности субъектов бюджетного планирования Владимирской области» в докладе о результатах деятельности Департамента лесного хозяйства в 2010 году отсутствует раздел о целевых программах и непрограммной деятельности.

Кроме того, следует отметить, что прогнозные значения целевых индикаторов и показателей, установленных в программах, не согласуются с плановыми значениями, отражёнными в докладе о результатах деятельности Департамента лесного хозяйства. Так, например, показателем эффективности программы «Охрана лесов Владимирской области от пожаров в 2010-2012 годах» в 2010 году установлены показатели:

- удельная площадь земель лесного фонда, покрытых лесной растительностью, погибшей от пожаров, к общей площади покрытых лесной растительностью земель лесного фонда, 0,025%;
- площадь земель лесного фонда, покрытых лесной растительностью, погибшей от пожаров, – 340,4 га;
- площадь покрытых лесной растительностью земель лесного фонда – 1361,7 тыс.га.

В докладе о результатах деятельности Департамента лесного хозяйства в 2010 году плановые значения указанных показателей отражены 0,023 %, 324,5 га, 1365,4 тыс.га. соответственно.

На достижение цели – *формирование производственного потенциала долгосрочного устойчивого развития экономики области* – в 2010 году было направлено 75666,4 тыс.руб. или 22,6% общего объёма расходов. Согласно докладу о результатах деятельности Департамента лесного хозяйства объём рубок лесных насаждений (выборочных и сплошных) на землях лесного фонда в 2010 году составил 1644,0 тыс. куб. м при плане 1629,0 тыс.куб.м. Выполнение показателя – объём рубок лесных насаждений с 1 гектара покрытых лесной растительностью земель лесного фонда – согласно аналитической части доклада о результатах деятельности Департамента лесного хозяйства составило 1,29 кубм/га при плане 1,19 кубм/га и на 0,29 кубм/га больше уровня 2009 года. Графический анализ плановых и фактических результатов представлен на рис. 19.

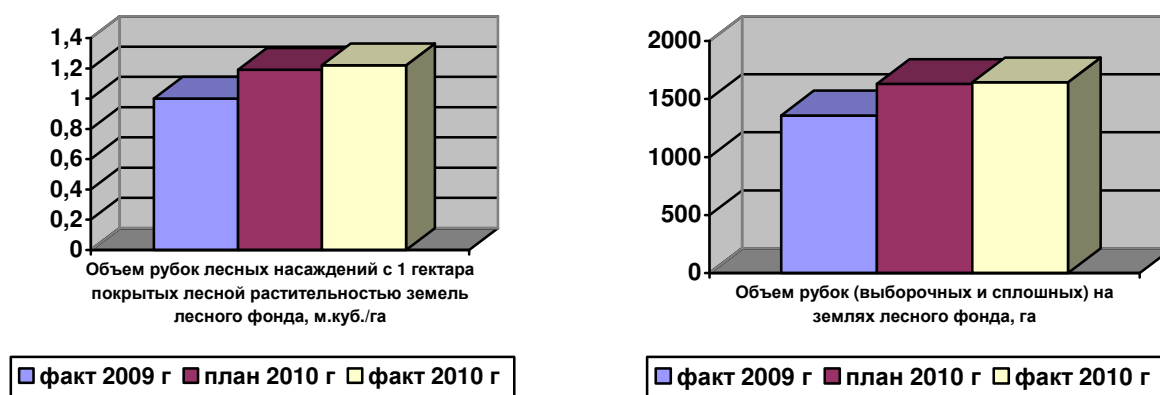


Рис. 19. Данные о плановых и фактических показателях результатов деятельности департамента лесного хозяйства администрации Владимирской области в 2010 году по цели «Формирование производственного потенциала долгосрочного устойчивого развития экономики области»

Однако, согласно приложению № 1 «Оценка результативности бюджетных расходов» к докладу о результатах деятельности Департамента лесного хозяйства, выполнение данного показателя составило 1,22 кбм/га при плане 1,19 кбм/га и на 0,22 кбм/га больше уровня 2009 года.

Вышеприведённые факты позволяют сделать вывод о некачественной подготовке Департаментом лесного хозяйства доклада о результатах деятельности.

Обеспечение функций в области охраны, восстановления и использования лесов, государственного лесного контроля и надзора на землях лесного фонда Владимирской области осуществлялось 17 территориальными отделами – лесничествами, расходы на содержание которых в 2010 году составили 136977,3 тыс.руб. (101,4% плановых назначений). Расходы на содержание центрального аппарата Департамента лесного хозяйства произведены в сумме 20976,2 тыс.руб. или на 99,9% плана. Фактические расходы на содержание ГУ ВО «Владимирская авиабаза» составили 41889,0 тыс.руб. (100% плана). Следует отметить, что финансирование ГУ ВО «Владимирская авиабаза» осуществлялось на основании установленного государственного задания по проведению авиационного патрулирования лесов Владимирской области.

По итогам исполнения областного бюджета за 2010 год на сферу **транспорт** было направлено 128296,6 тыс.руб. или 0,4% расходов областного бюджета. Выполнение плановых назначений составило 75,1% к плану, утверждённому Законом Владимирской области от 25.12.2009 № 180-ОЗ «Об областном бюджете на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов». Расходы на сферу произведены по подразделам 0408 «Транспорт» в размере 58444,2 тыс.руб. (45,6 % общих расходов на сферу), 0410 «Связь и информатика» в размере 2433,8 тыс.руб. (1,9%), 1003 «Социальные выплаты» в размере 3096,8 тыс.руб. (2,4% расходов) и по разделу 1100 «Межбюджетные трансферты» в размере 64321,8 тыс.руб. (50,1% расходов). Графическая структура расходов на вышеуказанные сферы в 2010 году представлена на рис. 20.

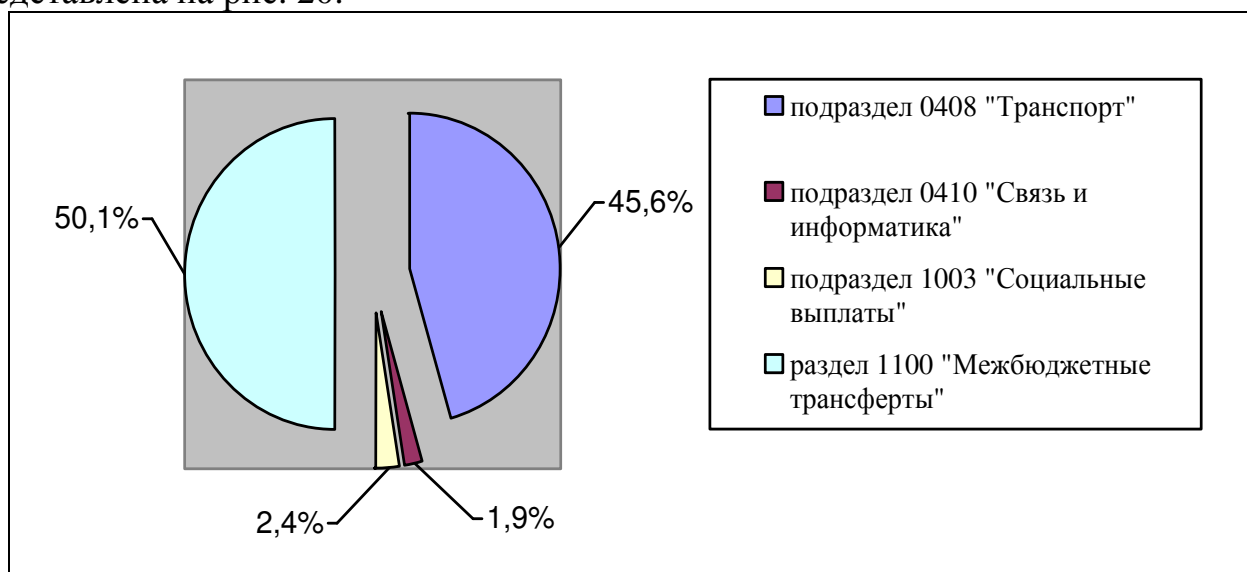


Рис. 20. Структура расходов на транспорт, связь и информатику, социальные выплаты, а также по разделу «Межбюджетные трансферты» в 2010 году

Управление средствами осуществлялось главными распорядителями средств областного бюджета – администрацией Владимирской области, департаментом строительства и архитектуры администрации Владимирской области и департаментом транспорта и дорожного хозяйства администрации Владимирской области. В 2010 году доля расходов департамента транспорта и дорожного хозяйства администрации Владимирской области составила 67,9% или 87158,5 тыс.руб. Средства областного бюджета в текущем периоде направлялись на организацию транспортного обслуживания населения на территории области, повышение доступности транспортных услуг, эффективности функционирования транспортного комплекса (пригородное и межмуниципальное сообщение).

Плановые назначения исполнены департаментом на 68,0%, что связано:

- с изменением в 2010 году контингента лиц, имеющих право на предоставление сезонной скидки на проезд железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении, а также с изменением размера скидки с 50% до 40%, в соответствии с Законом Владимирской области от 05.10.2010 № 78-ОЗ «Об установлении сезонного снижения тарифов на пассажирские перевозки железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении в 2011 году»;

- с изменением (со второго полугодия 2010 года) порядка оказания дополнительных мер социальной поддержки отдельным категориям граждан по проезду транспортом общего пользования на городских и пригородных маршрутах в соответствии с постановлением Губернатора Владимирской области от 15.06.2010 №700 «О введении на территории Владимирской области месячного социального проездного билета для отдельных категорий граждан» (введение фиксированного количества поездок по месячному социальному проездному билету, изменение контингента граждан, которым данные меры предоставляются за счёт средств областного бюджета, и передача органам местного самоуправления полномочий по оказанию аналогичных мер социальной поддержки иным категориям граждан, в том числе пенсионерам, имеющим право на получение пенсии в соответствии с Федеральным законом от 17.12.2001 № 173-ФЗ «О трудовых пенсиях в Российской Федерации»).

Неиспользованными остались средства в сумме 3513,0 тыс.руб., предусмотренные для исполнения судебных решений.

Использованные средства позволили организовать транспортное обслуживание населения области. Регулярность движения автобусов на маршрутах пригородного и междугородного (межмуниципального) сообщения общего пользования составила 99,7%, выполнение - 364,7 тыс.рейсов, перевезено 9300,0 тыс.пассажира. В 2010 году вследствие государственного регулирования тарифов на перевозки пассажиров за счёт средств областного бюджета в сумме 3334,8 тыс.руб. возмещены убытки 6 автотранспортным предприятиям, осуществляющим перевозки пассажиров на 5 пригородных нерентабельных маршрутах. Расходы на организацию перевозки отдельных категорий граждан в 2010 году составили 67418,6 тыс.руб. За 2010 год реализовано 550,8 тыс. месячных социальных билетов для проезда наземным пассажирским транспортом в городском и пригородном сообщении (73,4% к уровню 2009 года), правом проезда по социальным билетам в

первом полугодии ежемесячно пользовались 63301 человек, во втором – 28499 человек. Расходы на возмещение потерь в доходах организаций железнодорожного транспорта, связанных с сезонным снижением тарифов на пассажирские перевозки железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении, составили 415,7 тыс.руб. В период с 01.05.2010 по 30.09.2010 было реализовано с 40% скидкой 20,5 тыс. билетов на проезд пригородным железнодорожным транспортом. Согласно докладу о результатах и основных направлениях деятельности департамента транспорта и дорожного хозяйства за 2010 год, оценочно ежемесячно пользовалось данной льготой 310 человек. На компенсацию части потерь в доходах организациям железнодорожного транспорта в связи с предоставлением 50% скидки на проезд железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении учащимся и студентам в 2010 году направлено 13555,6 тыс.руб., перевезено со скидкой 520,4 тыс. человек, в том числе 29,4 тыс. школьников и 491,0 тыс. студентов.

Для создания системы контроля движения автомобильного транспорта общего пользования, осуществляющего перевозки пассажиров на пригородных межмуниципальных и междугородных внутриобластных маршрутах через департамент транспорта и дорожного хозяйства администрации Владимирской области было закуплено 76 абонентских радиостанций «Гранит-навигатор.08» и комплекс специализированных аппаратно-программных средств на общую сумму 2433,8 тыс.руб. в рамках долгосрочной целевой программы «Информатизация Владимирской области на 2010-2012 годы», утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 17.11.2009 № 953. В настоящее время с помощью системы контроля осуществляется мониторинг движения 76 автобусов на 30 пригородных межмуниципальных автобусных маршрутах с отправлением из г. Владимира.

Через департамент строительства и архитектуры администрации Владимирской области в рамках областной адресной инвестиционной программы произведены расходы по оплате проектной документации и строительно-монтажных работ по объекту «Суздальский автовокзал» в сумме 2714,8 тыс.руб.

Кроме того, средства в сумме 38423,3 тыс.руб. (98,3% утверждённых назначений) направлены государственному учреждению Владимирской области «Специализированное автохозяйство администрации Владимирской области». На выполнение государственного задания на оказание государственной услуги по транспортному обслуживанию органов и структурных подразделений администрации области и Законодательного Собрания Владимирской области направлено 33922,4 тыс.руб. или 98,1% плана. Это позволило учреждению выполнить установленный лимит пробега (2046 тыс.км) и обеспечить в полном объёме структурные подразделения администрации и органы власти области транспортным обслуживанием. Средства в сумме 3000,9 тыс. руб. (99,5% плановых назначений) были выделены государственному учреждению «Специализированное автохозяйство администрации Владимирской области» на приобретение 4 единиц автотранспорта для обновления парка, в сумме 1500,0 тыс.руб. (100,0%) – на капитальный ремонт крыши гаража.

По итогам исполнения областного бюджета за 2010 год на *дорожное хозяйство* было направлено 1835771,9 тыс.руб. или 5,5% расходов областного бюджета. Выполнение плановых назначений составило 97,2% к плану, утверждённому Законом Владимирской области от 25.12.2009 № 180-ОЗ «Об областном бюджете на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов». Расходы на сферу произведены по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство» в размере 1417858,9 тыс.руб. (77,24% общего объёма средств на сферу), по разделу 1100 «Межбюджетные трансферты» в размере 417913,0 тыс.руб. (22,76% объёма средств). Графическая структура расходов за 2010 год на дорожное хозяйство по разделам бюджетной классификации представлена на рис. 21.

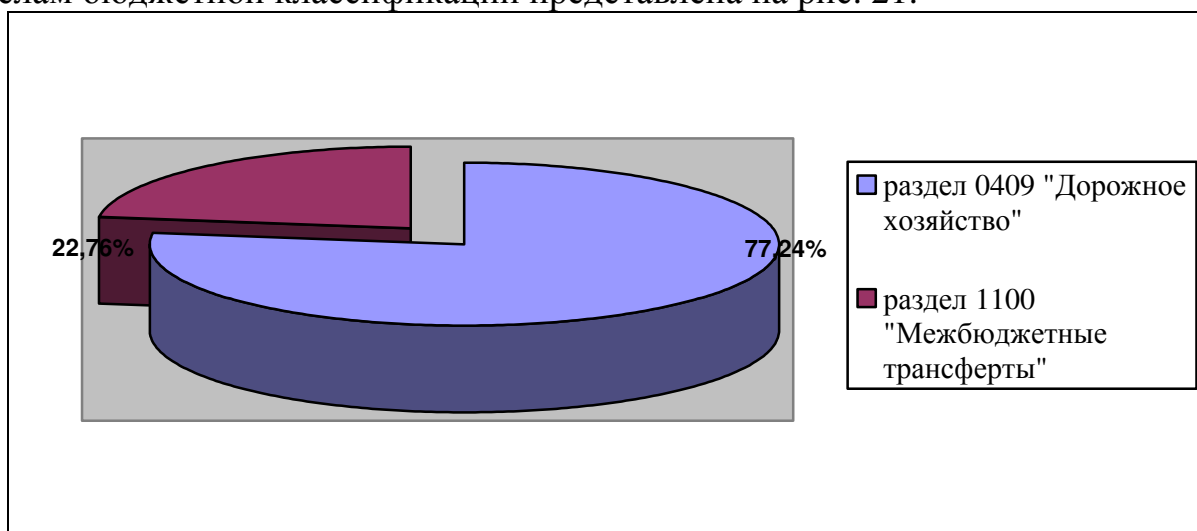


Рис. 21. Структура расходов на дорожное хозяйство по разделам бюджетной классификации за 2010 год

Управление средствами осуществлялось департаментом транспорта и дорожного хозяйства администрации Владимирской области (главный распорядитель средств областного бюджета). В 2010 году доля его расходов на дорожное хозяйство составила 100%.

Средства в 2010 году направлялись на развитие современной, эффективной транспортной инфраструктуры, обеспечивающей снижение транспортных издержек, создание условий для сохранения социальной стабильности, развития экономики области путём удовлетворения спроса и доступности в автомобильных перевозках, включая вопросы обеспечения безопасности дорожного движения. На достижение данной цели направлены средства в размере 1394655,5 тыс.руб. В рамках достижения данной цели решались 3 задачи:

- сохранение существующей сети автомобильных дорог общего пользования; расходы составили в сумме 945370,9 тыс.руб.;
- обеспечение безопасного и бесперебойного движения по автомобильным дорогам общего пользования; расходы составили в сумме 51053,6 тыс.руб.;
- модернизация сети автомобильных дорог общего пользования; расходы составили в сумме 398231,0 тыс.руб.

Кроме того, не распределены по целям и задачам средства в сумме 331361,6 тыс.руб., которые выделялись в 2010 году из федерального бюджета на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования г.Владимира. Согласно

докладу о результатах и основных направлениях деятельности департамента транспорта и дорожного хозяйства администрации Владимирской области, фактическое исполнение составило 221664,6 тыс.руб. Неиспользованные средства остаются на счетах администрации г.Владимира и планируются к использованию в 2012 году на те же цели. Выделенные средства позволили произвести капитальный ремонт и ремонт 88 объектов.

Выполнение данных задач позволило обеспечить содержание дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения. В соответствии с Указом Губернатора Владимирской области от 20.07.2007 № 17 «О реализации Указа Президента Российской Федерации от 28.06.2007 № 825 «Об оценке эффективности деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации» департамент транспорта и дорожного хозяйства Владимирской области осуществляет мониторинг 5 показателей, отраженных Докладе. Согласно Докладу, доля дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения, не отвечающих нормативным требованиям, по итогам 2010 года составила 53,4% и соответствует прогнозному значению. Доля дорог общего пользования местного значения составила 73,0%, что также соответствует прогнозному значению. Доля протяжённости автомобильных дорог общего пользования регионального значения, содержание которых в отчётном году осуществлялось в соответствии с государственными (муниципальными) долгосрочными контрактами, заключёнными с организациями негосударственной и немуниципальной форм собственности, составила в 2010 году 3%, местного значения – 5% (на уровне плановых значений). Доля дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения, работающих в режиме перегрузки, составила 20%, что также соответствует плановым значениям.

Объекты дорожного хозяйства, финансируемые в рамках адресной инвестиционной программы через департамент транспорта и дорожного хозяйства отражены в перечне объектов по строительству, реконструкции и модернизации автомобильных дорог общего пользования Владимирской области на 2010 год, утверждённом постановлением Губернатора Владимирской области от 28.04.2010 № 509.

В рамках адресной инвестиционной программы через департамент транспорта и дорожного хозяйства администрации Владимирской области осуществлялось финансирование мероприятий по строительству, реконструкции и модернизации автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения (в том числе дорог в поселениях) по долгосрочной целевой программе «Дорожное хозяйство во Владимирской области на 2008-2015 гг.», утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 14.12.2009 № 1060, а также мероприятий долгосрочной целевой программы «Социальное развитие села на период 2009 - 2012 годов», утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 24.07.2009 № 62.

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, закреплённым за департаментом транспорта и дорожного хозяйства администрации Владимирской области Указом Губернатора Владимирской области от 20.07.2007 №17.

Расходы областного бюджета на реализацию мероприятий долгосрочной целевой программы «Дорожное хозяйство Владимирской области на 2009-2015 гг.» в 2010 году составили 1330918,6 тыс.руб. или 98% от плановых назначений. Неисполненные назначения в общей сумме 26581,3 тыс.руб. сложились в результате экономии средств по итогам проведённых торгов и в связи с нарушением подрядной организацией сроков производства сезонных работ на объекте «Строительство мостового перехода через р. Оку с обходом г. Муром, II очередь строительства, 5 пусковой комплекс (1 этап)». Согласно Докладу, в 2010 году вся сеть автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения протяжённостью 2379,17 км была обеспечена содержанием, введено 14 км автомобильных дорог общего пользования (100% плана). Увеличилась доля выполненных работ по содержанию дорожного покрытия струйно-инъекционным методом: доля работ, выполненных данным методом от общего количества ямочного ремонта составила в 2010 году 39% (при плане 17%). При этом показатель по проведению капитального и текущего ремонта дорожного покрытия не выполнен: при плане 133 км и фактической потребности 400 км ремонт проведён на 110,7 км (83,2%).

Целью долгосрочной целевой программы «Социальное развитие села на период 2009-2012 годов» является повышение доступности услуг транспортного комплекса для населения и субъектов экономики на селе.

Основными показателями эффективности реализации программы установлены:

- ввод автомобильных дорог, связывающих сельские населённые пункты дорогами с твёрдым покрытием с сетью автодорог общего пользования;
- количество вновь соединяемых сельских населённых пунктов.

На реконструкцию автомобильных дорог общего пользования местного значения в рамках реализации долгосрочной целевой программы «Социальное развитие села на период 2009-2012 годов» через областную адресную инвестиционную программу направлено 12683,3 тыс.руб. (36,6% запланированных ассигнований). Согласно отчёту, выделенные средства направлены на реконструкцию автомобильных дорог общего пользования в Гороховецком районе Владимирской области. Низкий уровень освоения средств обусловлен нарушением сроков выполнения работ подрядными организациями:

- по объекту «Реконструкция автомобильной дороги «Волга М-7» – д.Арефино» в связи с несостоятельностью подрядной организации ООО «Стройинвест»;
- по объекту «Реконструкция автомобильной дороги Городищи – Слукино» в связи с неблагоприятными погодными условиями.

Согласно приложению 4 (3) к Докладу, в результате реализации мероприятий долгосрочной целевой программы «Социальное развитие села на период 2009-2012 годов» в 2010 году планировалось соединить дорогой с твёрдым покрытием с сетью автодорог общего пользования 1 населённый пункт и ввести в эксплуатацию 1,291

км автомобильных дорог, связывающих сельские населённые пункты с существующей дорожной сетью. Однако неосвоение средств не позволило в 2010 году достичь плановых показателей. При этом количество сельских населённых пунктов, не имеющих связи с дорогами общего пользования, составляет более 700 населённых пунктов.

Достижение задачи по обеспечению безопасного и бесперебойного движения по автомобильным дорогам общего пользования осуществлялось посредством реализации долгосрочной целевой программы «Повышение безопасности дорожного движения во Владимирской области в 2009-2012 годах»⁶. Фактическое исполнение программы составило 51053,6 тыс.руб. или 91,6% от плановых назначений. Неисполненные назначения сложились в результате экономии средств по итогам торгов в сумме 2297,0 тыс.руб., а также неисполнением государственных контрактов подрядными организациями в общей сумме 2400,4 тыс. руб.:

- ООО «СервисСтройМонтаж» (государственный контракт от 27.07.2010 № 115) по мероприятию «Установка вновь и замена повреждённых дорожных знаков»;

- ООО «ВертикальПлюс» (государственный контракт от 12.05.2010 № 65) по мероприятию «Устройство переходно-скоростных полос, устройство и замена автопавильонов и площадок для остановки автобусов с доведением до требований СНиП 2.05.02-85» (невыполнение объёмов работ по устройству асфальтобетонного покрытия из-за сезонного характера работ). Контракт расторгнут.

Целью данной программы является реализация комплекса мер, направленных на снижение дорожно-транспортных происшествий, обеспечение охраны жизни, здоровья граждан и их имущества, повышение гарантий их законных прав на безопасные условия движения на дорогах Владимирской области.

Основной задачей Программы является совершенствование организации и условий дорожного движения путем проведения мероприятий, необходимых для снижения аварийности на автомобильных дорогах регионального и межмуниципального значения.

Важнейшими показателями эффективности программы (согласно паспорту) определены:

- сокращение количества лиц, погибших в результате дорожно-транспортных происшествий (в 2010 году до 544 человек);
- сокращение количества дорожно-транспортных происшествий с пострадавшими (в 2010 году до 3087 ед.).

При этом необходимо отметить, что в Докладе данные показатели не отражены. В качестве показателя эффективности использования средств установлены: количество мест концентрации ДТП на автомобильных дорогах общего пользования и количество ДТП по дорожным условиям, установка дорожных знаков, барьерного ограждения. При этом, согласно отчёту о реализации долгосрочных целевых программ департамента транспорта и дорожного хозяйства администрации Владимирской области (далее Отчёт о реализации долгосрочных

⁶ Утверждена постановлением Губернатора области от 15.10.2009 № 856 «О долгосрочной целевой программе «Повышение безопасности дорожного движения во Владимирской области в 2009-2012 годах».

целевых программ (письмо от 25.03.2011 № ДТДХ-701-03-05), представленному в комитет по экономической политике, обеспечено достижение установленных показателей и индикаторов программы:

- количество лиц, погибших в результате дорожно-транспортных происшествий, составило в 2010 году 444 человека;
- количество дорожно-транспортных происшествий с пострадавшими – 3335 ед.;
- количество мест концентрации ДТП – 143.

На достижение целевых показателей направлены мероприятия по установке, ремонту и замене дорожных ограждений и знаков, устройству горизонтальной разметки, ремонту и замене аварийных мостов. Согласно Отчёту о реализации долгосрочных целевых программ в 2010 году, произведено устройство барьерного ограждения на 3210 метрах внутриобластной сети дорог, нанесено 394 км горизонтальной разметки по технологии Термопласт и 1324 км разметки краской, выполнено строительство 11 переходно-скоростных полос, 9 посадочных площадок, установлено 10 автопавильонов.

В 2010 году не обеспечено сокращение количества ДТП с пострадавшими. Согласно Докладу и Отчёту о реализации долгосрочных целевых программ в 2010 году, на дорогах области совершено 3335 дорожно-транспортных происшествий с пострадавшими, что на 3,9 % больше, чем в 2009 году и на 8,0% больше значения, установленного в программе. Из общего числа ДТП – 505 в связи с неудовлетворительными дорожными условиями или на 11,5% больше, чем в 2009 году (из них 96 ДТП на автодорогах общего пользования регионального или межмуниципального значения, или на 5% выше уровня 2009 года). На 2,6% к уровню 2009 года увеличилось количество лиц, погибших в результате ДТП, на 100000 населения. Не удалось добиться и сокращения количества детей, пострадавших в ДТП, число которых по сравнению с 2009 годом возросло на 17,8%.

Кроме этого, в 2010 году средства направлялись на содержание центрального аппарата департамента транспорта и дорожного хозяйства в сумме 12399,0 тыс.руб. (99,5% плана) и подведомственного учреждения ГУ «Владупрадор» – 3667,0 тыс.руб. (99,6%).

За счёт средств федерального бюджета в сумме 14362,7 тыс.руб. (112,8%) и средств областного бюджета в сумме 5458,0 тыс.руб. (100,0 %) ГУ «Владупрадор» были приобретены погрузчики В-140 (9 шт.) для оснащения ГУП ДСУ-3.

На средства субсидии из федерального бюджета в сумме 73868,1 тыс.руб. (98,5% плановых назначений) муниципальными образованиями Владимирской области приобретено 5 троллейбусов, 28 единиц автотранспортной техники для нужд учреждений здравоохранения, 63 единицы специализированной коммунальной техники.

За счёт бюджетного кредита, выделенного Владимирской области из федерального бюджета в 2010 году, через департамент финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области средства в сумме 114630,0 тыс.руб. были направлены на предоставление бюджетных кредитов муниципальным образованиям области на ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения в соответствии с постановлением Губернатора

Владимирской области от 14.05.2010 № 578 «О выделении денежных средств на строительство, реконструкцию, капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования (за исключением дорог федерального значения)».

Из средств, выплаченных ЗАО «Ямалгазинвест» в доход областного бюджета по соглашению от 22.04.2010 в счёт возмещения ущерба, наносимого дорогам общего пользования регионального, межмуниципального и местного значения, через департамент финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области средства в сумме 25200,0 тыс.руб. были направлены муниципальному образованию Вязниковский район на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджета. Согласно постановлению Губернатора Владимирской области от 04.06.2010 № 660, указанные средства было рекомендовано направить на ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения, задействованных при строительстве объектов ЗАО «Ямалгазинвест».

Одним из решений проблемы обеспечения дорожной отрасли финансированием по нормативной потребности может стать развитие частно-государственного партнерства, строительство платных участков дорог. Для привлечения инвесторов в области утверждены: порядок принятия решений об использовании на платной основе автомобильных дорог или участков автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения и о прекращении такого исполнения, методика расчета и определения максимального размера платы за проезд по платным автомобильным дорогам или участкам автомобильных дорог, а также правила оказания услуг по организации проезда транспортных средств по таким дорогам (постановление Губернатора Владимирской области от 26.04.2010 № 498), определен перечень автомобильных дорог или участков автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения области, эксплуатация которых возможна на платной основе (постановление Губернатора Владимирской обл. от 28.12.2010 № 1374 «Об основных направлениях развития сети автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения Владимирской области на период 2010-2015 гг.»). В 2010 году в области данные направления не реализовывались.

Средства, направленные по подразделу **0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»**, позволили обеспечить содержание центрального аппарата департамента строительства и архитектуры администрации Владимирской области в сумме 14536,0 тыс.руб. (99,5%).

На сферу **жилищно-коммунального хозяйства (раздел 0500)** направлено 1669854,7 тыс.руб. или 4,9% общих расходов областного бюджета. Расходы в данной сфере осуществлялись по подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» в сумме 331298,2 тыс.руб. (19,9% расходов на жилищно-коммунальное хозяйство), по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» – 124124,6 тыс.руб. (7,4%), по подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» в размере 16168,50 тыс.руб. (1,0%) и разделу 1100 «Межбюджетные трансферты» в сумме 1198263,4 тыс.руб. (71,7%). Графическая структура расходов представлена на рис. 22.

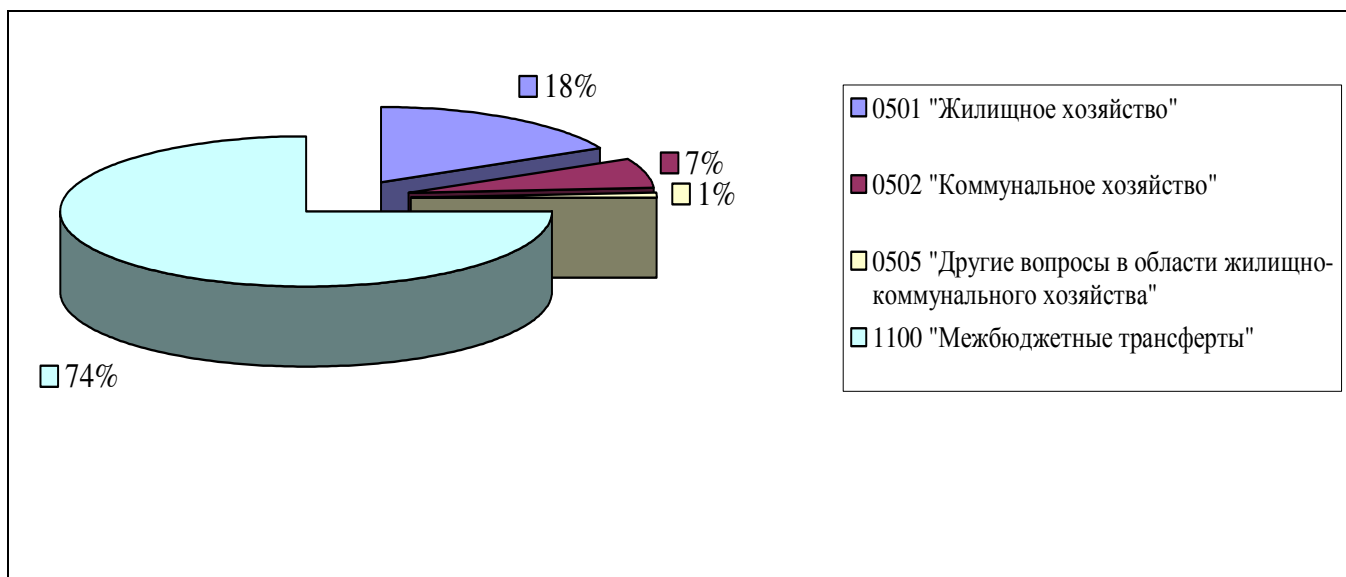


Рис. 22. Структура расходов в 2010 году на сферу жилищно-коммунального хозяйства, %

Управление средствами осуществлялось:

- департаментом жилищно-коммунального хозяйства администрации Владимирской области (далее по тексту Департамент ЖКХ), доля расходов которого на жилищно-коммунальное хозяйство в 2010 году составила 77,9% или 1301179,7 тыс.руб.;

- ДИЗО, доля расходов которого составила 0,5% или 8508,0 тыс.руб.;

- администрацией Владимирской области, доля расходов которой на жилищно-коммунальное хозяйство в 2010 году составила 7,3% или 122773,2 тыс.руб.;

- департаментом строительства и архитектуры администрации Владимирской области, доля расходов которого на жилищно-коммунальное хозяйство в 2010 году составила 13,9% или 231895,0 тыс.руб.;

- инспекцией государственного строительного надзора администрации Владимирской области в части расходов на содержание аппарата Государственной жилищной инспекции администрации Владимирской области, доля расходов которой в 2010 году составила 0,3% или 4503,2 тыс.руб.;

- департаментом цен и тарифов администрации Владимирской области, доля расходов которого составила 0,1% или 995,6 тыс.руб.

Графическая структура расходов представлена на рис. 23.

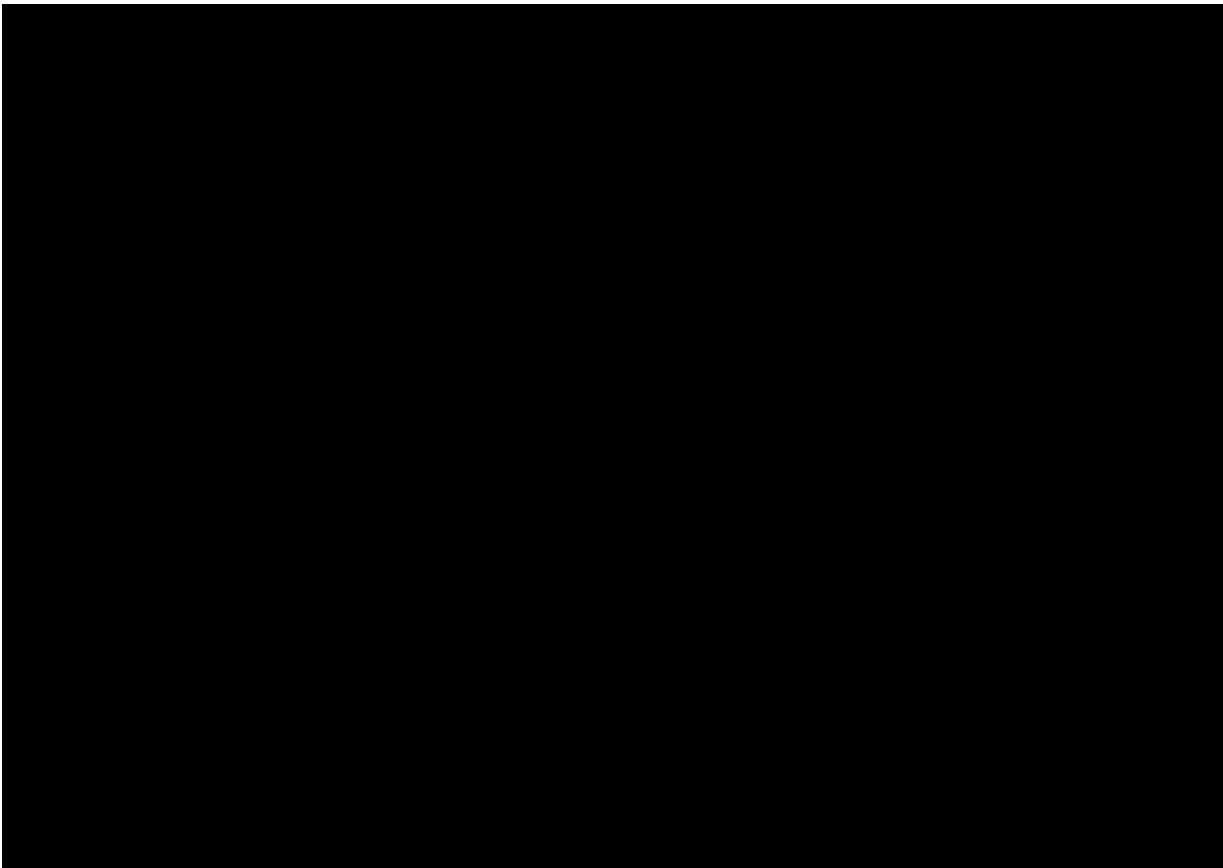


Рис. 23. Структура расходов на сферу жилищно-коммунальное хозяйство в 2010 году в разрезе распорядителей бюджетных средств, %

В рамках подраздела 0501 «Жилищное хозяйство» бюджетные средства в 2010 году были направлены:

- в сумме 90895,3 тыс.руб. Департаментом ЖКХ на реализацию мероприятий областной адресной программы «Обеспечение проживающих в аварийном жилищном фонде граждан жилыми помещениями в 2009-2010 годах с учётом необходимости развития рынка жилья», утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 27.02.2009 № 157, в том числе за счёт средств государственной корпорации Фонд содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства в сумме 84532,6 тыс.руб. (100,0% плана), за счёт средств областного бюджета – 6362,7 тыс.руб. (99,9%);

- в сумме 8508,0 тыс.руб. (58,7%) ДИЗО на приобретение жилых помещений специализированного жилищного фонда;

- в сумме 231895,0 тыс.руб. департаментом строительства и архитектуры администрации Владимирской области на восстановление и строительство жилья в целях предоставления его гражданам, лишившимся жилого помещения в результате природных пожаров, восстановление инфраструктуры в сумме 215751,0 тыс.руб. (91,2%), на строительство жилого дома по Судогодскому шоссе г.Владимира и жилого дома по ул. Чапаева г.Владимира – 16144,0 тыс.руб. (99,9%).

На реализацию мероприятий по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» направлено:

- в сумме 122773,2 тыс.руб. (95,5%) администрацией Владимирской области на обеспечение деятельности государственного учреждения «Управление

административными зданиями администрации Владимирской области»;

- в сумме 355,8 тыс.руб. (78,0%) Департаментом ЖКХ на обеспечение мероприятий по ответственному хранению резервного тепло-электрогенерирующего оборудования;

- в сумме 995,6 тыс.руб. (99,6%) департаментом цен и тарифов администрации Владимирской области на проведение независимых экспертиз экономического обоснования установления цен и тарифов на электро- и теплоэнергию.

По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» средства в сумме 4503,0 тыс.руб. (97,2%) были направлены на содержание государственной жилищной инспекции администрации Владимирской области и в сумме 11665,3 тыс.руб. (97,0%) на содержание центрального аппарата Департамента ЖКХ.

Плановые назначения Департаментом ЖКХ исполнены в сумме 1301179,7 тыс.руб. или на 97,0%, неисполненные назначения составили 40116,8 тыс.руб.

На содержание центрального аппарата Департамента ЖКХ в 2010 году было направлено 11665,3 тыс.руб. (99,8% плановых назначений). Финансирование по смете позволило обеспечить содержание аппарата Департамента ЖКХ в количестве 25 служащих, замещающих должности государственной гражданской службы.

Деятельность Департамента ЖКХ в 2010 году была направлена на достижение целей и задач, решение которых поставлено перед Департаментом ЖКХ постановлением Губернатора Владимирской области от 30.06.2009 № 502 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики Владимирской области и других исходных данных для составления проекта областного бюджета на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов».

В 2010 году работа Департамента ЖКХ была направлена на достижение 7 целей, в том числе:

Расходы на достижение цели – комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры, обеспечение инвестиционной привлекательности жилищно-коммунального комплекса – 2107,9 тыс.руб. в рамках расходов на обеспечение деятельности Департамента ЖКХ.

Достижение цели достигалось за счёт мероприятий, проводимых органами местного самоуправления, и реализации утверждённых инвестиционных программ организаций коммунального комплекса.

Согласно докладу об основных направлениях деятельности Департамента ЖКХ, из 5 городских округов и городских поселений с численностью населения более 50 тыс.человек (г.Владимир, г.Ковров, о.Муром, г.Александров, г.Гусь-Хрустальный) программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры утверждены у трёх муниципальных образований (г.Владимир, г.Ковров, о.Муром).

Обеспечено достижение таких показателей как «Доля утечек и неучтённого расхода воды в суммарном объёме воды, поданной в сеть» (план – 17,4%), «доля потерь тепловой энергии в суммарном объёме отпуска тепловой энергии» (план – 9,3%). Однако износ коммунальной инфраструктуры в 2010 году увеличился на 3,0% и составил 56,1% (план – 53,1%),

Доля населённых пунктов, обеспеченных питьевой водой надлежащего качества, сложилась на уровне 85,5% (план – 84,5%). Прирост сельских жителей, обеспеченных водопроводной питьевой водой, составил 0,3% (464 человека), количество водопроводных сетей увеличилось на 13,9 км. Реализация мероприятий по обеспечению населённых пунктов питьевой водой осуществлялась в 2010 году через департамент строительства и архитектуры администрации Владимирской области по областной адресной инвестиционной программе в рамках долгосрочной целевой программы «Социальное развитие села на период 2009-2012 годов»⁷ по направлению «Развитие водоснабжения сельских населённых пунктов». При этом руководителем данной программы является Департамент СХП, а мониторинг данного показателя осуществляет Департамент ЖКХ в соответствии с п.3.3 Положения о департаменте жилищно-коммунального хозяйства администрации Владимирской области⁸.

Доля объёма отпуска холодной воды, счёт за которую выставлен по показаниям приборов учёта, составила 89,3% (план – 75,0%), горячей воды – 89,3% (план – 70,0%), тепловой энергии – 56,2% (план – 80,0%), уровень возмещения населением затрат на предоставление жилищно-коммунальных услуг по установленным для населения тарифам составил 98,6% при плане 98,4%.

Достижению данных показателей способствовала реализация муниципальных программ обеспечения многоквартирных домов общедомовыми приборами учёта, средства собственников и ресурсоснабжающих организаций, реализация мероприятий, направленных на выполнение требований 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», областной целевой программы «Энергосбережение, повышение надёжности функционирования топливно-энергетического комплекса, энергоснабжения объектов жилищно-коммунального хозяйства и социальной сферы Владимирской области на 2009-2012 годы и целевые показатели на период до 2020 года»⁹ (далее Программа энергосбережения).

Средства областного бюджета на реализацию Программы энергосбережения в 2010 году не предусматривались. Расходы производились за счёт внебюджетных источников.

Согласно докладу об основных направлениях деятельности Департамента ЖКХ по результатам реализации Программы энергосбережения в 2010 году, экономия энергоресурсов оценочно составила 30225,6 тыс.руб. (план – 3324,4 тыс.руб.), условного топлива – 15,0 тыс.тонн (план – 15,0 тыс.тонн), тепловой энергии – 17,4 тыс.Гкал (план – 1,5 тыс.Гкал), электроэнергии – 6,65 млн.кВт.ч (план – 1,4 млн.кВт.ч). При этом Программой энергосбережения установлена

⁷ Постановление Губернатора Владимирской области от 24.07.2009 № 620 «Об утверждении долгосрочной целевой программы Владимирской области "Социальное развитие села на период 2009-2012 годов».

⁸ Положение о департаменте жилищно-коммунального хозяйства администрации Владимирской области утверждено постановлением Губернатора Владимирской области от 14.02.2006 № 95.

⁹ Постановление Губернатора Владимирской области от 09.12.2009 № 1034 «Об утверждении долгосрочной целевой программы "Энергосбережение, повышение надёжности функционирования топливно-энергетического комплекса, энергоснабжения объектов жилищно-коммунального хозяйства и социальной сферы Владимирской области на 2009 - 2012 годы и целевые показатели на период до 2020 года».

система индикаторов и целевых показателей, по которым должна производиться оценка эффективности реализации программы (приложение № 1 и приложение к программе). Следует отметить, что оценка эффективности реализации программы не произведена комитетом по энергетической политике как руководителем программы. В отчёте о ходе финансирования и реализации долгосрочной целевой программы в 2010 году, представленном в комитет по экономической политике администрации Владимирской области (письмо от 06.04.2011 № КЭП -337-13/02-03), графа оценка показателей эффективности программы вообще не заполнена. В связи с этим не представляется возможным оценить достижение поставленных целей и, соответственно, оценить эффективность реализации программы и эффективность использованных средств.

Расходы на достижение цели – *создание условий для формирования института собственников жилья и развития конкурентного бизнеса в сфере управления жилищным фондом* – составили 198770,5 тыс.руб.

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

Согласно докладу об основных направлениях деятельности Департамента ЖКХ за 2010 год были достигнуты следующие показатели:

- доля многоквартирных домов, в которых собственники помещений выбрали и реализуют непосредственное управление собственниками помещений в многоквартирном доме составила – 8,5%, при плане 9,0%;
- доля многоквартирных домов, в которых собственники помещений выбрали и реализуют способ управления многоквартирным домом посредством товариществ собственников жилья, либо жилищных кооперативов или иного специализированного потребительского кооператива – 15,6%, при плане 15,0%;
- доля многоквартирных домов, в которых собственники помещений выбрали и реализуют способ управления многоквартирными домами посредством управляющей организации – на уровне плана 74,0%;
- доля многоквартирных домов, в которых собственники помещений выбрали и реализуют способ управления многоквартирными домами посредством управляющей организации муниципальной формы собственности – на уровне плана 10,0%;
- доля многоквартирных домов, в которых собственники помещений выбрали и реализуют способ управления многоквартирными домами посредством управляющей организации частной формы собственности – на уровне плана 64,2%;
- доля многоквартирных домов, в которых собственники помещений выбрали и реализуют способ управления многоквартирными домами посредством хозяйственных обществ с процентной долей, не превышающей 25,0%, находящейся в муниципальной или государственной собственности – 64,2%, при плане 63,5%.

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

Доля населения, проживающего в многоквартирных домах, признанных в установленном порядке аварийными, сложилась на уровне плана 0,1%. Общая

площадь жилых помещений, приходящаяся в среднем на одного жителя субъекта Российской Федерации, составила 24,9 кв.м. (план – 24,9 кв.м.), количество жилых помещений (квартир) в расчёте на 1,0 тыс.человек населения – 493,0 ед. (план – 496,0 ед.).

Во Владимирской области в 2010 году реализовывалось две адресные программы: областная адресная программа «Обеспечение проживающих в аварийном жилищном фонде граждан жилыми помещениями в 2009-2010 годах с учётом необходимости развития рынка жилья», утверждённая постановлением Губернатора Владимирской области от 27.02.2009 № 157 (далее Программа обеспечения жилыми помещениями), и областная адресная программа «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда с учётом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства в 2010-2011 годах», утверждённая постановлением Губернатора Владимирской области от 03.06.2010 № 648 (далее Программа переселения граждан), направленные на переселение граждан из аварийного жилищного фонда.

На реализацию Программы обеспечения жилыми помещениями в 2010 году было направлено 90895,3 тыс.руб. (99,9% плана), в том числе за счёт средств областного бюджета – 6362,7 тыс.руб. (99,0%), за счёт субсидий средств государственной корпорации – Фонд содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства (далее Фонд) – 84532,6 (100,0%). В рамках данной программы из аварийного жилищного фонда в 2010 году переселено 878 граждан, остались не переселёнными 146 человек, вопрос о переселении которых рассматривается в судебном порядке. В рамках данной программы завершено строительство 17 многоквартирных домов.

Финансовое обеспечение мероприятий по переселению граждан в рамках Программы переселения граждан в 2010 году составило 105924,9 тыс.руб. или 99,6% плановых назначений, в том числе за счёт средств областного бюджета направлено 3841,8 тыс.руб. (99,6%), за счёт средств Фонда – 102083,1 тыс.руб. (99,6%). Остаток неизрасходованных средств субсидий на 01.01.2011 образовался у двух муниципальных образований (сельские поселения Асерховское и Березниковское Собинского района) вследствие уточнения переселяемой площади по проведённым замерам бюро технической инвентаризации, экономией по результатам проведения торгов.

В шести муниципальных образованиях Владимирской области (г.Вязники, городские поселения пос.Мстёра Вязниковского района и пос.Красная Горбатка Селивановского района, сельские поселения Асерховское, Березниковское Собинского района) построено и введено в эксплуатацию 6 многоквартирных домов малоэтажной застройки, в которые переселено 182 гражданина.

Расходы на достижение цели – *способствование обеспечению сохранности многоквартирных домов во Владимирской области* – составили 1093541,7 тыс.руб. расходов Департамента ЖКХ. Использование данного объёма средств позволило Департаменту ДЖХ в 2010 году достигнуть показателей, установленных в Докладе об основных направлениях деятельности. Так, доля многоквартирных домов с износом более 31,0%, в которых проведён капитальный ремонт, в общем количестве многоквартирных домов, требующих капитального ремонта, составила 6,0% при

плане 5,45%. Достижение данного показателя осуществлялось в рамках реализации мероприятий областной адресной программы «Капитальный ремонт многоквартирных домов во Владимирской области в 2010 году», утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 08.07.2010 № 794 (далее Программа ремонта домов). На реализацию мероприятий данной программы направлено 1091787,0 тыс.руб. (96,5% плана), в том числе за счёт средств Фонда – 1052188,5 тыс.руб. (96,5% плана), областного бюджета - 39598,5 тыс.руб. (96,5%). Остаток неизрасходованных средств субсидий на 01.01.2011 образовался у 8 муниципальных образований (городской округ г.Владимир (25659,9 тыс.руб.), городской округ г.Гусь-Хрустальный (6153,4 тыс.руб.), городской округ окр.Муром (4417,6 тыс.руб.), городское поселение г.Александров Александровского района (902,5 тыс.руб.), городское поселение г.Лакинск Собинского района (649,5 тыс.руб.), городское поселение г.Собинка Собинского района (405,0 тыс.руб.), сельское поселение Копнино Собинского района (130,3 тыс.руб.), сельское поселение Фоминское Гороховецкого района (119,6 тыс.руб.) по итогам проведённых конкурсных отборов подрядных организаций и проведения независимой экспертизы проектно-сметной документации. Кроме того, финансирование указанных мероприятий осуществлялось собственниками жилых помещений и муниципальными образованиями, которыми, соответственно, направлено 59546,7 тыс.руб. (96,5%) и 39598,5 тыс.руб. (96,5%). Указанные средства позволили отремонтировать общее имущество собственников помещений в 1253 многоквартирных домах в 47 муниципальных образованиях области. В результате реализации программных мероприятий улучшили жилищные условия более 136,0 тыс.человек.

На мероприятия по проведению капитального ремонта многоквартирных домов в 2010 году за счёт межбюджетных трансфертов прошлых лет из федерального бюджета (остаток субсидии, полученной из федерального бюджета на переселение граждан из аварийного жилищного фонда и капитальный ремонт многоквартирных домов) было направлено 551,4 тыс.руб. сверх расходов, утверждённых Законом о бюджете, в соответствии со ст.217 Бюджетного кодекса Российской Федерации. Указанные средства были направлены муниципальному образованию сельское поселение Новоалександровское Суздальского района.

Средства областного бюджета на достижение цели – *содействие организации благоустройства территорий муниципальных образований области* – не предусматривались. Ввиду отсутствия финансирования реализация мероприятий в рамках данной цели не осуществлялась. Комплекс мероприятий по благоустройству территорий муниципальных образований реализовывался за счёт средств местных бюджетов.

Расходы на достижение цели – *проведение комплексного анализа, изучение и обобщение показателей эффективности экономического развития жилищно-коммунального хозяйства области с учётом местных особенностей, прогнозирование тенденций его развития* – в 2010 году составили 2194,3 тыс.руб. в рамках расходов на обеспечение деятельности Департамента ЖКХ.

Для достижения данной цели Департаментом ЖКХ определялись тенденции развития отрасли путём осуществления выходного контроля статистической

отчётности, направляемой органами местного самоуправления и организациями жилищно-коммунального комплекса в территориальный орган федеральной службы государственной статистики Владимирской области по форме № 22-ЖКХ (сводная) «Сведения о работе организаций жилищно-коммунального хозяйства в условиях реформы» и по форме № 1 – тарифы (ЖКХ) «Сведения о тарифах на жилищно-коммунальные услуги».

Кроме того, Департаментом ЖКХ осуществлялся мониторинг просроченной задолженности по выплате заработной платы работникам жилищно-коммунального хозяйства, финансовых результатов организаций жилищно-коммунального комплекса муниципальных образований в разрезе жилищно-коммунальных услуг, предоставляемых потребителям, по работе балансовых комиссий муниципальных образований. Согласно докладу об основных направлениях деятельности департамента за 2010 год, доля убыточных организаций жилищно-коммунального комплекса составила 33,0% при плане 35,0%.

Также Департамент ЖКХ в 2010 году координировал деятельность государственных унитарных предприятий «Владоблтеплоэнерго» и «Владоблжилкомхоз».

На достижение цели – *достижение сбалансированности экономических интересов между производителями жилищных и коммунальных услуг и потребителями* – в 2010 году из областного бюджета было направлено 2890,9 тыс.руб. в рамках расходов на обеспечение деятельности Департамента ЖКХ.

В качестве целевого показателя данной цели принята ликвидация до 2011 года перекрёстного субсидирования в водоснабжении, водоотведении и очистке сточных вод. По состоянию на 01.01.2011 перекрёстное субсидирование ликвидировано.

Кроме этого, в целях недопущения превышения рекомендованного Правительством Российской Федерации 125,0% роста платы граждан за жилищно-коммунальные услуги в 2010 году по сравнению с декабрём 2009 года Департаментом ЖКХ было подготовлено постановление Губернатора Владимирской области от 24.03.2010 № 331 «О мерах по снижению роста размера платы граждан за жилищно-коммунальные услуги в муниципальных образованиях Владимирской области». В соответствии с данным постановлением в 38 муниципальных образованиях области гражданам, рост платы за жилищно-коммунальные услуги у которых превысил рекомендуемый, органами местного самоуправления выплачивались дополнительные субсидии за счёт средств местных бюджетов. Всего за 2010 год 3374 гражданам предоставлено субсидий на общую сумму 11643,0 тыс.руб.

В 2010 году Департаментом ЖКХ проведён 21 семинар со специалистами органов местного самоуправления и организаций коммунального комплекса, подготовлено 48 аналитических записок, 238 методических материалов и рекомендаций, разработано 55 нормативных-правовых актов, относящихся к компетенции Департамента ЖКХ. Кроме того, проведены областные конкурсы на лучшее предприятие жилищно-коммунального хозяйства и на лучших в профессии среди работников жилищно-коммунального хозяйства. Победителем среди предприятий признано открытое акционерное общество «Спецавтохозяйство» г.Владимир.

Расходы на достижение цели – 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 – составили в 2010 году 1674,4 тыс.руб. в рамках расходов на обеспечение деятельности Департамента ЖКХ.

В 2010 году Департаментом ЖКХ производились корректировка мобилизационных планов (5 ед.), разработка и организация мероприятий по коммунально-техническому обеспечению гражданской обороны, предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций на объектах жилищно-коммунального хозяйства области (5 тренировок), проведено 40 проверок готовности спасательной коммунально-технической службы Владимирской области.

В целях ликвидации возможных аварийных ситуаций на объектах жизнеобеспечения Владимирской области на предприятиях жилищно-коммунального комплекса в 2010 году осуществлялись мероприятия по ответственному хранению резервного тепло- и электрогенерирующего оборудования. В данных целях Департаментом ЖКХ 01.04.2007 подписано соглашение № 44 с государственным унитарным предприятием «Владоблжилкомхоз». Бюджетные расходы на хранение резервного тепло- и электрогенерирующего оборудования сложились в сумме 355,80 тыс.руб. или 78,0% плановых назначений.

Инспекцией государственного строительного надзора администрации Владимирской области (далее Инспекция строительного надзора) плановые назначения исполнены в сумме 18704,0 тыс.руб. или 94,2% от объёма плановых ассигнований.

Инспекция строительного надзора осуществляет финансирование государственной жилищной инспекции Владимирской области (далее Жилинспекция).

На обеспечение деятельности непосредственно Инспекции строительного надзора в 2010 году по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» направлено 13624,4 тыс.руб. или 93,2% плановых назначений, Жилинспекции по подразделу «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» – 4503,2 тыс.руб. или 97,2%, на реализацию долгосрочной целевой программы «Информатизация Владимирской области на 2010-2012 годы»¹⁰ по подразделу 0410 «Связь и информатика» – 576,6 тыс.руб. или 96,1%. Финансирование позволило обеспечить деятельность 26 единиц штата Инспекции строительного надзора, 10 единиц штата Жилинспекции, приобрести программное обеспечение для осуществления государственного строительного надзора (программ AutoCAD, Стройформ: строительный надзор).

Согласно докладу о результатах и основных направлениях деятельности Инспекции строительного надзора за 2010 год и на плановый период 2011-2013 годов, в муниципальных образованиях Владимирской области в 2010 году проведено 1345 проверок объектов капитального строительства или в 2,2 раза

¹⁰ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 17.11.2009 № 953.

больше запланированного и на 8,4% меньше уровня 2009 года. В ходе проведённых проверок выявлено 1072 нарушения соответствия возводимых зданий и сооружений требованиям технических регламентов, иных нормативных правовых актов и проектной документации, что на 45,5% меньше уровня 2009 года. Для устранения недостатков было выдано 171 предписание или на 36,2% меньше уровня 2009 года. Количество устранённых замечаний в 2010 году составило 990. Рассмотрено 218 административных дел, составлено 125 протоколов, к административной ответственности было привлечено 161 юридическое и физическое лицо. Общая сумма наложенных штрафов составила 1251,5 тыс.руб. Сумма штрафов, которые поступили в местные бюджеты, составила 1047,4 тыс.руб. или 83,7% от наложенных. Для взыскания части неоплаченных штрафов Инспекцией проводилась претензионная работа через Управление Федеральной службы судебных приставов по Владимирской области (далее Управление судебных приставов).

В 2010 году Инспекцией строительного надзора рассмотрено 212 писем и заявлений, поступивших от населения и организаций по основным вопросам деятельности инспекции, что выше уровня 2009 года более чем в 2 раза. Начальником Инспекции строительного надзора на личном приёме было принято 160 человек. За 2010 год Инспекцией строительного надзора было проведено 280 итоговых проверок, выдано 274 заключения о соответствии объектов капитального строительства установленным требованиям (в 2009 году - 301).

В соответствии с докладом об осуществлении государственного контроля (надзора) Жилинспекции в 2010 году, её сотрудниками в отчётном году проведено 785 контрольных мероприятий (при плане 500) в муниципальных образованиях области. В ходе проведённых проверок выявлено 7240 нарушений правил и норм технической эксплуатации жилищного фонда. Для устранения недостатков было выдано 319 предписаний, составлено 758 актов, к административной ответственности было привлечено 88 юридических, должностных и физических лиц (преимущественно, руководителей жилищно-эксплуатационных предприятий). Общая сумма наложенных штрафов составила 581,9 тыс.руб. Поступило в местные бюджеты 713,8 тыс.руб. или 122,7% от суммы наложенных штрафов, что связано с поступлением штрафов, наложенных в прошлые периоды. Для взыскания части неоплаченных штрафов проводилась претензионная работа через управление судебных приставов.

В 2010 году Жилинспекцией рассмотрено 1152 письма и заявления, поступивших от населения и организаций по вопросам содержания жилых домов и предоставления жилищно-коммунальных услуг. Руководителем Жилинспекции на личном приёме было принято 113 человек, проведено 16 деловых встреч с населением (при плане 16).

Жилинспекцией за 2010 год было подготовлено и напечатано в областных газетах 22 публикации и сделано 24 выступления на радио.

Следует отметить, что в соответствии с требованиями Указа Губернатора Владимирской области от 20.07.2007 № 17 «О реализации Указа Президента Российской Федерации «Об оценке эффективности деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации» (далее по тексту Указ) Жилинспекция должна отражать в Докладе значение показателя

«удовлетворённость населения жилищно-коммунальными услугами, процентов от числа опрошенных» для ведения мониторинга оценки эффективности деятельности администрации области. При этом в Докладе Жилинспекции отражение данного показателя не предусмотрено.

Кроме того, п.1.1 Указа установлена необходимость в срок до 01.07.2010 внесения изменений в действующие положения об органах и структурных подразделениях администрации области, предусматривающие исполнение функции по ведению мониторинга показателей для оценки эффективности деятельности администрации области. Однако в Положении о Жилинспекции, утверждённом постановлением Губернатора Владимирской области от 23.01.2006 № 21, данные требования не учтены.

По итогам исполнения областного бюджета в 2010 году на **охрану окружающей среды** было направлено 31604,9 тыс.руб. или 0,1% общего объёма расходов. Расходы на сферу произведены по разделу 0600 «Охрана окружающей среды» в размере 20120,9 тыс.руб. (63,7% общего объёма средств на сферу), по разделу 1100 «Межбюджетные трансферты» в размере 11484,0 тыс.руб. (36,3% объёма средств) (рис. 24).

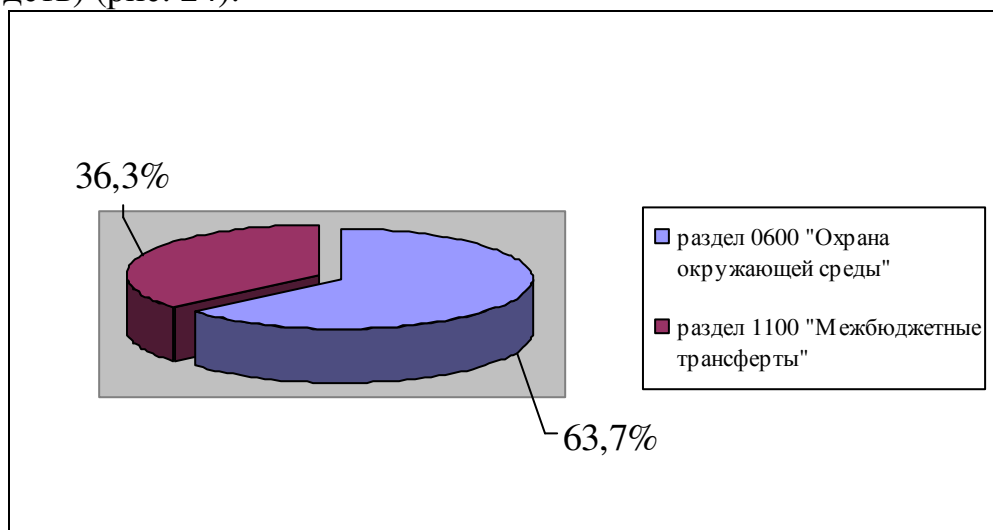


Рис. 24 Расходы на охрану окружающей среды в 2010 году по разделам бюджетной классификации

Управление средствами осуществлялось департаментом природопользования и охраны окружающей среды администрации области (главный распорядитель средств) и государственной инспекцией по охране, контролю и регулированию использования объектов животного мира и среды их обитания администрации Владимирской области. В 2010 году доля расходов департамента природопользования и охраны окружающей среды администрации Владимирской области в общих расходах по отрасли составила 99,4% или 31404,9 тыс.руб.

Выполнение плановых назначений составило 99,8% к плану, утверждённому Законом Владимирской области от 25.12.2009 № 180-ОЗ «Об областном бюджете на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов».

В 2010 году средства направлены на осуществление экологического контроля (подраздел 0601) в размере 59,0 тыс.руб., сбор и удаление отходов (подраздел 0602) в размере 99,4 тыс. руб., охрану объектов растительного и животного мира и среды

их обитания (подраздел 0603) в размере 6028,0 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 953,0 тыс.руб., субсидии муниципальным образованиям на строительство очистных сооружений (подраздел 1102) в размере 11484,0 тыс.руб.

В рамках достижения цели – *снижение негативного воздействия на окружающую среду* – средства в сумме 11484,0 тыс.руб. (100% плановых назначений), были направлены в 2010 году в муниципальные образования в рамках адресной инвестиционной программы на завершение работ по реконструкции очистных сооружений в с.Молотицы Муромского района и продолжение строительства очистных сооружений в пос. Бавлены Кольчугинского района.

Согласно докладу о результатах деятельности департамента природопользования и охраны окружающей среды администрации Владимирской области за 2010 год (далее по тексту Доклад), использование данных средств позволило снизить сброс вредных веществ в водные объекты на 1,0%, что составляет 100 % плана (рис. 25).

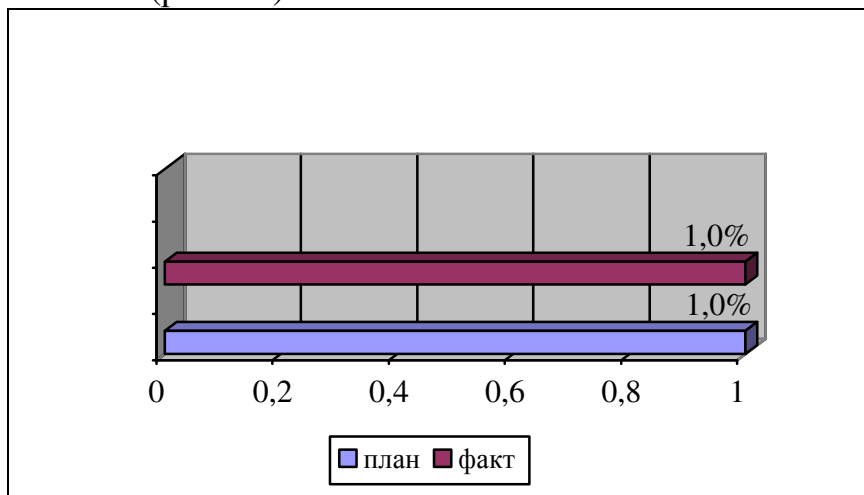


Рис. 25. Результаты деятельности департамента природопользования и охраны окружающей среды администрации Владимирской области за 2010 год по направлению «Снижение негативного воздействия на водные объекты»

При этом по информации, представленной в Счётную палату Владимирской области администрацией Муромского района (письмо от 04.05.2011 № ОАС-539-01-46), работы по реконструкции очистных сооружений в с. Молотицы выполнены в полном объёме в декабре 2010 года. Ввод данного объекта в эксплуатацию планируется после проведения пуско-наладочных работ, требующих определённой температуры окружающей среды. Завершение пуско-наладочных работ запланировано к 30.05.2011 и будет осуществляться за счёт собственных средств муниципального образования без привлечения средств областного бюджета. При этом, согласно разделу IV «Распределение расходов по целям, задачам и программам» Доклада, очистные сооружения в с. Молотицы введены в эксплуатацию в 2010 году. Следует отметить, что выявленные несоответствия в Докладе в ходе подготовки заключения устранены департаментом природопользования и охраны окружающей среды администрации области.

Согласно информации, представленной администрацией Кольчугинского района (письмо от 05.05.2011 № 367/01-36АДМ), работы по строительству очистных сооружений в пос. Бавлены Кольчугинского района осуществляются с 2008 года за счёт средств областного бюджета и бюджета муниципального образования в рамках ведомственной целевой программы департамента природопользования и охраны окружающей среды администрации Владимирской области «Охрана водных объектов Владимирской области от загрязнения сточными водами в 2008-2010 годах» (постановление Губернатора № 862). В 2009 году средства областного бюджета на указанные цели не направлялись в связи с приостановлением реализации ведомственной целевой программы. Финансирование из областного бюджета было возобновлено в 2010 году. За период с 2008 по 2010 годы частично произведены строительно-монтажные работы (в том числе строительство внутренних коммуникаций), приобретено и частично установлено технологическое оборудование. В 2011 году планируется продолжить строительство данного объекта (продолжение монтажа технологического, электросилового оборудования, наружных сетей водопровода и канализации, устройство иловых и песковых площадок) с привлечением средств областного бюджета.

В связи с этим достигнутый эффект за 2010 год не мог быть результатом использования данных средств.

В рамках достижения цели – *обеспечение сохранения естественного видового разнообразия растительного и животного мира, создание условий для их устойчивого существования и воспроизводства* – средства в сумме 5828,0 тыс.руб. (100% утверждённых бюджетных ассигнований) перечислены в виде субсидий государственному автономному учреждению Владимирской области «Единая дирекция особо охраняемых природных территорий Владимирской области» на содержание имущества (200,4 тыс. руб.) и выполнение в 2010 году государственных заданий на оказание государственных услуг:

- в сумме 4402,2 тыс. руб. – по организации мероприятий по учёту, функционированию и обеспечению режима особо охраняемых природных территорий регионального значения;

- в сумме 630,7 тыс. руб. – по организации мероприятий по оценке состояния и распространения редких и находящихся под угрозой исчезновения видов животных и растений на территории области, опубликованию и распространению Красной книги Владимирской области;

- в сумме 594,7 тыс.руб. – по организации и проведению мероприятий в сфере просветительской деятельности, экологического образования, информирования населения о состоянии особо охраняемых природных территорий. Следует отметить, что установленные государственные задания выполнены в полном объёме.

Выделенные средства позволили обеспечить стабильное и эффективное функционирование особо охраняемых природных заказников регионального значения «Клязьминско-Лухский», «Окско-береговой», «Давыдовская пойма», историко-ландшафтного комплекса регионального значения «Боголюбовский луг – церковь Покрова на Нерли», ботанических, мирмекологических заказников, подготовить комплексные экологические обследования территорий комплексных

природных заказников регионального значения «Марса» и «Васильевский бор» в Судогодском районе, памятников природы «Фонтан» в Судогодском районе и «Родник Никольский» в г. Владимире для придания им правового статуса особо охраняемых природных территорий, организацию и проведение эколого-просветительских мероприятий, совместно с департаментом природопользования и охраны окружающей среды администрации Владимирской области осуществить тиражирование и распространение Красной книги Владимирской области в количестве 500 экземпляров.

В рамках достижения цели – *повышение уровня экологической безопасности* - департаментом природопользования и охраны окружающей среды администрации Владимирской области осуществлялась государственная поддержка проектов, направленных на оздоровление окружающей среды, которая осуществлялась в 2010 году через механизмы субсидирования процентных ставок по привлечённым кредитам на цели, связанные с охраной окружающей среды, и субсидирования затрат по лизинговым платежам на приобретение природоохранного оборудования (рис. 26).

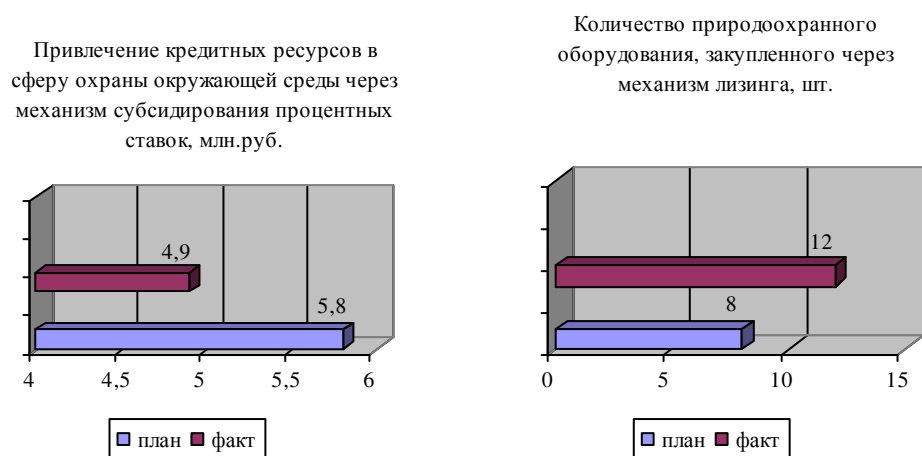


Рис. 26. Оказание государственной поддержки проектам, направленным на оздоровление окружающей среды в 2010 году

Следует отметить, что из-за недостаточной активности природопользователей по привлечению кредитных ресурсов на природоохранные мероприятия не удалось достичь планового значения по данному направлению.

На указанные цели в 2010 году было направлено 550,0 тыс.руб. (110 % плана), в том числе:

- 161,6 тыс.руб. на субсидирование процентных ставок по привлечённым кредитам, что позволило разработать проект модернизации (реконструкции) очистных сооружений г.Коврова производительностью 69 – 110 тыс.м³ в сутки стоимостью 1725,2 тыс.руб., приобрести ООО «ЭКО-транс» 3 мусоровоза общей стоимостью 3162,8 тыс.руб.;

- 388,4 тыс.руб. на субсидирование затрат по лизинговым платежам, что позволило 5 предприятиям приобрести 12 единиц природоохранного оборудования (мусоровозы, вакуумные, илососные машины, сортировочный комплекс на 14 сортировочных постов) на общую сумму 26781,7 тыс. руб.

Также в рамках цели средства в сумме 379,0 тыс.руб. направлялись на выполнение работ по экологическому образованию: проведение выставки «Зеленая неделя», экологических акций и мероприятий, направленных на сохранение природных ресурсов региона, конференций по вопросам охраны окружающей среды, издание методической, нормативной и специальной литературы. Кроме того, средства в сумме 24,0 тыс.руб. были направлены на выплату стипендий студентам и учащимся, достигшим наилучших результатов в области охраны окружающей среды.

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

В рамках достижения данной цели субсидии из федерального бюджета в сумме 9207,6 тыс.руб. (100% плановых назначений) были направлены на осуществление капитального ремонта гидротехнических сооружений, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации, муниципальной собственности, бесхозяйных гидротехнических сооружений. Данные средства позволили выполнить капитальный ремонт водохранилища на реке Пекша в г. Кольчугино (2469,4 тыс.руб.), плотины на ручье Безымянный у д. Ново-Петрово Судогодского района (2052,0 тыс.руб.), гидроузла на реке Тальша у д. Вакурино Камешковского района (4686,2 тыс.руб.).

Следует отметить, что доля гидротехнических сооружений (далее ГТС), требующих капитального ремонта, в общем числе ГТС, отражённых в Государственном Регистре, не соответствует плановому значению в связи с уменьшением общего числа ГТС, произошедшим при передаче полномочий по ведению Государственного Регистра от управления по Владимирской области Росприроднадзора к Верхне-Волжскому управлению Ростехнадзора (рис. 27).

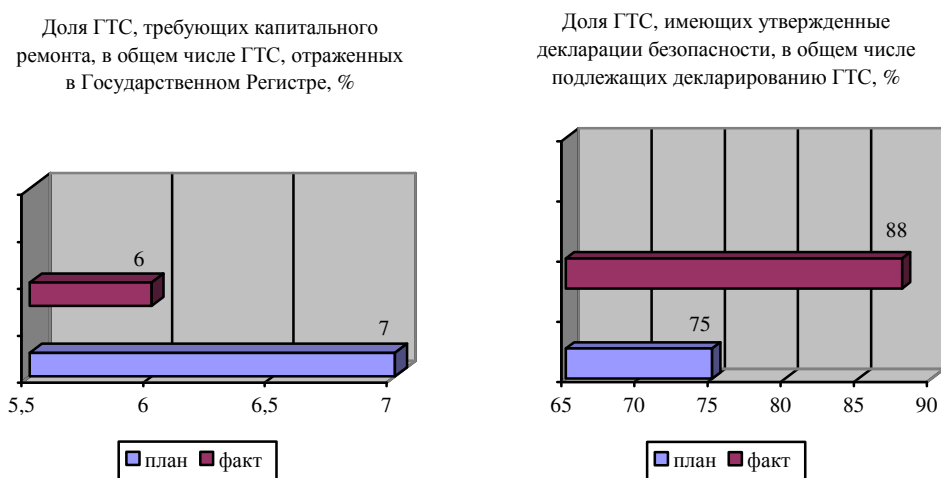


Рис. 27. Выполнение показателей в 2010 году по направлению «Повышение безопасности гидротехнических сооружений»

Выполнение работ по капитальному ремонту гидроузла на реке Тальша у деревни Вакурино Камешковского района Владимирской области осуществлялось подрядной организацией ООО «СервисСтройМонтаж» на основании муниципального контракта от 09.06.2010 № 02-05/1257 на сумму 5206,9 тыс.руб., заключённого в результате торгов. Срок выполнения работ согласно условиям данного контракта определён до 01.11.2010. При этом, согласно письму МУ «УЖКХ» Камешковского района от 06.05.2011 № 01-21/295 (далее Письмо от 06.05.2011), ввиду несоблюдения сроков выполнения работ подрядной организацией заказчиком была выставлена неустойка в размере 15,1 тыс. руб., которая оплачена ООО «СервисСтройМонтаж» в полном объёме. Согласно акту проверки хода капитального ремонта гидротехнического сооружения на р.Тальша у д.Вакурино Камешковского района от 29.11.2010, департаментом природопользования и охраны окружающей среды администрации Владимирской области, объём выполненных работ по состоянию на 29.11.2010 составил 1828,9 тыс.руб., что подтверждает факт невыполнения работ в установленные сроки. Кроме того, в акте указано, что укрепление тела плотины и бетонирование воронки стока осуществлялось при отрицательных температурах воздуха, что повлияет на качество выполненных работ. По результатам проверки заказчику (МЭУ «УЖКХ») предложено обратиться в суд для побуждения подрядчика исполнить муниципальный контракт и внести его в реестр недобросовестных исполнителей услуг. Однако заказчик отказался от подписания акта.

Следует отметить, что, по информации ВГТРК «Владимир» от 21.04.2011, размещённой на сайте телерадиокомпании (<http://vladtv.ru/show.php?id=7582>) и показанной в вечернем эфире, из-за весенних паводков 21.04.2011 произошел обвал дороги на гидроузле через реку Тальша, сооружение практически полностью разрушено. В интервью, данном корреспондентам ВГТРК «Владимир» заместителем главы Камешковского района по жизнеобеспечению и развитию инфраструктуры Михайленко С.Н., сообщается, что причиной обрушения является несоблюдение требований к проведению таких работ и сроков их выполнения. Кроме того, в интервью говорится, что работы на данном объекте продолжаются, гидротехническое сооружение Заказчиком не принято и находится в ведении ООО «СервисСтройМонтаж».

На момент подготовки данного заключения по информации МУ «УЖКХ» Камешковского района все работы по объекту «Капитальный ремонт гидроузла на реке Тальша у деревни Вакурино Камешковского района Владимирской области» выполнены в полном объёме. Передача объекта от подрядной организации Заказчику, а также получение заключения инспекции строительного надзора Владимирской области о соответствии объекта проекту и техническим регламентам планируется на 20 мая 2011 года.

Кроме этого, через департамент природопользования и охраны окружающей среды администрации Владимирской области осуществлялось финансирование мероприятий по *обеспечению расширенного воспроизводства природных ресурсов.*

Расходы произведены по подразделу 0404 «Воспроизводство минерально-сырьевой базы». Всего на данные мероприятия направлено 3590,0 тыс.руб., что составляет 0,01% общего объёма расходов областного бюджета. Выполнение

плановых назначений составило 100,0% плана, утверждённого Законом Владимирской области 25.12.2009 № 180-ОЗ «Об областном бюджете на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов».

Средства областного бюджета в 2010 году направлялись на выполнение мероприятий по ведомственной целевой программе «Изучение недр и воспроизводство минерально-сырьевой базы общераспространённых полезных ископаемых Владимирской области в 2008-2010 годах» (постановление Губернатора № 862). За счёт направленных средств в 2010 году проведены поисково-оценочные работы общераспространённых полезных ископаемых на песчано-гравийные материалы в Александровском районе, утверждены балансовые запасы песчано-гравийных пород по участку недр ГПМ «Шумское» по категориям C_1 и C_2 в количестве 15352 тыс. м³, что позволит погасить дефицит в крепком гравии. Всего в 2010 году геологоразведочные работы проводились по 17 объектам (при плане 10), установлен факт открытия 4 месторождений общераспространённых полезных ископаемых (при плане 9), прирост балансовых запасов твёрдых нерудных общераспространённых полезных ископаемых 107,6 млн.куб.м., что на 37,6 млн.куб.м. больше запланированного (рис.28).

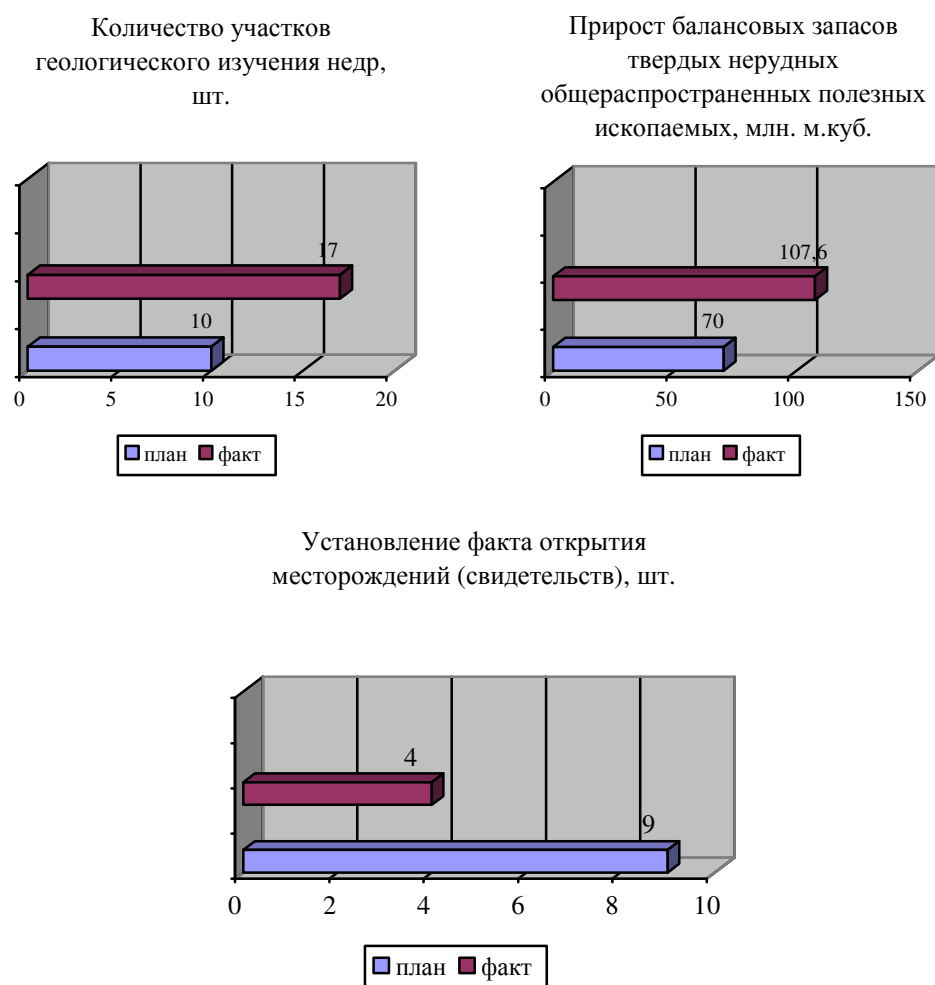


Рис. 28. Обеспечение расширенного воспроизводства минерально-сырьевых ресурсов в 2010 году

Кроме того, в рамках данной цели производились расходы на осуществление отдельных полномочий в области водных отношений (подраздел 0406 «Водное хозяйство»), на реализацию которых были направлены средства в сумме 9218,1 тыс.руб., что составляет 0,03 % объёма средств областного бюджета. Выполнение плановых назначений составило 99,5% к плану, утверждённому Законом Владимирской области 25.12.2009 № 180-ОЗ «Об областном бюджете на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов». Остаток неиспользованных средств сложился в результате экономии по торгам. Необходимо отметить, что исполнение расходных обязательств в полном объёме осуществлялось за счёт субвенций из федерального бюджета.

За счёт субвенций на осуществление отдельных полномочий в области водных отношений продолжились работы по реализации проекта очистки и дноуглубления реки Каменки в г. Суздаль. Объём вынутого грунта составил 18000 м³, расчищен участок реки протяжённостью 0,975 км. (100% плановых назначений). Общая протяжённость расчищенного русла за период 2008 – 2010 годов составила 3,645 км, глубина реки увеличилась в среднем на 0,8 м, что способствовало защите от подтопления 880000 м² низменных участков городской территории и около 320 жителей города, проживающих в частном секторе.

В рамках достижения цели – *повышение эффективности использования водных, биологических, минерально-сырьевых ресурсов* – осуществлялось создание и дополнение слоев геоинформационной системы (далее по тексту ГИС). На выполнение данных мероприятий в 2010 году направлено 199,0 тыс.руб. (79,6% утверждённых бюджетных ассигнований) по подразделу 0410 «Связь и информатика» в рамках реализации мероприятий долгосрочной целевой программы «Информатизация Владимирской области на 2010-2012 годы», утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 17.11.2009 № 953. Эти средства позволили пополнить базы данных ГИС картографической информацией «Предприятия - водопотребители Владимирской области», включающую три слоя: водозаборные сооружения, сооружения по выпуску сточных вод и предприятия водопотребители.

Кроме этого, средства в сумме 12981,5 тыс.руб. (99,9% плана) позволили обеспечить содержание центрального аппарата департамента природопользования и охраны окружающей среды в количестве 29 человек.

По итогам исполнения областного бюджета за 2010 год *на образование (раздел 0700)* были направлены средства в общей сумме 6267834,1 тыс.руб., что составляет 18,6% от объёма расходов областного бюджета. Выполнение плановых назначений составило 99,8% к плану, утверждённому Законом Владимирской области от 25.12.2009 № 180-ОЗ «Об областном бюджете на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов». Расходы осуществлены по следующим разделам и подразделам классификации расходов бюджетов: 0700 «Образование» в размере 1900872,3 тыс.руб. (30,3% от общего объёма), 0302 «Органы внутренних дел» в размере 410,0 тыс.руб. (0,01%), 0410 «Связь и информатика» в размере 399,8 тыс.руб. (0,01%), 1004 «Охрана семьи и детства» в размере 5746,8 тыс.руб. (0,1%), 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» в размере 1091,9 тыс.руб. (0,02%) и по разделу 1100 «Межбюджетные трансферты» в размере 4183801,8

тыс.руб. (66,8%). Графическая структура расходов на образование представлена на рис. 29.

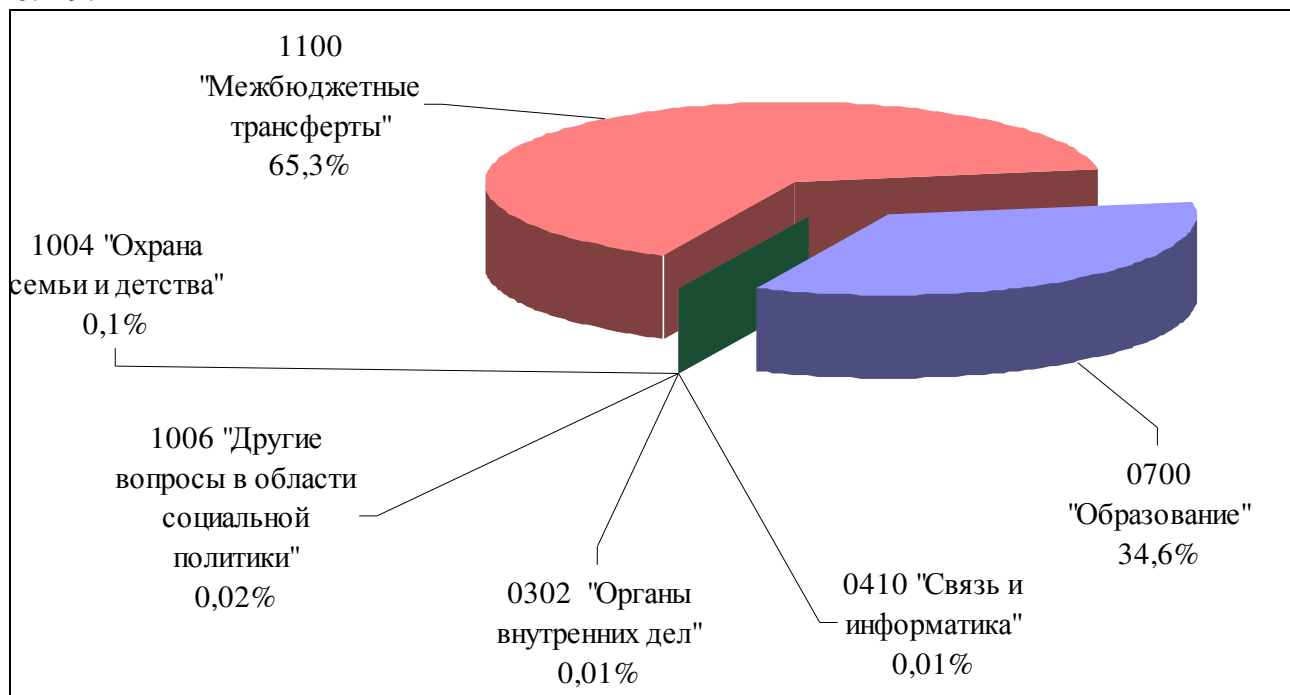


Рис. 29 Структура расходов на образование

Управление средствами на образование осуществлялось департаментом образования администрации Владимирской области (главный распорядитель средств). В 2010 году доля его расходов в общих расходах по отрасли образование составила 97,2% или 6104071,1 тыс.руб. Выделенные средства областного бюджета позволили департаменту образования профинансировать принятые обязательства. Плановые назначения исполнены департаментом образования на 99,8%.

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

Цель – обеспечение доступности качественного образования для удовлетворения потребности граждан, общества и рынка труда. Расходы в 2010 году составили 2048905,2 тыс.руб. или 33,6% от объёма расходов департамента образования.

Достижение данной цели осуществлялось через финансирование задач:

1 задача – совершенствование содержания и технологий образования. Расходы составили в сумме 1993256,7 тыс.руб. или 32,7% от объёма расходов по отрасли. Из них в рамках долгосрочной целевой Программы развития образования Владимирской области на 2009-2012 годы, утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 15.10.2009 № 855 (далее Программа развития образования) средства в сумме 1659501,8 тыс.руб.(27,2%), среди них направлены на обеспечение деятельности учреждений начального и среднего профессионального образования в сумме 769152,2 тыс.руб. (выполнение составило 98,4% от плана), специальных (коррекционных) учреждений в сумме 431375,8 тыс.руб. (102,3% плана), школ-интернатов в сумме 57844,0 тыс.руб. (101,8% от плана, утверждённого Законом о бюджете на 2010 год). Средства в сумме 82296,1 тыс.руб. (100,0% от плана) направлены на выплату ежемесячного денежного вознаграждения за

классное руководство в государственных и муниципальных образовательных учреждениях. Отмечаем, что при формировании проекта бюджета на 2010 год по государственным общеобразовательным учреждениям не были выделены средства на выплату вознаграждения за осуществление функций классного руководства. Направление же средств на данные цели из общего фонда оплаты труда могло повлечь сокращение расходов, предусмотренных на стимулирование работников, оценочно на 1% от предусмотренных в размере 17,5%. Законом Владимирской области от 07.07.2010 № 54-ОЗ по областным общеобразовательным учреждениям в течение года были выделены средства на ежемесячное вознаграждение за выполнение функций классного руководства в общей сумме 4217,5 тыс.руб.

На реализацию поставленной задачи также в 2010 году направлено 44450,5 тыс.руб. на организацию дистанционного образования детей-инвалидов школьного возраста.

Кроме этого, средства в форме межбюджетных трансфертов использованы в сумме 154206,0 тыс.руб. (100,0% от плана) на субсидию на организацию питания обучающихся, воспитанников 1-4 классов в муниципальных общеобразовательных учреждениях, образовательных учреждений для детей дошкольного и младшего школьного возраста. Следует отметить, что Счётной палатой Владимирской области было рекомендовано внести изменения в действующее региональное законодательство, обеспечивающие правомочность финансирования питания 406 учащихся 1-4 классов негосударственных образовательных учреждений. Такой нормативный правовой акт был принят – Закон Владимирской области от 05.10.2010 № 80-ОЗ.

На достижение поставленной задачи также направлялись средства в сумме 152875,0 тыс.руб. (100,0% от плана) на субвенцию по выплате компенсации части родительской платы за содержание ребенка в образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования и в сумме 10216,0 тыс.руб. (100,0%) на социальную поддержку детей-инвалидов дошкольного возраста. Необходимо отметить, что по результатам подготовки заключения на проект закона об областном бюджете на 2010 год было рекомендовано принятие постановления Губернатора Владимирской области, устанавливающего средний размер родительской платы для осуществления компенсации родительской платы за содержание детей в иных образовательных организациях в 2010 году. Постановление Губернатора Владимирской области было принято от 14.12.2009 № 1057 «О порядке и условиях предоставления компенсации части родительской платы за содержание ребенка в образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования». Также департаментом образования в целях исполнения рекомендаций Счётной палаты Владимирской области внесены изменения в методику расчёта субвенции областного бюджета на социальную поддержку детей-инвалидов дошкольного возраста с выделением в алгоритме расчёта средств на доставку денежных средств до потребителей (Закон Владимирской области от 11.03.2010 № 16-ОЗ «О внесении изменения в статью 5 Закона Владимирской области «О наделении органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями Владимирской области по исполнению мер социальной поддержки, направленных на воспитание и обучение детей-инвалидов дошкольного возраста в

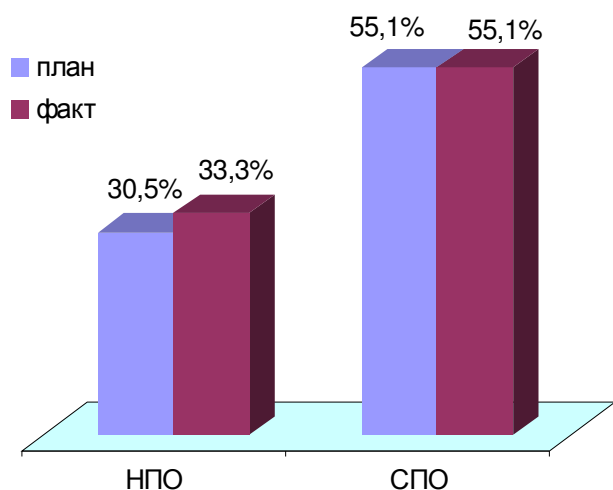
образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования, и по социальной поддержке детей-инвалидов дошкольного возраста»).

Использование данного объема средств позволило департаменту образования в 2010 году достигнуть следующих установленных показателей.

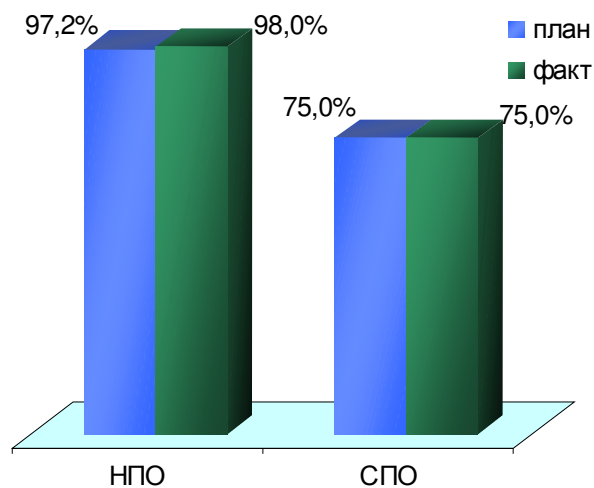
Удельный вес выпускников учреждений начального и среднего профессионального образования (НПО и СПО), получивших повышенные разряды, достиг в НПО 33,3% при плане 30,5% и в СПО составил на уровне плана в размере 55,1%; степень реализации отраслевого заказа на подготовку кадров в учреждениях НПО составила 98,0% при плане 97,2% и в учреждениях СПО – 75,0% на уровне плана. В течение 2010 года количество детей-инвалидов, которым созданы необходимые условия для обучения по общеобразовательным программам на дому в дистанционной форме, достигло 177 человек при плане 102 человека.

Графический анализ плановых и фактических результатов представлен на рис.30.

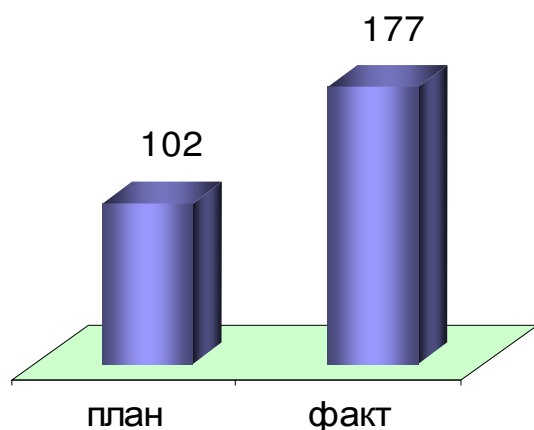
Доля выпускников учреждений НПО и СПО, получивших повышенные разряды (%)



Степень реализации отраслевого заказа на подготовку кадров в учреждениях НПО и СПО (%)



Количество детей-инвалидов, которым созданы необходимые условия для обучения по общеобразовательным программам на дому в дистанционной форме (чел.)



Количество педагогических работников, прошедших обучение для организации дистанционного образования детей-инвалидов (чел.)

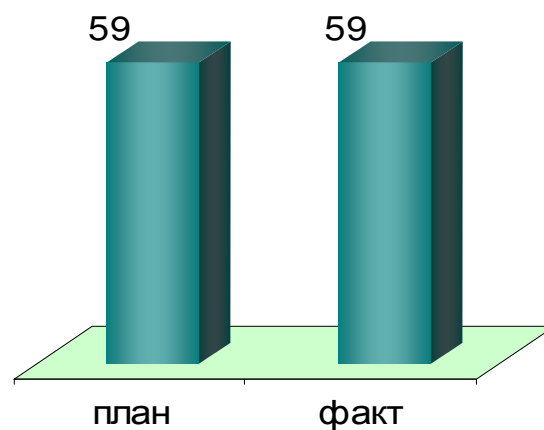
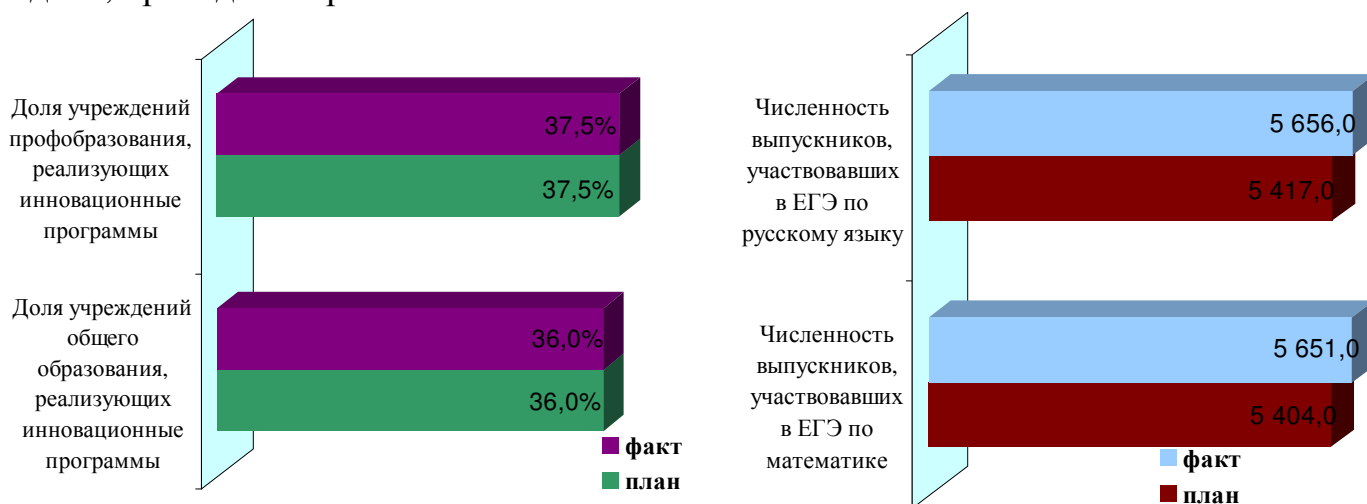


Рис. 30. Плановые и фактические результаты деятельности департамента образования

2 задача – развитие системы обеспечения качества образовательных услуг, разработка и реализация территориальных моделей образовательной сети, оптимизация сети. Для её решения израсходованы средства областного бюджета в общей сумме 55648,5 тыс.руб. или 0,9% от объёма расходов по отрасли. Средства в размере 14141,1 тыс.руб. (100,0% к плану, утверждённому Законом о бюджете на 2010 год) направлены в учреждения профобразования в целях государственной поддержки подготовки рабочих кадров и специалистов для высокотехнологичных производств. Средства в размере 12500,0 тыс.руб. (100,0% плана) направлены на внедрение инновационных образовательных программ в муниципальных общеобразовательных учреждениях и в размере 2500,0 тыс.руб. (100,0% плана) на поощрение лучших учителей. Также на достижение данной задачи направлялись средства в размере 12050,0 тыс.руб. (100,0% плана) на проведение единого государственного экзамена (ЕГЭ).

Бюджетные средства позволили достичь следующих показателей: выполнен план по доле учреждений, реализующих инновационные программы, в общем образовании 36,0% и в системе профессионального образования 37,5%, соответственно; перевыполнен план по количеству учеников, участвовавших в едином государственном экзамене по русскому языку и по математике. Так по русскому языку участвовало 5656 учащихся при плане 5417 человек, а по математике 5651 при плане 5404 человека. Также показателем эффективности определена доля учащихся сдавших ЕГЭ от числа сдававших по русскому языку и по математике. Так, по русскому языку доля учащихся, не сдавших ЕГЭ, от числа сдававших сложилась на уровне 1,4% при плане 2,0%, а по математике на уровне 2,6% при плане 2,5%.

Графический анализ показателей, характеризующих реализацию второй задачи, приведён на рис. 31:



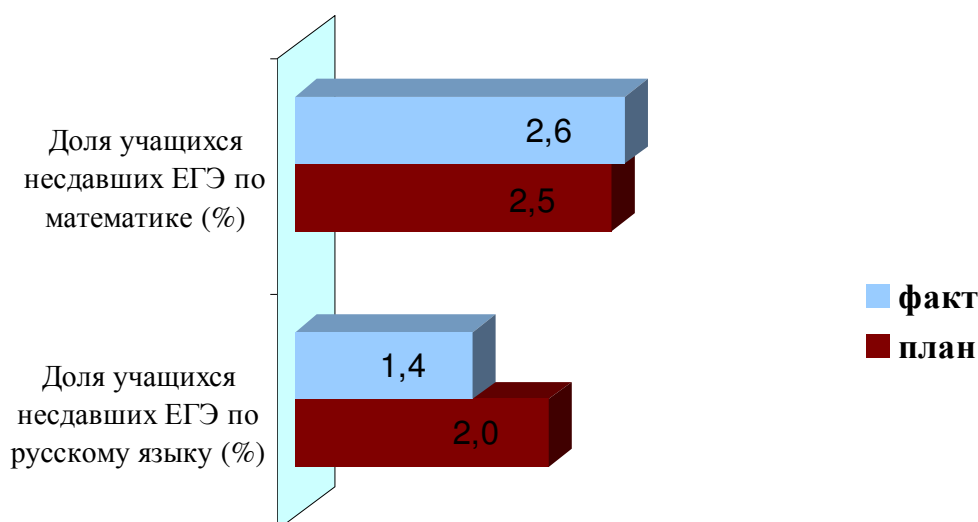


Рис. 31. Анализ достижения показателей по развитию системы обеспечения качества образовательных услуг

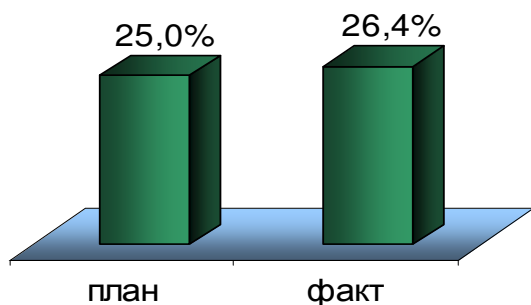
Цель – обеспечение успешной адаптации детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа, в обществе и на рынке. Достижение данной цели осуществлялось через финансирование задачи – Обеспечение защиты прав и интересов детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей. Расходы в 2010 году составили в сумме 674434,3 тыс.руб. или 11,1% от объёма расходов департамента образования, из них:

- субвенции на содержание ребенка в семье опекуна и приёмной семье, а также вознаграждение, причитающееся приёмному родителю, на сумму 374402,5 тыс.руб. (100,0% плана) и на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, а также детей, находящихся под опекой (попечительством), не имеющих закреплённого жилого помещения, на сумму 94143,0 тыс.руб. (100,0% к плану);
- обеспечение деятельности детских домов на общую сумму 188712,7 тыс.руб. (98,6% плана);
- выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишённых родительского попечения, в семью на сумму 5746,8 тыс.руб.;
- региональные выплаты при усыновлении детей в рамках реализации мероприятий по улучшению демографической ситуации на сумму 1091,9 тыс.руб. (99,3% плана).

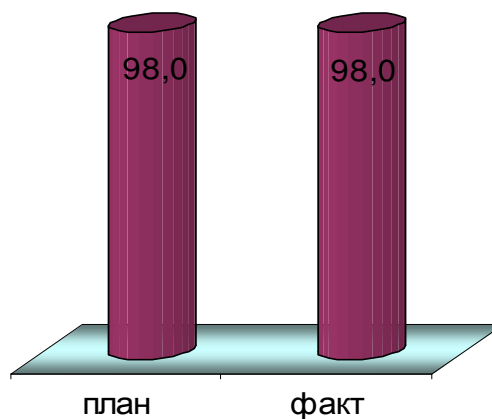
Бюджетные средства позволили обеспечить достижение следующих показателей результативности: доля лиц из числа детей-сирот, и детей, оставшихся без попечения родителей, получивших жильё из числа нуждающихся, составила 26,4% при плане 25,0%; сохранена на уровне 98,0% доля трудоустроенных выпускников образовательных учреждений профессионального образования из числа детей-сирот. Согласно Докладу департамента образования, сохранена на уровне 100,0% доля выпускников образовательных учреждений для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, продолжающих обучение. Также, на уровне 22,2% (при плане 20,3%) достигнут уровень детей-сирот, своевременно (при выпуске из детского дома) получивших профессиональное образование.

Графический анализ показателей, характеризующих реализацию второй цели, приведён на рис. 32:

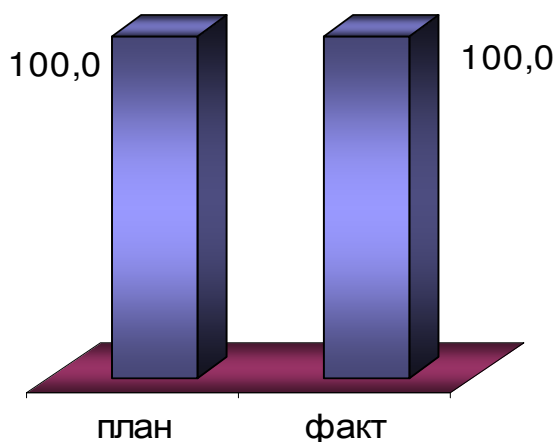
Доля лиц из числа детей-сирот, и детей, оставшихся без попечения родителей, получивших жильё из числа нуждающихся (%)



Доля трудоустроенных выпускников образовательных учреждений профессионального образования из числа детей-сирот (%)



Доля выпускников образовательных учреждений для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, продолжающих обучение (%)



Доля детей-сирот, своевременно получивших профессиональное образование (%)

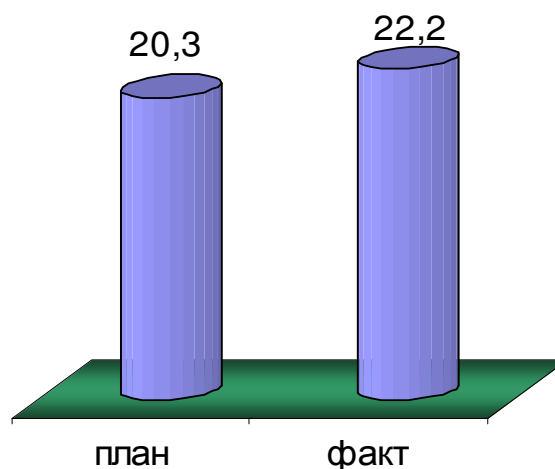


Рис. 32. Анализ достижения показателей по обеспечению защиты прав и интересов детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей

Цель – обеспечение текущих и перспективных потребностей экономики и социальной сферы в профессиональных кадрах необходимой квалификации. Достижение данной цели осуществлялось через финансирование задачи – повышение эффективности управления в системе образования области. Расходы в 2010 году составили в сумме 57361,8 тыс.руб. или 0,9% от объёма расходов департамента образования. Из них в сумме 31877,1 тыс.руб. (100,0% от плана) осуществлены расходы на обеспечение деятельности областного государственного образовательного учреждения дополнительного профессионального образования

(повышения квалификации) «Владимирский институт повышения квалификации работников образования», средства в сумме 23857,0 тыс.руб. (99,8% плана) направлены в виде субвенции на обеспечение полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству и другие расходы. Во исполнение рекомендаций Счётной палаты Владимирской области принят Закон Владимирской области от 25.12.2009 № 181-ОЗ «О внесении изменения в статью 11 Закона Владимирской области «О наделении органов местного самоуправления государственными полномочиями по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству во Владимирской области», обеспечивающий реализацию полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству на 2010 год.

Использование бюджетных средств позволило обеспечить достижение показателей результативности в следующей степени: достигнута на уровне 85,0% (при плане в размере 83,0%) доля учителей, прошедших переподготовку и повышение квалификации; выполнен план в размере 60,0% по доле руководителей и специалистов подразделений департамента образования, осуществивших повышение квалификации в области контроля качества образования. Графический анализ показателей, характеризующих реализацию третьей цели, приведён на рис.33.

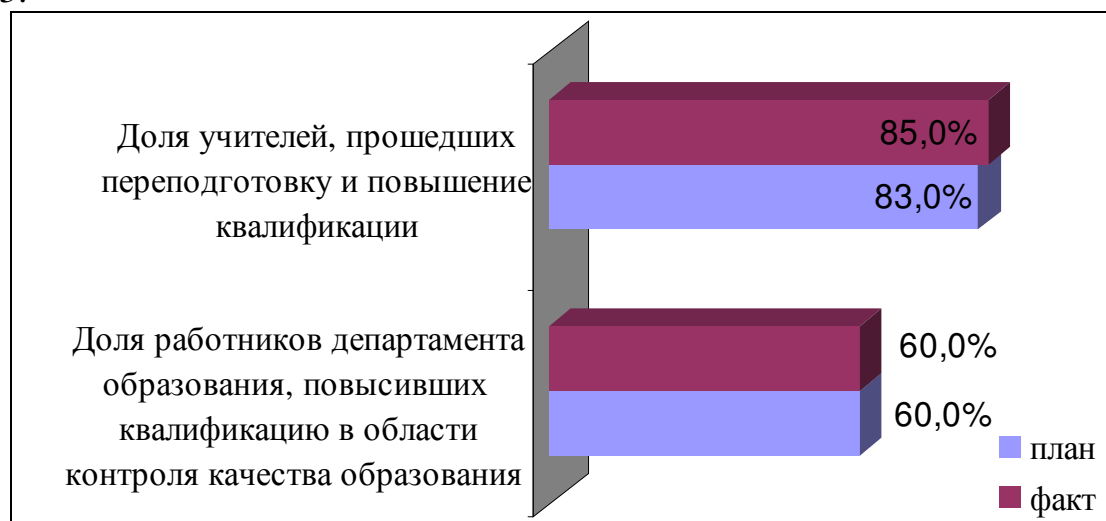


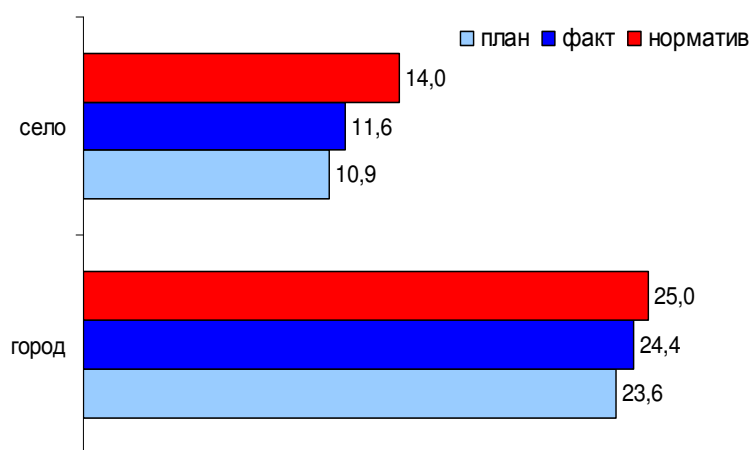
Рис. 33. Анализ достижения показателей по обеспечению повышения эффективности управления в системе образования области

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 2010 году составили в сумме 3273085,6 тыс.руб. или 53,7% от объёма расходов департамента образования. Из них в сумме 2990915,3 тыс.руб. (99,7% от плана) средства областного бюджета направлены в виде субвенций муниципальным образованиям на реализацию основных общеобразовательных программ общеобразовательными учреждениями. Необходимо отметить, что во исполнение рекомендаций Счётной палаты Владимирской области до наступления финансового года был принят Закон

Владимирской области от 29.12.2009 № 185-ОЗ «О региональном нормативе расходов для реализации основных общеобразовательных программ общеобразовательными учреждениями на 2010 год». Кроме того, средства в размере 170257,0 тыс.руб. (99,8% от плана) направлены в виде субсидий на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан муниципальной системы образования, средства в размере 70244,5 тыс.руб. (100,0% плана) направлены на реализацию мероприятий ведомственной целевой программы «Безопасность образовательного учреждения на 2008-2010 годы» (постановление Губернатора № 862), средства в размере 13625,0 тыс.руб. направлены на приобретение школьных автобусов для общеобразовательных учреждений.

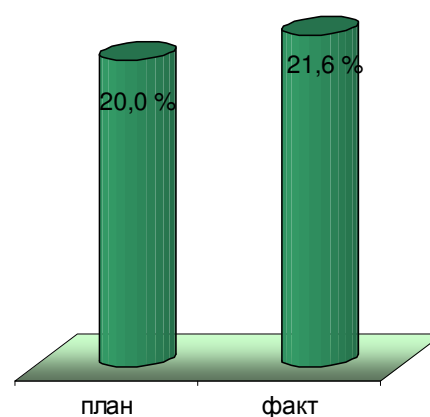
Использование бюджетных средств позволило обеспечить достижение показателей результативности в следующей степени: превысила плановое значение наполняемость классов в школах, так в городе она достигла 24,4 человека (при плане 23,6), на селе 11,6 (при плане 10,9), запланированная на уровне не менее 20,0% доля стимулирующих функций оплаты труда, объём стимулирующих надбавок, фактически составили 21,6%. Доведена до размера 12293 руб. при плане 12044 руб. среднемесячная номинальная начисленная заработная плата учителей государственных (муниципальных) дневных общеобразовательных учреждений. Сокращено в два раза (22 учреждения при плане 44 учреждения) количество государственных (муниципальных) дневных общеобразовательных учреждений, здания которых требуют капитального ремонта. На уровне плана в количестве 2 зданий по учреждениям НПО и в количестве 1 здания по учреждениям СПО – те здания, которые находятся в аварийном состоянии или требуют капремонта. Графический анализ показателей, характеризующих реализацию четвертой цели, приведён на рис. 34.

Наполняемость классов в школах (человек)

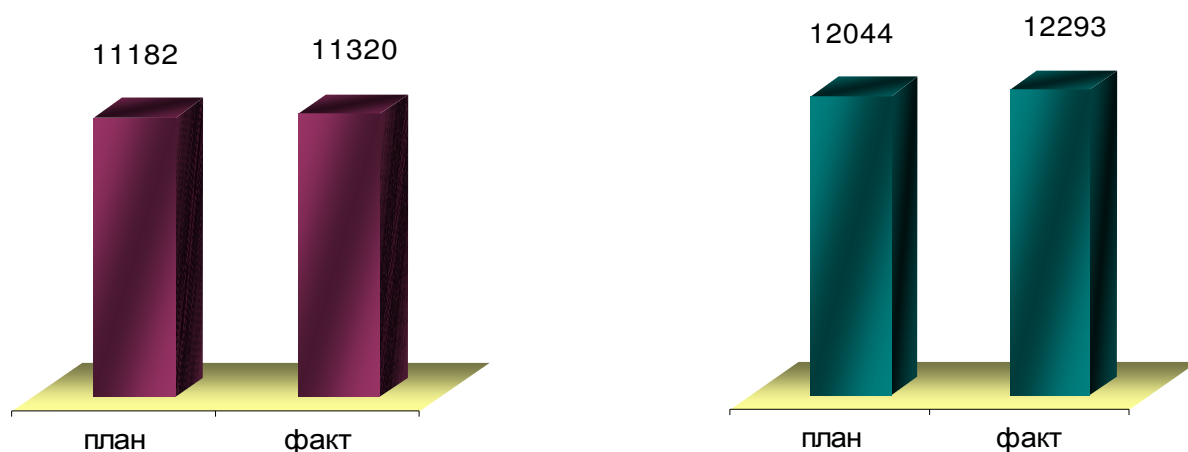


Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата учителей государственных (муниципальных) дневных общеобразовательных учреждений (руб.)

Доля стимулирующих функций оплаты труда, объём стимулирующих надбавок (%)



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



Количество образовательных учреждений, здания которых требуют капитального ремонта и (или) находятся в аварийном состоянии (единиц)

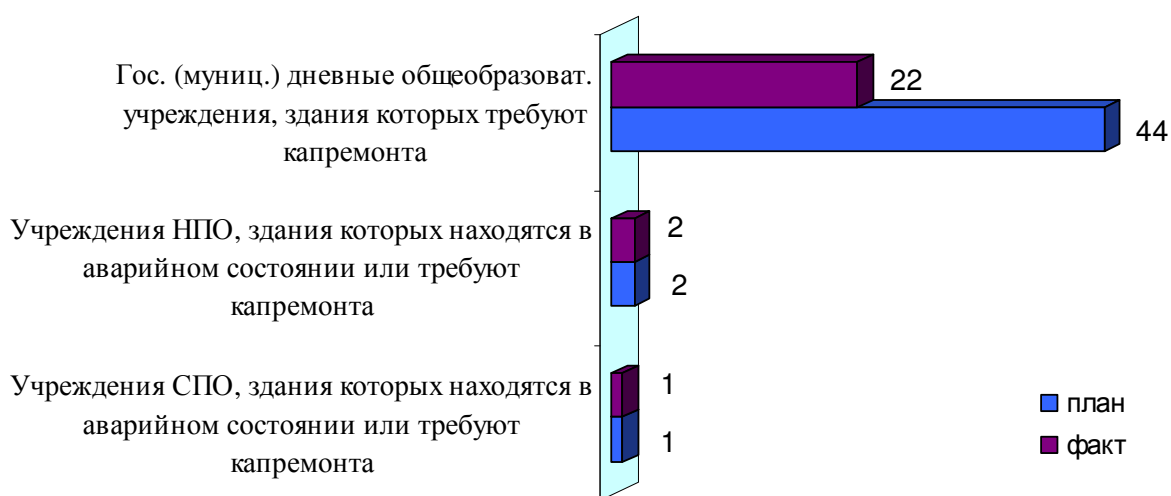


Рис. 34. Анализ достижения показателей по совершенствованию экономических механизмов и ресурсного обеспечения в сфере образования

Согласно бюджетной классификации расходов, по разделу 0700 «Образование» отражены также расходы департамента здравоохранения администрации Владимирской области на сумму 61105,2 тыс.руб. на обеспечение деятельности 4-х средних специальных учебных заведений в области медицины. Кроме того, по департаменту по культуре администрации Владимирской области отражены расходы в сумме 69108,3 тыс.руб. на обеспечение деятельности 2-х средних специальных учебных заведений в области культуры и в сумме 2849,0 тыс.руб. на обеспечение деятельности ГОУ дополнительного профессионального образования «Учебно-методический центр по образованию департамента по культуре администрации Владимирской области». Следует также отметить реализацию части расходов данного раздела через департамент строительства и архитектуры администрации Владимирской области на общую сумму 1554,7 тыс.руб. на строительство объектов для нужд области и государственную поддержку в сфере образования, в том числе пристройки столовой к школе-интернату для слабовидящих детей в г. Владимире. Также в сфере образования реализуются расходы на проведение оздоровительных и других мероприятий для детей и молодёжи на общую сумму 31440,0 тыс.руб. и расходы на переподготовку и

повышение квалификации кадров на общую сумму 5558,2 тыс.руб.

По итогам исполнения областного бюджета за 2010 год *на культуру, кинематографию и средства массовой информации (раздел 0800)* были направлены средства в общей сумме 411296,1 тыс.руб., что составляет 1,2 % от объёма расходов областного бюджета. Выполнение плановых назначений составило 99,7% к плану, утверждённому Законом Владимирской области от 25.12.2009 № 180-ОЗ «Об областном бюджете на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов». Расходы осуществлены по подразделам 0801 «Культура» в размере 284813,3 тыс.руб. (69,3% от объёма средств), 0802 «Кинематография» в размере 3227,0 тыс.руб. (0,8%), 0803 «Телевидение и радиовещание» в размере 2159,6 тыс.руб. (0,5%), 0806 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии, средств массовой информации» в размере 29266,3 тыс.руб. (7,1%), по разделам 0700 «Образование» в размере 72100,4 тыс.руб. (17,5%) и 1100 «Межбюджетные трансферты» в размере 18051,0 тыс.руб. (4,4%) и прочие расходы в размере 1678,5 тыс.руб. (0,4%). Графическая структура расходов на культуру, кинематографию и средства массовой информации представлена на рис. 35.

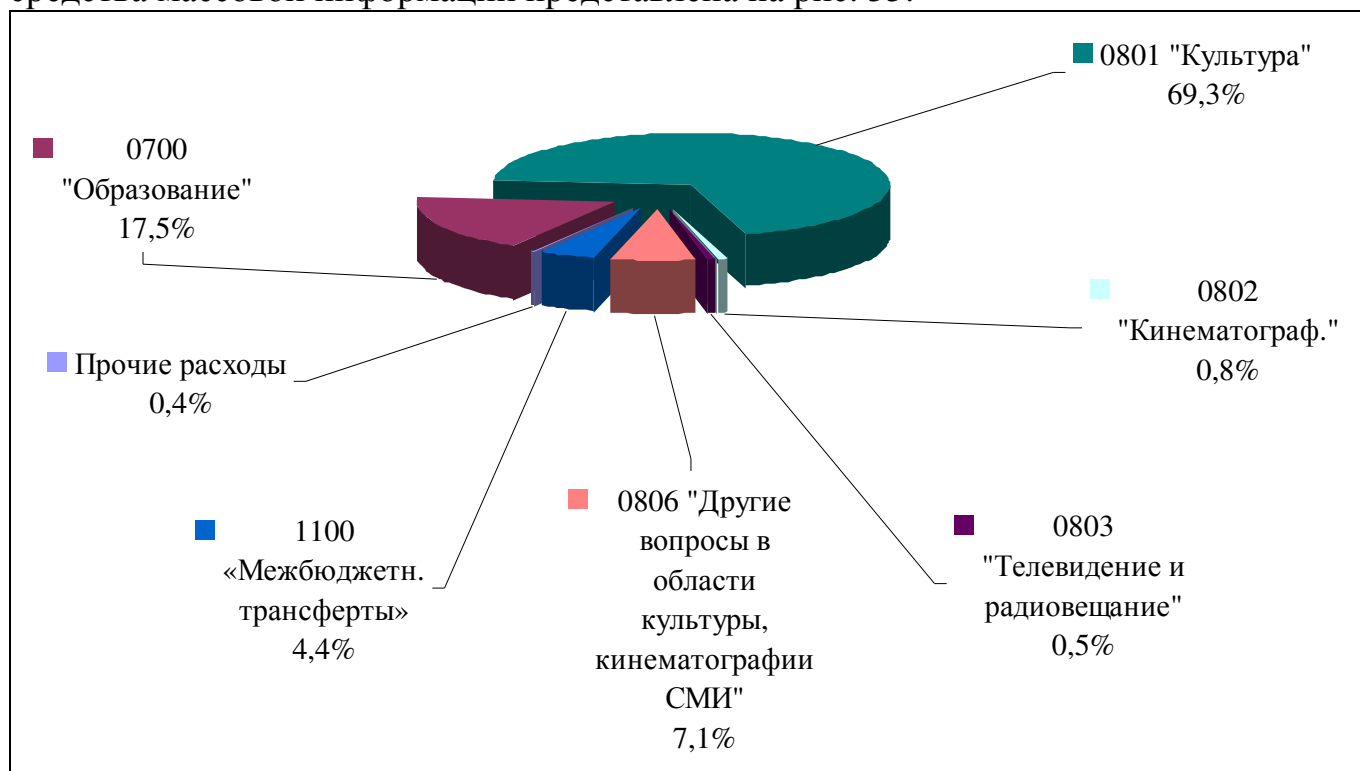


Рис. 35. Структура расходов на культуру, кинематографию и средства массовой информации

Управление средствами в сфере культуры и кинематографии осуществлялось департаментом по культуре администрации Владимирской области (далее по тексту департамент по культуре) (главный распорядитель средств). В 2010 году его расходы составили 384894,5 тыс.руб., а доля в общих расходах на культуру, искусство и кинематографию – 93,6%. Плановые назначения департаментом по культуре выполнены на 98,9%. Профинансированы все закреплённые за департаментом по культуре полномочия.

Средства областного бюджета в анализируемом периоде направлялись департаментом по культуре на достижение поставленных целей.

Цель - обеспечение прав граждан на доступ к культурным ценностям – в 2010 году профинансирована в сумме 166082,0 тыс.руб. или 43,2% от объёма всех средств областного бюджета, реализуемых через департамент по культуре.

Достижение данной цели осуществлялось через реализацию следующих задач:

1 задача – сохранение культурного и исторического наследия. Для её решения направлены средства областного бюджета в общей сумме 54737,0 тыс. руб. Средства направлены на обеспечение деятельности государственного учреждения культуры Владимирской области «Государственный Центр по учёту, использованию и реставрации памятников истории и культуры Владимирской области» (далее Госцентр) в сумме 5536,0 тыс. руб. (100,0% плана), на проведение ремонтно-реставрационных работ в сумме 19977,0 тыс. руб. (100,0% плана), на обеспечение деятельности государственных музеев в сумме 18587,0 тыс.руб. (99,6% плана) и бюджетные инвестиции в сумме 10000,0 тыс.руб. (100,0% плана) на реконструкцию памятника дома купца Куликова с приспособлением здания под Центр хоровой музыки Владимиро-Суздальской Руси.

Показателями эффективности средств, направленных на достижение поставленной задачи, определены: доля объектов культурного наследия, находящихся в удовлетворительном и хорошем состоянии, в общем количестве памятников, находящихся в оперативном управлении Госцентра, которая в 2010 году составила 50,6% или на уровне плана. Необходимо отметить, что Проверкой целевого и эффективного использования средств областного бюджета, выделенных на реализацию ведомственной целевой программы «Сохранение и развитие культуры Владимирской области на 2009-2011 годы» (постановление Губернатора № 862) установлено, что данный показатель отслеживается только по 734 памятникам (находящимся на учёте Госцентра). Тогда как в рамках осуществления мероприятий по ремонту и реставрации средства областного бюджета направляются не только на памятники истории и культуры, находящиеся на учёте в Госцентре, но и на другие, находящиеся во Владимирской области. Общее количество таких памятников на момент проверки составляло 3713 единиц.

Ещё одним из показателей достижения поставленной цели является количество посетителей областных музеев. Согласно Докладу департамента по культуре в 2010 году, количество таких посетителей составило 86,3 тыс. чел., что выше планового показателя на 10,7%. Необходимо отметить, что даже перевыполненный к плану данный показатель сложился ниже уровня 2009 и 2008 годов. По данным департамента по культуре, это связано с закрытием музейных экспозиций при проведении ремонтно-реставрационных работ на памятнике истории и культуры – Дом купца Зворыкина в г.Муром.

2 задача – обеспечение сохранности, пополнения и использования музейных, библиотечных фондов и фильмофонда. Финансирование данной задачи осуществлено в сумме 55215,0 тыс.руб. Средства в размере 36184,0 тыс.руб. были направлены на проведение ремонтных работ и техническое оснащение учреждений культуры и искусства в рамках ведомственной целевой программы «Сохранение и развитие культуры Владимирской области на 2009 – 2011 годы». Средства в размере

227,0 тыс.руб. (100,0% плана) направлены на закупку картин, на комплектование книжных фондов в размере 17287,0 тыс.руб. (в том числе в виде субсидии на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований в размере 3622,0 тыс.руб.) (100,0% плана), на охрану музейных фондов в виде субвенции областного бюджета в размере 1517,0 тыс.руб. (100,0% плана).

Показателями эффективности направленных средств стали: 150 тысяч экземпляров новых поступлений в библиотечные фонды общедоступных библиотек на 1 тысячу человек населения или 96,8% от плана (155 единиц). Также доведено до 88735 единиц при плане в количестве 86527 единиц количество экземпляров фонда областных музеев.

Графический анализ плановых и фактических результатов представлен на рис.36.

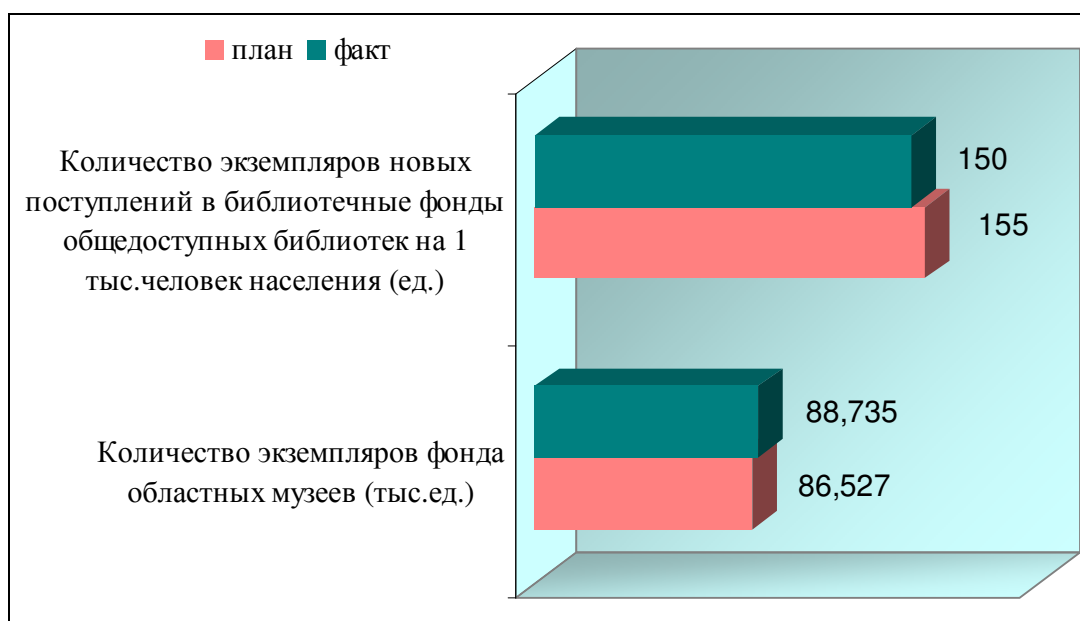


Рис. 36. Анализ плановых и фактических результатов по обеспечению сохранности, пополнения и использования музейных, библиотечных фондов и фильмофонда

3 задача – создание условий для доступа граждан к культурным ценностям, поддержка разнообразия культурной жизни, культурных инноваций. Финансирование данной задачи осуществлено в сумме 55130,0 тыс.руб. Основной объём средств направлен на обеспечение деятельности библиотек в размере 50397,0 тыс.руб. (100,0% от плана). Одним из показателей эффективности от направленных средств департаментом по культуре отслеживается количество книговыдач в областных библиотеках, которое в 2010 году составило 1423 тысяч единиц при плане 1405,9 тысяч единиц. Доля библиотек, имеющих подключение к сети Интернет, доведена до 30,0% при плане 20,0%.

Цель - обеспечение свободы творчества и прав граждан на участие в культурной жизни области – профинансирована в 2010 году в размере 218812,0 тыс.руб. или 56,8% от объёма средств областного бюджета, реализуемых через департамент по культуре администрации Владимирской области.

Достижение данной цели осуществлялось через реализацию следующих задач:

1 задача – сохранение и развитие творческого потенциала, поддержка

профессионального искусства, литературы, художественного творчества. На решение данной задачи в 2010 году были направлены средства в сумме 153398,0 тыс.руб. Реализовались расходы на обеспечение деятельности театрально-зрелищных организаций в сумме 81625,0 тыс.руб. (100,0% плана). Для достижения поставленной задачи финансировалось обеспечение деятельности ГОУ «Учебно-методический центр по образованию департамента по культуре администрации Владимирской области» на сумму 2336,0 тыс.руб. (100,0% от плана) и направлены средства на сумму 64321,0 тыс.руб. (100,0%) на обеспечение деятельности ГОУ СПО ВО «Владимирский областной колледж культуры и искусства» и ГОУ СПО ВО «Владимирский областной музыкальный колледж».

Показателями эффективности от направленных средств определены: доведено до 662 при плане 560 количество спектаклей, (собственных коллективов), проводимых государственными театрами; количество зрителей на спектаклях государственных театров (собственных коллективов) составило 161,8 тыс.человек при плане 152 тыс. человек. Также до 95,0% при плане 92,5% доведена доля молодых специалистов, устроившихся на работу по специальности и (или) поступивших в ВУЗы. Вместе с тем, среднегодовое количество учащихся в ССУЗах составило 503 человека при плане 509 учащихся.

Графический анализ плановых и фактических результатов представлен на рис.37.

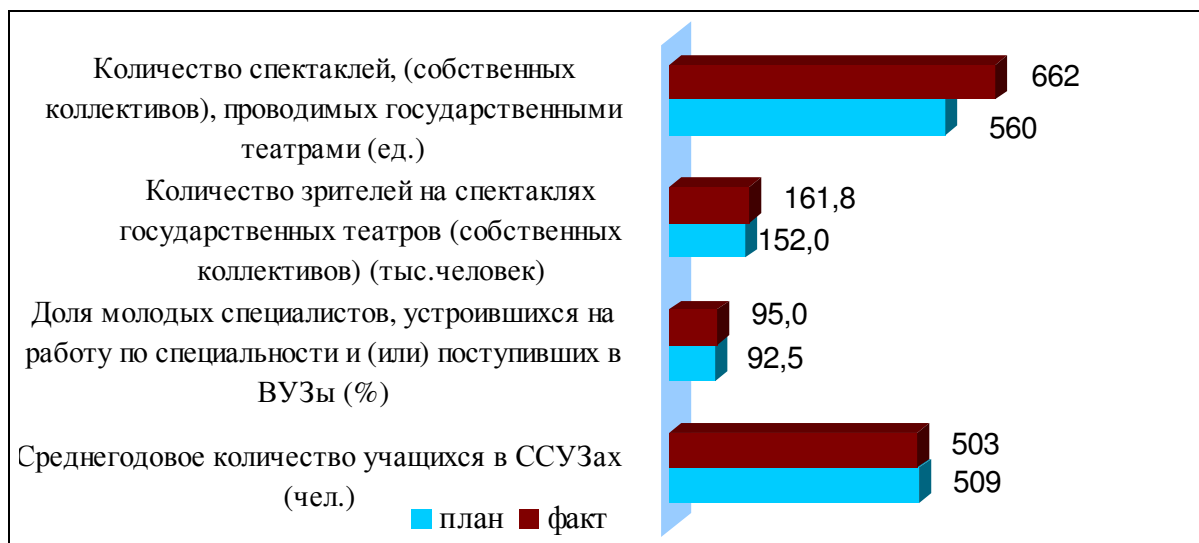


Рис. 37. Анализ плановых и фактических результатов по сохранению и развитию творческого потенциала, поддержке профессионального искусства, литературы, художественного творчества

2 задача – поддержка и популяризация отечественного киноискусства. На финансирование данной задачи направлены средства в сумме 2210,0 тыс.руб. Средства расходовались на обеспечение деятельности ГУК ВО «Владимиркиновидеосервис» в сумме 1562,0 тыс.руб. (100,0% плана), закупку кинофильмов в сумме 648,0 тыс.руб. (100,0% плана). Показателем эффективности использования бюджетных средств департаментом по культуре администрации Владимирской области определено – количество выданных в прокат кинопрограмм.

В 2010 году было выдано 3200 кинопрограмм при плане в количестве 3150 кинопрограмм.

3 задача – укрепление единого культурного пространства Владимирской области, интеграция культуры Владимирской области в мировое культурное пространство. Направлено на решение данной задачи 63204,0 тыс.руб. Средства в общей сумме 25232,0 тыс.руб. (98,3% от плана) направлялись на обеспечение деятельности Областного дворца культуры, Областного центра народного творчества и областного Дома работников искусств, средства в размере 7963,0 тыс.руб. (90,3% плана) направлены на проведение фестивалей и конкурсов в рамках ведомственной целевой программы «Сохранение и развитие культуры Владимирской области на 2009-2011 годы». Средства в размере 1180,0 тыс.руб. (или 98,5%) направлены на выплату грантов в сфере культуры. На достижение поставленной задачи также направлены средства на обеспечение деятельности аппарата департамента по культуре администрации Владимирской области в размере 11345,6 тыс.руб. (100,0% от плана). К средствам, направленным на достижение данной цели, департаментом также отнесены средства, предусмотренные и фактически направленные на выплаты стимулирующего характера руководителям областных учреждений культуры и искусства, в размере 2856,0 тыс.руб.

Показателями эффективности от направленных средств определены:

- количество посетителей на мероприятиях, проводимых Областным дворцом культуры (далее ОДК), сложилось на уровне 44,2 тыс. человек при плане 40,5 тыс. человек;
- количество зрителей на мероприятиях областного Дома работников искусств составило 16,1 тыс. человек при плане 13,2 тыс. чел.;
- областным центром народного творчества проведено 30 (или на уровне плана) конкурсов, фестивалей, смотров в рамках народного творчества;
- среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников государственных и муниципальных учреждений культуры и искусства сложилась на уровне 9147,0 руб. при плане 9089,0 руб.

Графический анализ плановых и фактических результатов представлен на рис.38.

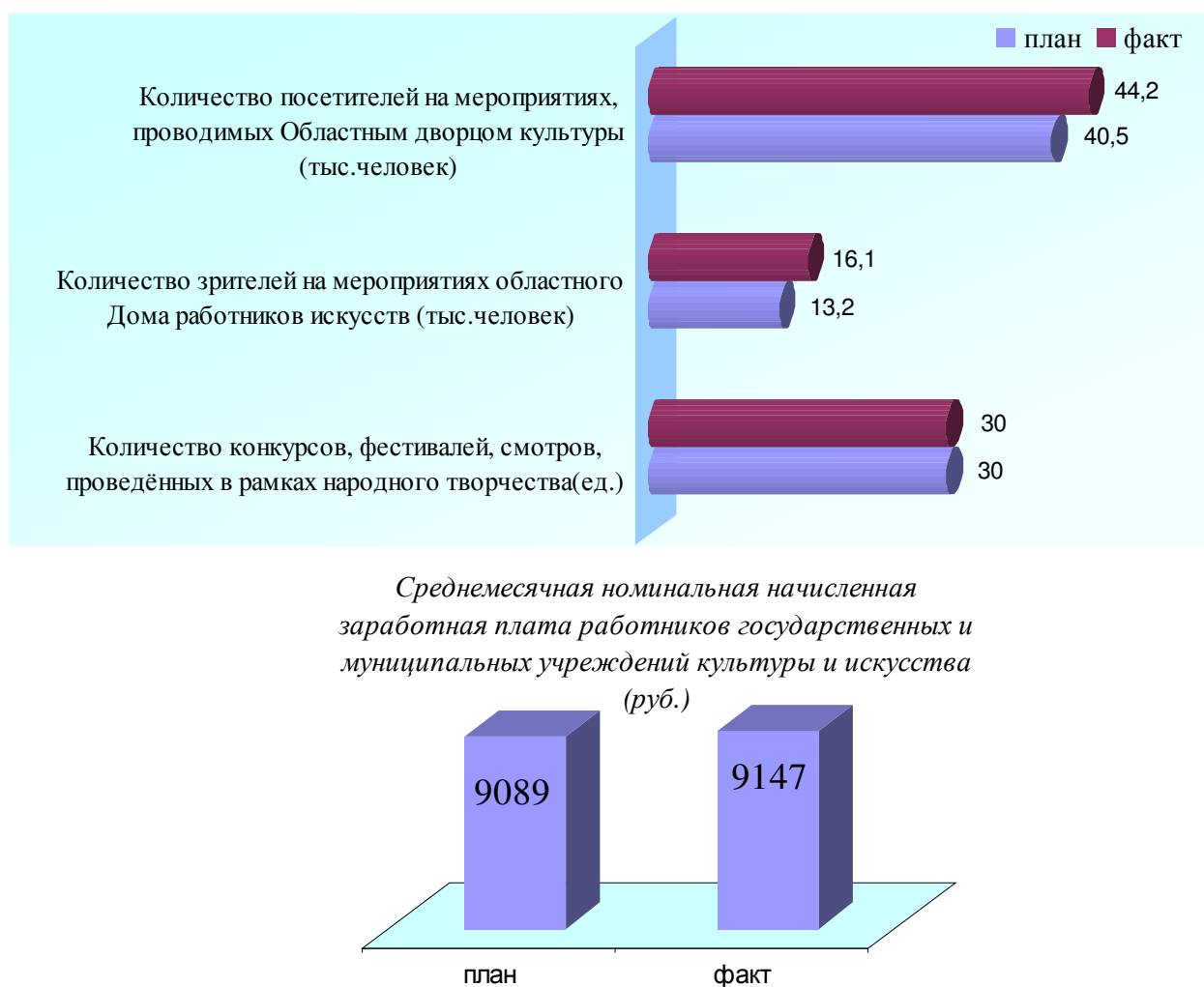


Рис. 38. Анализ плановых и фактических результатов по укреплению единого культурного пространства Владимирской области, интеграции культуры Владимирской области в мировое культурное пространство

Согласно бюджетной классификации расходов, по разделу 0800 «Культура, кинематография, средства массовой информации» отражены также расходы на обеспечение деятельности Государственной инспекции по охране объектов культурного наследия администрации Владимирской области в сумме 16883,4 тыс.руб. (99,9% от плана), в том числе на осуществление полномочий Российской Федерации по государственной охране объектов культурного наследия федерального значения в размере 5076,8 тыс.руб. (100,0% от плана). Необходимо отметить, что при подготовке заключения на проект закона об областном бюджете на 2010 год Счётной палатой было отмечено, что во исполнение требований Бюджетного кодекса Российской Федерации после принятия нормативного правового акта федерального уровня по исполнению данных полномочий требуется на уровне области утвердить нормативный правовой акт, обосновывающий данные расходные обязательства и порядок их исполнения. Вместе с тем, такой нормативный правовой акт принят не был, что является нарушением абз.6 п.1 и п. 4 ст. 85 Бюджетного кодекса Российской Федерации и ст. 9.1 Федерального закона от 25.06.2002 № 73-ФЗ «Об объектах культурного наследия (памятниках истории и культуры) народов Российской Федерации».

Также осуществлено финансирование областной адресной инвестиционной программы в сумме 7049,0 тыс.руб. капитальный ремонт здания Владимирской областной научной библиотеки им. Горького.

Расходные обязательства по разделу классификации расходов бюджета **0900 «Здравоохранение, физическая культура и спорт»** исполнены в сумме 1718438,4 тыс.руб., или на 96,0% от плановых назначений, и составили 5,1% от общего объема расходов бюджета, что выше уровня 2009 года на 0,7%. Расходы по подразделу 0901 «Стационарная медицинская помощь» исполнены в сумме 717645,3 тыс.руб. (41,8% от общего объема расходов по разделу), по подразделу 0902 «Амбулаторная помощь» в сумме 105312,9 тыс. руб. (6,1% от общего объема расходов по разделу), по подразделу 0903 «Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов» в сумме 18759,8 тыс.руб. (1,1% от общего объема расходов по разделу), по подразделу 0904 «Скорая медицинская помощь» в сумме 13269,3 тыс.руб. (0,8% от общего объема расходов по разделу), по подразделу 0905 «Санаторно-оздоровительная помощь» в сумме 22376,6 тыс.руб. (1,3% от общего объема расходов по разделу), по подразделу 0906 «Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и её компонентов» в сумме 43446,6 тыс.руб. (2,5% от объема расходов по разделу), по подразделу 0908 «Физическая культура и спорт» в сумме 145956,6 тыс.руб. (8,5% от общего объема расходов по разделу), по подразделу 0910 «Другие вопросы в области здравоохранения, физической культуры и спорта» в сумме 651671,3 тыс.руб. (37,9% от объема расходов по разделу). Структура расходов по разделу приведена на рис.39.

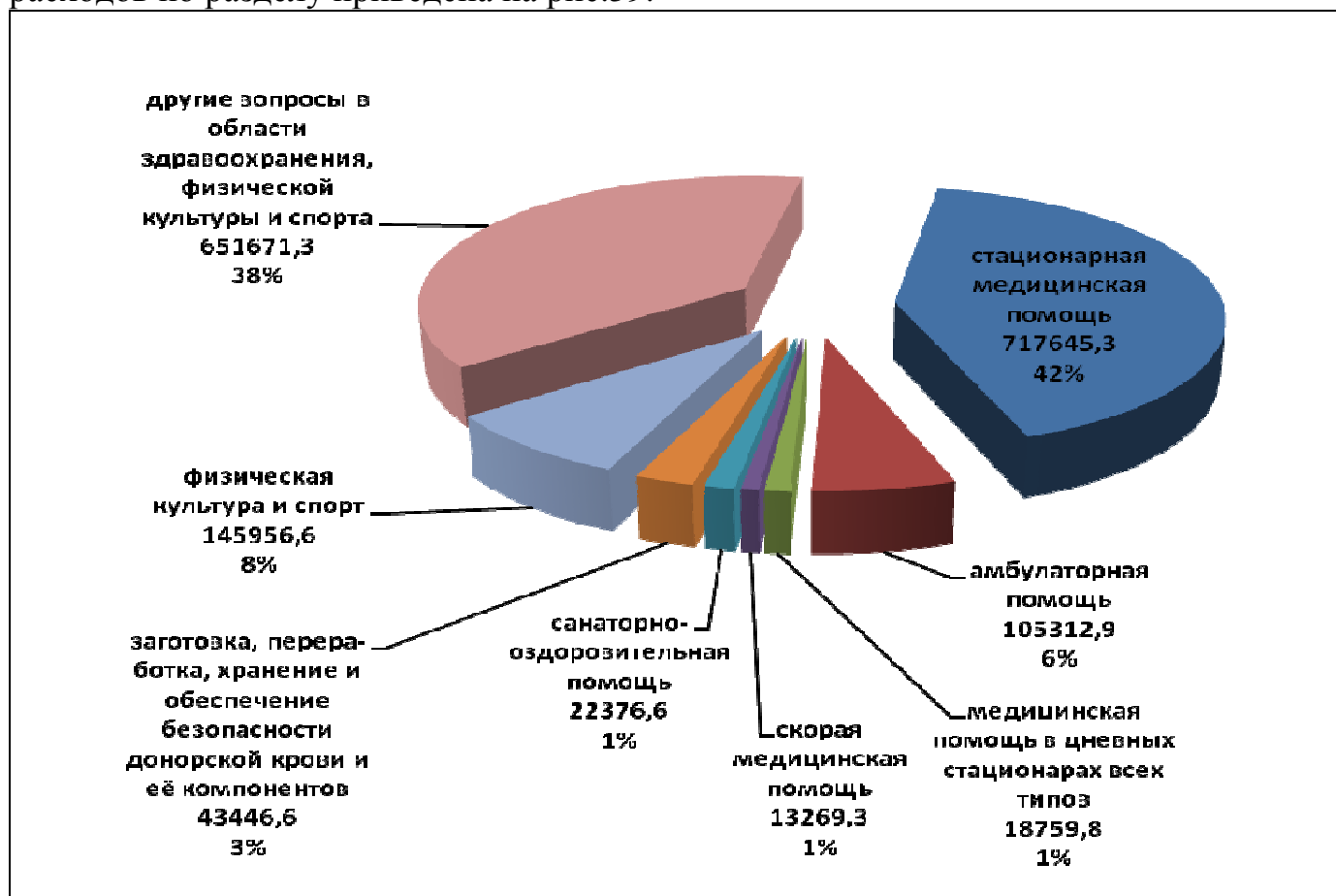


Рис. 39. Структура расходов областного бюджета по разделу 0900 «Здравоохранение, физическая культура и спорт»

Управление средствами на отрасль в сумме 5452009,4 тыс.руб. (16,2% от общего объёма расходов бюджета) осуществлялось главным администратором средств в сфере здравоохранения – департаментом здравоохранения администрации Владимирской области (далее по тексту департамент здравоохранения). Выделенные средства областного бюджета позволили департаменту здравоохранения профинансировать принятые обязательства. В структуре расходов по департаменту здравоохранения отражены также средства по разделам и подразделам классификации расходов бюджета: «Образование» (0704) в сумме 61105,2 тыс.руб. (98,2% от плана); «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» (0302) в сумме 249,9 тыс.руб. (100,0% от плана); «Социальное обеспечение населения» (1003) в сумме 354488,4 тыс.руб. (98,1% от плановых назначений); по подразделу «Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (межбюджетные субсидии)» (1102) в сумме 225746,4 тыс.руб. (97,6% от плановых назначений); по подразделу «Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» (1103) в сумме 198967,0 тыс.руб. (100,0% от плана); по подразделу «Межбюджетные трансферты бюджетам государственных внебюджетных фондов» (1105) в сумме 3086558,5 тыс.руб. (100,0% от плана).

С целью совершенствования предоставления бюджетных услуг населению, для более эффективного использования средств областного бюджета при достижении поставленных целей государственным учреждениям здравоохранения были установлены задания по предоставлению государственных услуг населению.

Сведения об исполнении Департаментом государственного задания по предоставлению населению медицинской помощи (по данным бюджетной отчётности департамента здравоохранения ф. 0503162) представлены на рис. 40.

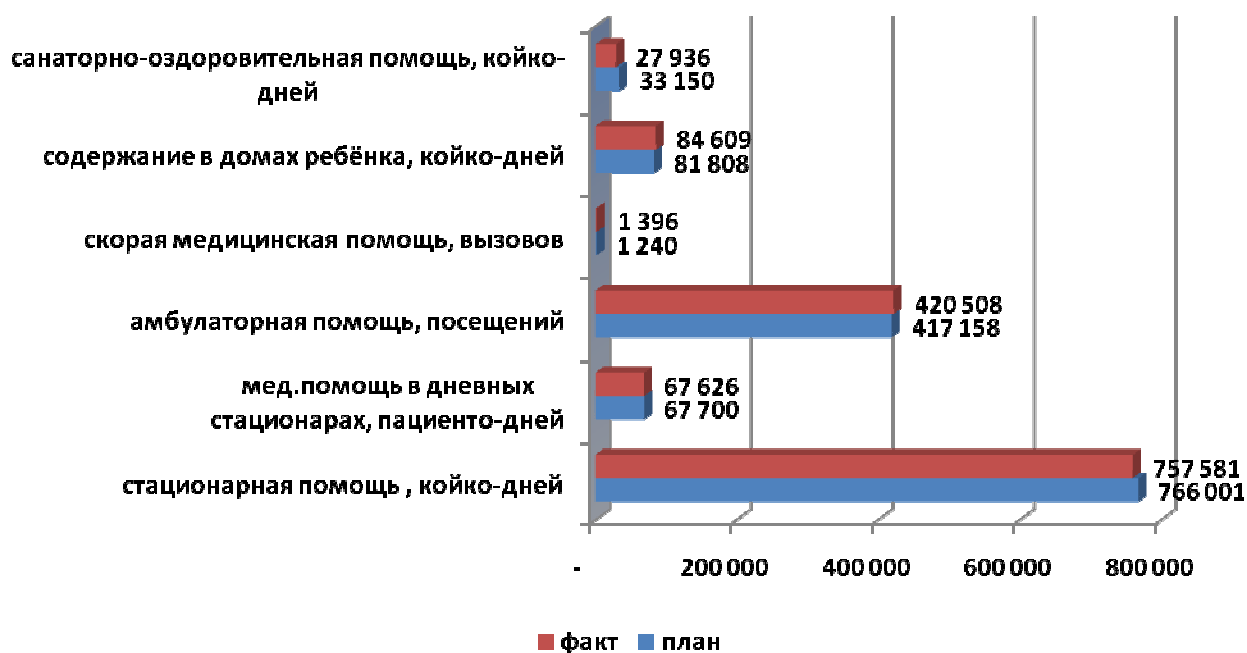


Рис. 40. Сведения об исполнении департаментом государственного задания на оказание услуг населению в 2010 году

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

Обязательства государственной системы здравоохранения в сфере охраны здоровья на 2010 год утверждены в Программе государственных гарантий оказания населению Владимирской области бесплатной медицинской помощи (постановление Губернатора Владимирской области от 31.12.2009 № 1146 «О программе государственных гарантий оказания населению Владимирской области бесплатной медицинской помощи на 2010 год»).

Объём расходов областного бюджета в рамках Программы госгарантий на оказание медицинской помощи государственными учреждениями здравоохранения составил 1270,2 млн.руб. или 23,3% от общего объёма средств, что выше уровня 2009 года на 5,7%. (в 2009 году – 1201,9 млн.руб.).

Средства областного бюджета должны были обеспечить в 2010 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 соцподдержки населения.

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

Объём исполненных расходов на обеспечение деятельности аппарата департамента здравоохранения составил 16939,4 тыс.руб. или 97,6% от плановых назначений.

Расходы по достижению цели – «Повышение качества и доступности медицинской помощи» составили в 2010 году 4139926,7 тыс.руб. или 75,9% от объёма расходов на отрасль.

Для достижения указанной цели в 2010 году были определены тактические задачи.

Задача 1. Интенсификация деятельности амбулаторно-поликлинической службы, увеличение доступности медицинской помощи.

Для решения данной задачи направлены средства в сумме 388393,0 тыс.руб. или 9,4% от объёма расходов по цели, из них:

- в сумме 183361,1 тыс.руб. или 100,0% от установленного плана (подраздел 1105) на финансовое обеспечение оказания дополнительной медицинской помощи, оказываемой врачами-терапевтами участковыми, врачами-педиатрами участковыми, врачами общей практики (семейными врачами), медицинскими сестрами участковыми врачей-терапевтов участковых, врачей-педиатров участковых и медицинскими сестрами врачей общей практики (семейных врачей), что позволило осуществлять дополнительные денежные выплаты 768 участковым врачам и врачам общей практики, а также 757 их медицинским сёстрам;

- в сумме 105312,9 тыс.руб. или 98,0% от установленного плана (подраздел 0902) на оказание амбулаторной помощи в подведомственных учреждениях здравоохранения;

- в сумме 69809,0 тыс.руб. или 100,0% от плана (подраздел 1102) на

денежные выплаты медицинскому персоналу фельдшерско-акушерских пунктов, врачам, фельдшерам и медицинским сестрам скорой медицинской помощи, что позволило осуществлять дополнительные денежные выплаты 363 работникам фельдшерско-акушерских пунктов и 920 врачам, фельдшерам и медицинским сестрам скорой помощи;

- в сумме 18759,8 тыс.руб. или 99,6% от установленного плана (подраздел 0903) на медицинскую помощь в дневных стационарах всех типов;

- в сумме 11150,2 тыс.руб. (подраздел 0910) на финансирование мероприятий, осуществляемых в рамках ведомственной целевой программы «Реформирование системы оплаты труда работников учреждений государственной системы здравоохранения Владимирской области на период 2008-2010 годы» (постановление Губернатора № 862).

Произведённые расходы из областного бюджета позволили предоставить амбулаторную помощь в количестве 420508 посещений, что превышает установленный план на 0,8%. Вместе с тем отмечаем, что общее количество амбулаторных посещений по области составило 9,56 посещений на 1 жителя при плане 9,78 посещений на 1 жителя.

Анализ обеспеченности медицинской помощью в дневных стационарах всех типов показал, что в расчёте на 1 жителя она возросла к уровню 2009 года на 2,2% (0,52 пациенто-дней против 0,51 в 2009 году), однако установленный плановый показатель (0,55 пациенто-дней) невыполнен на 5,6%. Сведения об обеспеченности жителей области амбулаторной и стационарозамещающей медицинской помощью представлены на рис. 41.

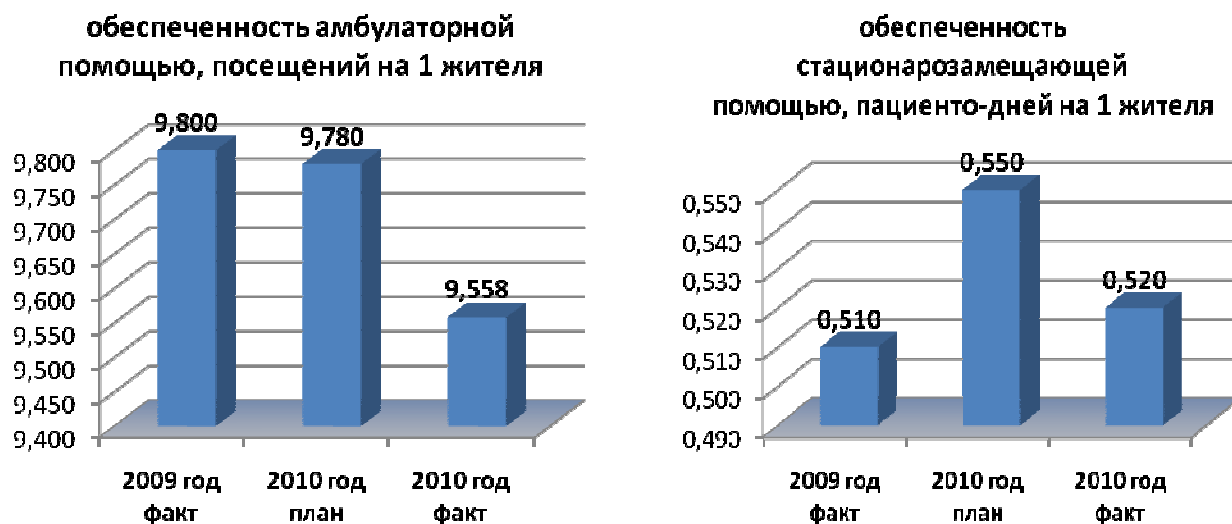


Рис. 41. Сведения об обеспеченности жителей области амбулаторной и стационарозамещающей медицинской помощью

Следует отметить, что средства, направленные на решение данной задачи, позволили в 2010 году обеспечить плановый уровень удовлетворенности населения оказываемой медицинской помощью (29,3% от числа опрошенных), сократить на 0,1 дней к уровню 2009 года среднюю продолжительность одного случая временной нетрудоспособности в связи с заболеванием (12,1 дней против 12,2 дней в 2009 году), перевыполнить на 2,2% плановый показатель по удельному весу детей первой

и второй групп здоровья в общей численности учащихся государственных (муниципальных) общеобразовательных учреждений (84,2% против 81,6% в 2009 году).

Задача 2. Повышение качества медицинской помощи.

На решение указанной задачи в 2010 году из областного бюджета направлены средства в сумме 924777,3 тыс.руб. или 22,3% от общего объёма расходов по цели.

Основную долю (72,8% или 672916,2 тыс.руб.) в расходах, направленных на повышение качества медицинской помощи, составили расходы на обеспечение деятельности подведомственных учреждений, в том числе: на обеспечение деятельности больниц в сумме 521364,8 тыс.руб. (по подразделу 0901); скорой медицинской помощи в сумме 13269,3 тыс.руб. (по подразделу 0904 классификации расходов); станций переливания крови – 43446,6 тыс.руб. (по подразделу 0906); областного детского пульмонологического санатория «Болдино» – 22376,6 тыс.руб.(по подразделу 0905), учреждений, обеспечивающих предоставление услуг в сфере здравоохранения – 72458,9 тыс.руб.(по подразделу 0910).

Выделенные средства областного бюджета позволили в 2010 году обеспечить: службой скорой помощи – 1396 вызова санавиации (112,6% от установленного плана); станциями переливания крови – заготовку 11666 литров цельной донорской крови (104,0% от установленного плана) и заготовку 12633,1 литров сырья крови для переработки на компоненты (105,6% от установленного плана); детским областным санаторием «Болдино» – 27936 койко-дня санаторно-оздоровительной помощи (84,3% от установленного плана); ГУЗ ВО «Бюро судебно-медицинской экспертизы» – проведение 79343 экспертиз (136,3% от плана) и 5280 анализов (96,0% плана). Отметим, что объём оказанной стационарной медицинской помощи в расчёте на 1 жителя составил 2,507 койко-дней, что выше планового показателя на 2,4%.

На решение данной задачи также были направлены средства областного бюджета в сумме 245344,6 тыс.руб. в рамках реализации мероприятий долгосрочной целевой программы «Развитие здравоохранения Владимирской области на 2009-2012 годы», утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 18.09.2009 № 771. Основной объём средств по программе (52,5% или 128920,0 тыс.руб.) направлен из областного бюджета в бюджеты муниципальных образований в форме субсидии на организацию оказания первичной медико-санитарной помощи, в том числе неотложной, гражданам при заболеваниях, передаваемых половым путём, туберкулезе, психических расстройствах, расстройствах поведения и наркологических заболеваниях. Выделенные средства областного бюджета позволили обеспечить предоставление медицинской помощи в следующих объёмах: фтизиатрической помощи – 15252 койко-дня (102,2% от установленного плана); психиатрической помощи – 13656 койко-дней (100,4% от установленного плана); наркологической помощи – 38160 койко-дней (100,2% от планового показателя); дермато-венерологической помощи – 1956 койко-дней (115,1% от плана); прочей помощи – 1661 койко-день (114,6% от плана).

Следует отметить, что в 2010 году к уровню 2009 года в муниципальных образованиях сокращено количество круглосуточных коек и уменьшены плановые показатели по оказанию следующих видов помощи: среднегодовое количество фтизиатрических коек сокращено на 65% (43 койки против 123 коек в 2009 году), наркологических коек – на 24,3% (112 коек против 148 коек в 2009 году), дермато-

венерологических коек – на 64,2% (5 коек против 14 коек в 2009 году). Отметим, что в части фтизиатрической медицинской помощи увеличены объёмы амбулаторной (на 0,7%) и стационарозамещающей (в 3,2 раза) помощи. Анализ представлен на рис. 42.

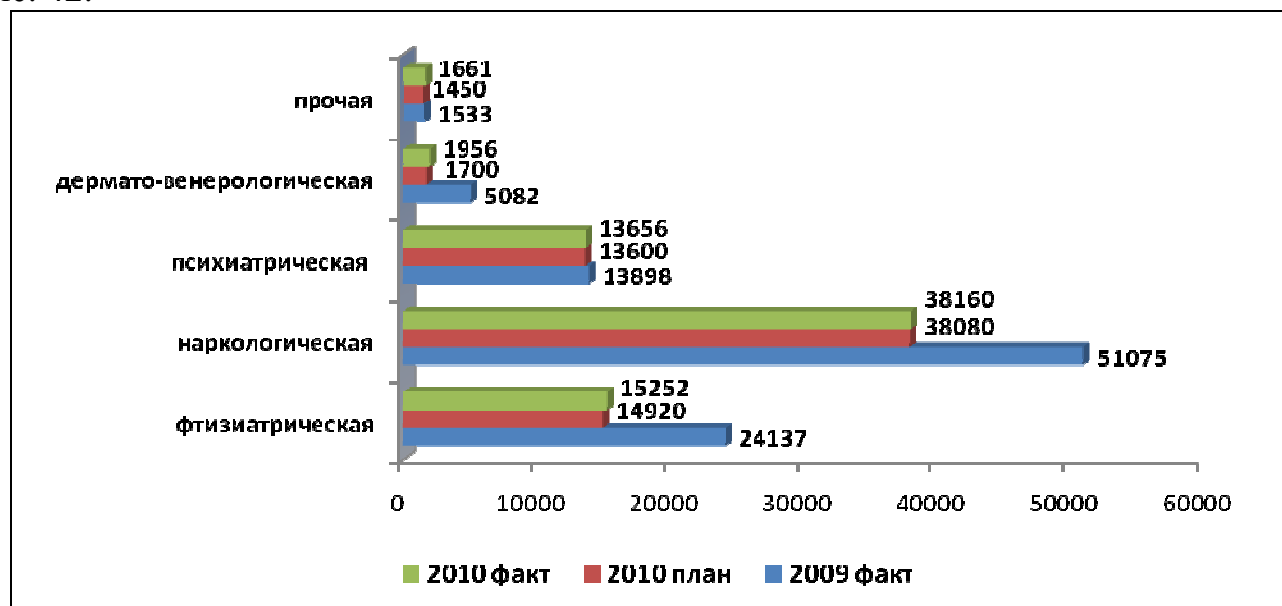


Рис. 42. Предоставление в 2010 году круглосуточной стационарной медицинской помощи в сравнении с 2009 годом, койко-дней лечения

Из представленных данных видно, что в 2010 году установленные плановые показатели по оказанию медицинской помощи превышены по всем видам, что говорит о востребованности такой помощи в муниципальных образованиях.

За счёт средств субсидии муниципальными учреждениями здравоохранения оказана амбулаторная специализированная медицинская помощь в следующих объёмах: фтизиатрической помощи – 194928 посещений (100,2% от установленного плана); психиатрической помощи – 229763 посещения (96,2% от установленного плана); наркологической помощи – 138905 посещений (100,4% от планового показателя); дермато-венерологической помощи – 62384 посещений (98,5% от плана). Данные о предоставлении амбулаторной медицинской помощи (посещений) представлены на рис. 43.

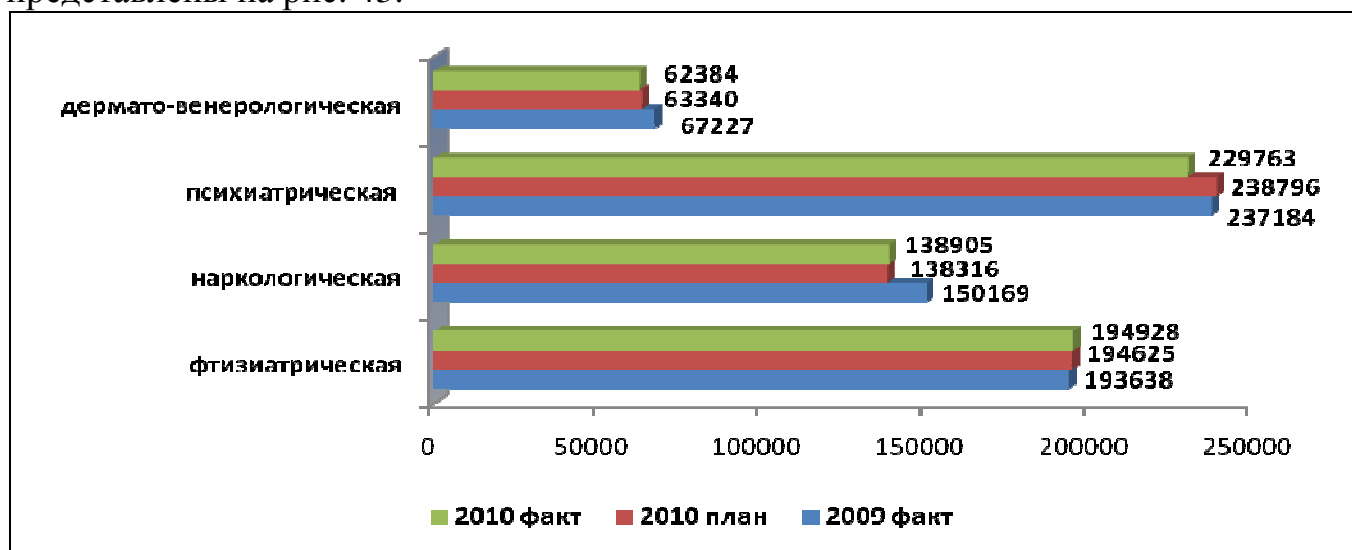


Рис. 43. Предоставление в 2010 году амбулаторной медицинской помощи, посещений

Средства областного бюджета в сумме 116424,6 тыс.руб., использованные на решение задачи повышения качества медицинской помощи были направлены на создание корпоративной информационной сети и автоматизированных рабочих мест врачей-терапевтов участковых (врачей общей практики), создание единого диагностического центра для хранения и передачи медицинских данных, централизованное приобретение расходных материалов для гемодиализа больным хронической почечной недостаточностью, оснащение автотранспортных средств аппаратурой спутниковой навигации (ГЛОНАСС), проведение капитального ремонта помещений для размещения оборудования, приобретаемого в рамках приоритетного национального проекта «Здоровье», в ГУЗ ВО «Областная станция переливания крови», оснащение медицинским оборудованием государственных учреждений здравоохранения Владимирской области, целевые расходы на оказание дорогостоящих видов медицинской помощи за пределами Владимирской области, финансирование расходов в государственных учреждениях здравоохранения на оказание высокотехнологичных и дорогостоящих видов медицинской помощи, обеспечение учреждений здравоохранения медицинскими иммунобиологическими препаратами, приобретение лекарственных средств для профилактики и лечения больных гриппом А (H1N1).

В рамках решения задачи повышения качества медицинской помощи для ГУЗ ВО «Областной госпиталь для ветеранов войн» были приобретены медицинская техника и изделия медицинского назначения общей стоимостью 2413,3 тыс.руб. (88,2% от плановых назначений).

На повышение качества медицинской помощи в 2010 году были также направлены средства в сумме 4103,2 тыс.руб. в рамках мероприятий по ведомственной целевой программе «Реформирование системы оплаты труда работников учреждений государственной системы здравоохранения Владимирской области на период 2008-2010 годов».

Задача 3. Охрана семьи, материнства (отцовства) и детства.

На решение данной задачи из областного бюджета направлено 4707,9 тыс.руб. или 0,1% от объёма расходов по цели. В составе расходов областного бюджета на решение поставленной задачи учтены расходы по реализации мероприятий долгосрочной целевой программы «Развитие здравоохранения Владимирской области на 2009-2012 годы» в части оснащения медицинским оборудованием учреждений родовспоможения и детских лечебных учреждений.

Следует отметить, что показатель младенческой смертности в 2010 году составил 7,0 умерших на 1 тысячу детей, родившихся живыми, что на 0,1 случаев меньше, чем показатель 2009 года. Материнская смертность в 2010 году снижена до 32 умерших женщин на 100 тысяч детей, родившихся живыми (против 51,4 случаев в 2009 году).

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

На решение данной задачи в 2010 году направлены средства областного бюджета в сумме 61105,2 тыс.руб. (98,2% от плана) или 1,5% от общего объёма

расходов по цели (по подразделу 0704) на обеспечение деятельности четырех средних специальных учебных заведений.

В соответствии с данными приложения №6 к Докладу о результатах и основных направлениях деятельности департамента здравоохранения за 2010 год, произведённые расходы позволили повысить показатель численности среднего медицинского персонала (физических лиц) в государственных учреждениях здравоохранения в расчёте на 10 тысяч человек населения до 86 человек против 84,9 человек в 2009 году. Вместе с тем, в приложении № 6 к Докладу департамента здравоохранения за 2009 год значение данного показателя указано 86,9 человек.

Задача 5. Организация обязательного медицинского страхования неработающего населения.

На решение этой задачи направлены средства областного бюджета в сумме 2760943,3 или 66,7% от объёма расходов по цели (по подразделу 1105 классификации расходов бюджета). В составе данных средств учтены:

- в сумме 1949840,6 тыс.руб. средства областного бюджета на обязательное медицинское страхование неработающего населения, направленные из областного бюджета в бюджет Владимирского областного фонда обязательного медицинского страхования;

- в сумме 811102,7 тыс.руб. выделенные средства областного бюджета на одноканальное финансирование государственных учреждений здравоохранения и средства, передаваемые бюджету Владимирского областного фонда обязательного медицинского страхования на одноканальное финансирование муниципальных учреждений здравоохранения в рамках соглашений с администрациями муниципальных образований за счёт сокращения дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности.

Отметим, что объём средств, поступающих в бюджет Владимирского областного фонда обязательного медицинского страхования на одноканальное финансирование учреждений здравоохранения в 2010 году составил 953356,8 тыс.руб. (в том числе средства в сумме 142254,1 учтены в задаче 2.2). В целях сопоставимости объёма расходов при расчёте размера взноса на неработающее население не учтены средства на одноканальное финансирование учреждений здравоохранения.

Численность застрахованного неработающего населения по состоянию на 01.01.2011 года составила 750105 чел. С учётом средств на одноканальное финансирование учреждений здравоохранения размер взноса на обязательное медицинское страхование неработающего населения составил в 2009 году – 3805,2 руб., в 2010 году – 3870,4 руб.

Расходы областного бюджета *по достижению цели* «Повышение уровня здоровья и безопасности условий жизни населения. Снижение распространенности социально-значимых заболеваний» в 2010 году составили 588912,2 тыс.руб. или 10,8% от общего объёма расходов на отрасль.

Для достижения цели установлены следующие задачи.

Задача 1. Обеспечение мер по раннему выявлению больных туберкулёзом за счёт профилактических мероприятий.

На решение этой задачи в 2010 году направлены средства областного бюджета

в сумме 5773,1 тыс.руб. (по подразделу 0910 классификации расходов бюджета) в соответствии с планом или 1,0% от объёма расходов по цели в рамках реализации мероприятий долгосрочной целевой программы «Развитие здравоохранения Владимирской области на 2009-2012 годы». Выделенные средства областного бюджета позволили обеспечить средствами индивидуальной защиты персонал лечебно-профилактических учреждений, осуществляющих борьбу с туберкулёзом, приобрести противотуберкулезные препараты, диагностические и дезинфицирующие средства. При этом отметим, что заболеваемость туберкулёзом в 2010 году снизилась по сравнению с 2009 годом и составила 65,7 случаев на 100 тысяч человек против 80,3 случаев на 100 тысяч человек. Сведения о динамике показателя заболеваемости туберкулёзом представлены на рис. 44.

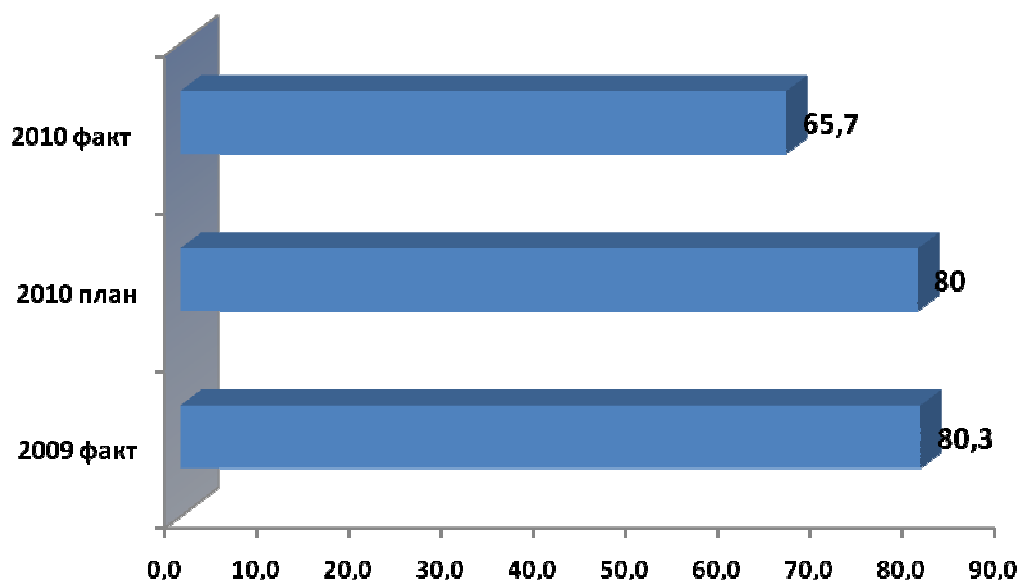


Рис. 44. Динамика показателя заболеваемости туберкулёзом за 2009-2010 годы

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

На решение этой задачи в 2010 году из областного бюджета департаменту здравоохранения направлено 583139,1 тыс.руб. или 99,0% от объёма расходов по цели, из них:

- в сумме 408792,8 тыс.руб. или 90,3% от планового показателя по целевой программе «Совершенствование оказания медицинской помощи больным с сосудистыми заболеваниями в 2010 году», утверждённое постановлением Губернатора Владимирской области от 04.06.2010 № 664, из них: в сумме 266538,7 тыс.руб. (по подразделу 0910 классификации расходов бюджета, из них: в сумме 214968,6 тыс.руб. или 90,9% от объёма поступившей субсидии за счёт федерального бюджета и в сумме 51570,1 тыс.руб. за счёт средств областного бюджета в части софинансирования) или 90,3% от плановых назначений направлено на оснащение медицинским оборудованием регионального сосудистого центра на базе ВОГУЗ «Областная клиническая больница» и первичных сосудистых отделений на базе четырёх муниципальных учреждений здравоохранения (в г.Владимире, г.Муроме,

г.Коврове и г.Александрове); в сумме 142254,1 тыс.руб. или в соответствии с планом (по подразделу 1105 классификации расходов бюджета), средства областного бюджета в составе взносов на обязательное медицинское страхование неработающего населения в части софинансирования расходов на ремонт помещений под установку оборудования по целевой программе «Совершенствование медицинской помощи больным с сосудистыми заболеваниями в 2010 году» (в том числе в сумме 56154,1 тыс.руб. за счёт средств одноканального финансирования учреждений здравоохранения¹¹; в сумме 36100 тыс.руб. за счёт перераспределения расходов с оказания медицинской помощи на одноканальное финансирование в рамках программы государственных гарантий оказания населению бесплатной медицинской помощи¹²; в сумме 50000 тыс.руб. увеличены взносы на ОМС неработающего населения);

- в сумме 148887,4 тыс.руб. или 99,8% от установленного плана (по подразделу 0901 классификации расходов бюджета) в рамках целевой программы «Совершенствование организации медицинской помощи пострадавшим при дорожно-транспортных происшествиях во Владимирской области в 2009, 2010 годах», утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 14.05.2009 № 394, направлены на оплату оборудования, поставленного в учреждения здравоохранения в 2009 году в рамках данной программы, и приобретение медицинского оборудования;

- в сумме 11920,5 тыс.руб. или 96,8% от утверждённого плана в рамках долгосрочной целевой программы «Повышение безопасности дорожного движения во Владимирской области в 2009-2012 годах», утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 15.10.2009 № 856, из них: расходы в сумме 8474,7 тыс.руб. (по подразделу 1102 классификации расходов бюджета) направлены на осуществление денежных выплат водителям станций, отделений, пунктов скорой медицинской помощи; в сумме 3445,8 тыс.руб. (по подразделу 0910 классификации расходов бюджета) на материально-техническое обеспечение лечебных учреждений, оказывающих экстренную помощь пострадавшим (автомобиль скорой медицинской помощи класса А для ВОГУЗ «Областной клинический онкологический диспансер»);

- в сумме 7329,2 тыс. руб. или 93,3% от плана (по подразделу 0910 классификации расходов бюджета) на закупку автотранспортных средств и коммунальной техники для муниципальных учреждений здравоохранения, обслуживающих труднодоступные сельские территории;

- в сумме 5959,6 тыс.руб. или 88,2% от плана (по подразделу 0910 классификации расходов бюджета) в рамках целевой программы «Формирование в 2010 году здорового образа жизни у населения Владимирской области, включая сокращение потребления алкоголя и табака», утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 24.05.2010 № 606, направлены на оснащение

¹¹ В соответствии с постановлением Губернатора Владимирской области от 25.02.2010 № 156 «О реализации на территории Владимирской области мероприятий, направленных на совершенствование медицинской помощи больным с сосудистыми заболеваниями».

¹² Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 31.12.2009 № 1146 «О программе государственных гарантий оказания населению Владимирской области бесплатной медицинской помощи на 2010 год».

медицинским оборудованием центров здоровья, созданных на базе муниципального учреждения здравоохранения (далее по тексту МУЗ) «Муромская городская больница № 2», МУЗ «Александровская ЦРБ», МУЗ «Ковровская городская больница № 2», МУЗ КБ ПО «Автоприбор» и «Точмаш», МУЗ «Детская больница округа Муром», МУЗ «Детская городская поликлиника № 1» г.Владимир и государственного учреждения здравоохранения Владимирской области «Центр лечебной физкультуры и спортивной медицины»;

- в сумме 249,9 тыс.руб. или в соответствии с планом (по подразделу 0302 классификации расходов бюджета) в рамках целевой программы «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на 2010-2014 годы».

Расходы, направленные на решение данной задачи, позволили снизить смертность населения трудоспособного возраста от болезней системы кровообращения до 280 человек на 100 тысяч трудоспособного населения при плановом значении 310 человек на 100 тысяч трудоспособного населения, а также достичь планового показателя смертности в результате дорожно-транспортных происшествий на уровне 29,0 умерших на 100 тысяч человек.

Расходы областного бюджета *по достижению цели* – «Обеспечение мер соцподдержки населения» - в 2010 году составили 702959,7 тыс.руб. или 12,9% от общего объёма расходов на отрасль. Достижение цели осуществлялось в рамках решения одной установленной задачи «Увеличение расходов на одного получателя мер соцподдержки». В расходах областного бюджета на решение поставленной задачи учтены средства:

- в общей сумме 353808,4 тыс.руб. или 97,9% от плана (по подразделу 1003) 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. Выделенные средства позволили в 2010 году предоставить необходимые лекарственные средства 23334 обратившимся инвалидам¹³;

- в сумме 198967,0 тыс.руб. или 100,0% от плана (по подразделу 1103) на исполнение мер социальной поддержки отдельных категорий граждан по зубопротезированию и лекарственному обеспечению. Средства были направлены в бюджеты муниципальных образований в форме субвенций на социальную поддержку отдельных категорий граждан. Выделенные средства областного бюджета позволили обеспечить лекарствами в отчётном году 69251¹⁴ больных и предоставить меры соцподдержки по зубопротезированию для 101 человека. Расход, в среднем, в год на одного льготополучателя по лекарственным средствам составил 2860,0 руб., что выше уровня 2009 года на 11,0% (2009 год - 2577,0 руб.), объём мер соцподдержки на одного получателя в год по зубопротезированию

¹³ Численность льготополучателей по данным мониторинга лекарственного обеспечения по состоянию на 30.12.2010, проводимого департаментом здравоохранения администрации Владимирской области.

¹⁴ Численность получателей мер социальной поддержки по отчёту департамента здравоохранения Владимирской области о произведенных расходах по финансированию мер социальной поддержки гражданам, установленных областным законодательством, по состоянию на 01.01.2011 года.

сложился в сумме 7792,0 руб., что ниже уровня 2009 года на 4,1% (2009 год - 8125,0 рублей);

- в сумме 116539,8 тыс.руб. или 99,9% от плана (по подразделу 0910) на обеспечение деятельности домов ребёнка. Расходы областного бюджета на улучшение обеспечения детей-сирот в домах ребёнка позволили за отчётный год провести 84609 койко-дней пребывания в учреждениях детей-сирот, что превышает установленный планом показатель (81808 койко-дней) на 3,4%;

- в сумме 18542,7 тыс.руб. или 93,5% от плановых назначений (по подразделу 1102) на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан муниципальной системы здравоохранения. Выделенные средства позволили обеспечить мерами социальной поддержки 2891 специалиста муниципальных учреждений здравоохранения, проживающих в сельской местности. В среднем, на каждого специалиста было затрачено 6252,5 рублей, что выше уровня 2009 года на 18,5% (2009 год – 5277,5 рублей);

- в сумме 680,0 тыс.руб. на приобретение лекарственного средства «Альдуразим» для одной больной с редким заболеванием, требующим дорогостоящего лечения;

- в сумме 13779,0 тыс.руб. расходы на долечивание (реабилитацию) работающих граждан, проживающих на территории Владимирской области, непосредственно после стационарного лечения в рамках долгосрочной целевой программы «Развитие здравоохранения Владимирской области на 2009-2012 годы», что позволило обеспечить долечивание 520 жителей области;

- в сумме 642,8 тыс.руб. или 98,5% от плана (по подразделу 0910) на слуховое протезирование отдельных категорий населения. Выделенные средства на обеспечение мероприятий по слухопротезированию лиц, постоянно проживающих на территории Владимирской области, позволили обеспечить 46 человек, нуждающихся в получении слуховых аппаратов.

Анализ данных формы 0503324, представленной департаментом здравоохранения в составе годовой бюджетной отчётности (по состоянию на 01.01.2011), показал, что объём неосвоенных средств, возвращённых по итогам 2010 финансового года в доход федерального бюджета, составил 96096,8 тыс.руб., из них:

1) возвращены за отсутствием потребности средства:

- в сумме 321,7 тыс.руб. остаток средств, выделенных из резервного фонда Президента Российской Федерации на приобретение медицинской техники для ГУЗ ВО «Областной госпиталь ветеранов войн» (экономия по торгам);

- в сумме 249,6 тыс.руб. неиспользованные средства на реализацию мероприятий по совершенствованию организации медицинской помощи пострадавшим при дорожно-транспортных происшествиях (экономия по торгам);

- в сумме 8023,0 тыс.руб. неиспользованные средства на осуществление организационных мероприятий по обеспечению граждан дорогостоящими лекарственными средствами;

- в сумме 347,7 тыс.руб. неиспользованные средства на закупку медицинского оборудования в рамках реализации мероприятий, направленных на формирование здорового образа жизни граждан (экономия по торгам);

- в сумме 5150,8 тыс.руб. неиспользованные средства на осуществление денежных выплат медицинскому персоналу фельдшерско-акушерских пунктов, врачам, фельдшерам и медицинским сестрам учреждений и подразделений скорой медицинской помощи муниципальной системы здравоохранения (из-за отсутствия контингента);

- в сумме 18914,5 тыс.руб. неиспользованные средства на осуществление денежных выплат участковым врачам и их медицинским сестрам в муниципальных учреждениях здравоохранения (из-за отсутствия контингента).

2) средства, возвращённые в доход федерального бюджета, но департаментом здравоохранения подтверждена потребность в их восстановлении в областной бюджет в полном объёме:

- в сумме 21442,3 тыс.руб. неиспользованные средства на закупку медицинского оборудования для учреждений здравоохранения в рамках программы совершенствования медицинской помощи больным с сосудистыми заболеваниями в результате экономии по торгам, и по причине несостоявшихся торгов (подтверждение в полном объёме потребности в восстановлении средств от 11.02.2011 № ДЗ-893-11-02);

- в сумме 40777,4 тыс.руб. неосвоенные средства на оказание отдельным категориям граждан государственной социальной помощи по обеспечению лекарственными средствами, изделиями медицинского назначения, а также специализированными продуктами лечебного питания для детей-инвалидов. Остаток сложился, в том числе из-за поступления средств в сумме 33000,0 тыс.руб. в областной бюджет в декабре 2010 года (подтверждение потребности в восстановлении средств от 24.01.2011 № ДЗ-365-11-01);

- в сумме 827,6 тыс.руб. остаток средств на реализацию отдельных полномочий в области лекарственного обеспечения (подтверждение потребности в восстановлении средств от 01.03.2011 № ДЗ-1288-08-04);

- в сумме 42,1 тыс.руб. остаток средств на осуществление переданных полномочий в области охраны здоровья граждан. (подтверждение потребности в восстановлении средств от 24.01.2011 № ДЗ-366-11-01).

По итогам исполнения расходов областного бюджета за 2010 год установлено, что **на физкультуру, спорт и туризм** были направлены средства в общей сумме 160746,9 тыс.руб., что составляет 0,5 % от объёма средств областного бюджета. Выполнение плановых назначений составило 97,7% к плану, утверждённому Законом Владимирской области от 25.12.2009 № 180-ОЗ «Об областном бюджете на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов». Расходы на физкультуру, спорт и туризм отражены по подразделам 0908 «Физическая культура и спорт» в размере 145956,6 тыс.руб. (90,8% объёма средств), 0910 «Другие вопросы в области здравоохранения, физической культуры и спорта» в размере 11050,0 тыс.руб. (6,9% объёма средств), 0302 «Органы внутренних дел» в размере 39,9 тыс.руб. (0,02% объёма), 0707 «Молодёжная политика и оздоровление детей» в размере 334,0 тыс.руб. (0,2% объёма), 1003 «Социальное обеспечение населения» в размере 81,0 тыс.руб. (0,05% объёма) и 1102 «Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (межбюджетные субсидии)» в размере 3285,4 тыс.руб. (2,0%). Графическая структура расходов на физкультуру, спорт и туризм представлена на рис. 45.

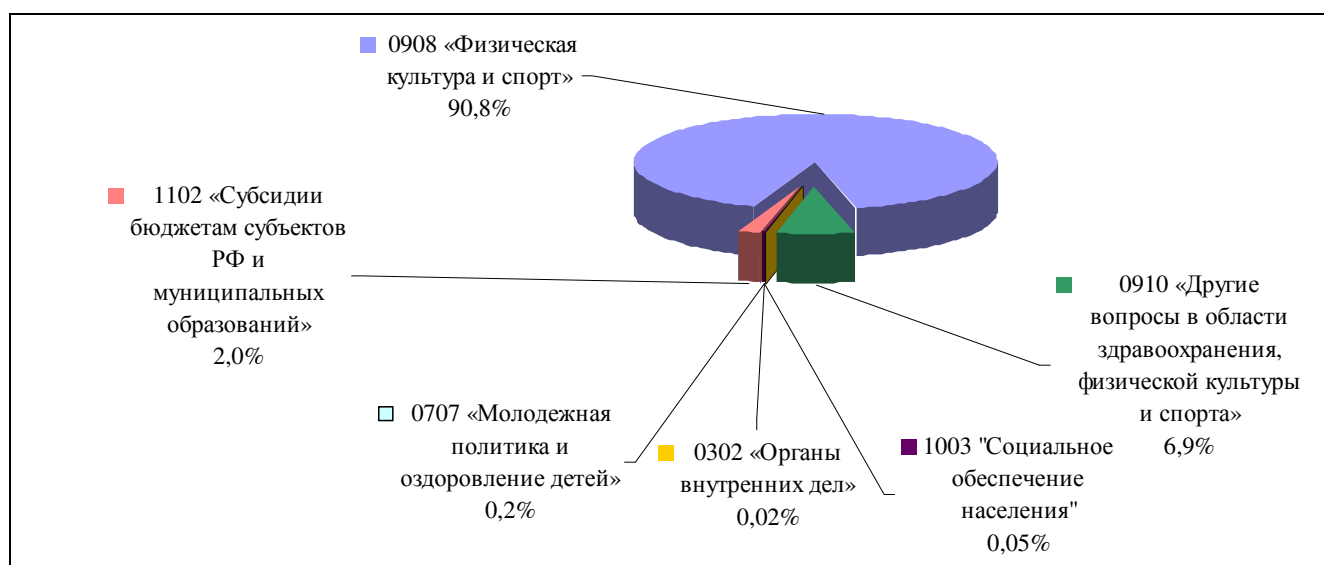


Рис. 45. Структура расходов на физкультуру, спорт и туризм

Управление средствами в сфере физкультуры, спорта и туризма осуществлялось департаментом по физической культуре, спорту и туризму администрации Владимирской области (главный распорядитель средств). В 2010 году расходы составили 134312,8 тыс.руб. и его доля в общих расходах составила 83,6%. Плановые назначения департаментом по физической культуре, спорту и туризму администрации Владимирской области (далее по тексту департамент по культуре, спорту и туризму) выполнены на 99,0%.

Выделенные бюджетные средства позволили в 2010 году профинансировать все закреплённые за департаментом по физической культуре, спорту и туризму полномочия.

Средства областного бюджета в анализируемом периоде направлялись на достижение установленных целей и задач, что характеризуется показателями результатов деятельности департамента на 2010 год. В Докладе о результатах и основных направлениях деятельности департамента по физической культуре, спорту и туризму за 2010 год (раздел 1) отражена степень исполнения установленных показателей результативности деятельности.

Цель – Создание эффективной системы организации физкультурно-оздоровительной и спортивно-массовой работы среди всех групп населения, увеличение количества занимающихся физической культурой и спортом. Расходы в 2010 году составили 3231,0 тыс.руб. или 2,4% расходов по отрасли.

Достижение данной цели осуществлялось через финансирование задач:

Задача 1 – развитие инфраструктуры и материальной базы для физкультурно-оздоровительной и спортивной работы;

Задача 2 – увеличение единовременной пропускной способности спортсооружений Владимирской области до 65 000 человек;

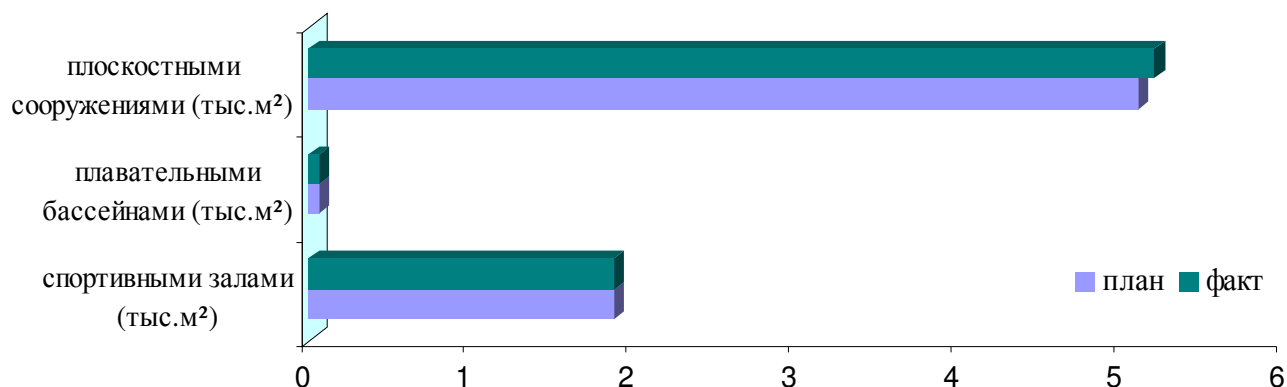
Задача 3 – создание оптимальной системы официальных физкультурных мероприятий и спортивных соревнований, способствующих привлечению к физкультурно-спортивным занятиям населения области и направленных на повышение спортивного мастерства ведущих спортсменов.

Средства направлены на проведение областных массовых мероприятий и реализовывались в рамках ведомственной целевой программы «Развитие физической культуры, спорта и укрепление материальной базы спортивных сооружений Владимирской области на 2010-2011 годы» (постановление Губернатора № 862).

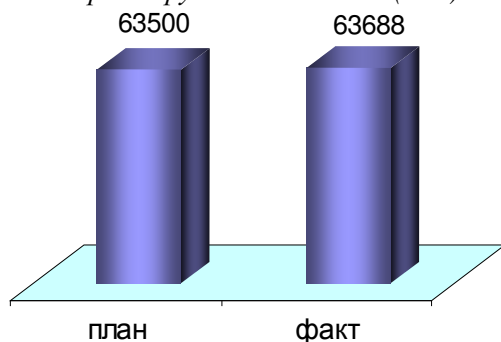
Финансирование цели через реализацию поставленных задач позволило достигнуть следующих показателей: выполнен план по обеспеченности области спортивными сооружениями. Так, обеспеченность на 10 тыс. чел. населения спортивными залами составила 1,88 тыс.м² или на уровне плана, плавательными бассейнами – 60,1 тыс.м² при плане 59,7 тыс.м² и плоскостными сооружениями 5,2 тыс.м² при плане 5,1 тыс.м². Необходимо отметить, что на 2010 год уровень обеспеченности плавательными бассейнами и плоскостными сооружениями планировался на уровне фактически достигнутого в 2009 году, то есть без тенденции к росту, а фактически был перевыполнен. Также показателями результативности от направленных средств стали увеличение единовременной пропускной способности спортсооружений области на уровне 63688 человек при плане 63500 человек и доля населения области, систематически занимающегося физической культурой и спортом на уровне 19,5% при плане 17,6%.

Графически достигнутые показатели приведены на рис. 46.

Обеспеченность населения области спортивными сооружениями на 10 тысяч человек населения



Увеличение единовременной пропускной способности спортсооружений области (чел.)



Доля населения области, систематически занимающегося физической культурой и спортом (%)

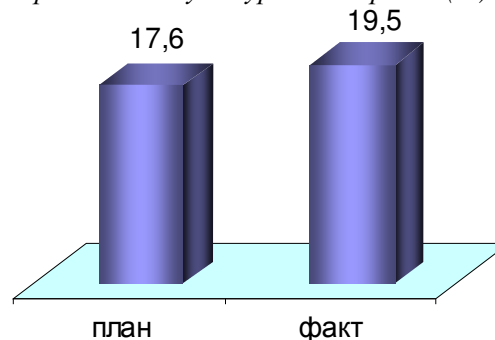


Рис. 46. Анализ достижения показателей по созданию эффективной системы организации физкультурно-оздоровительной и спортивно-массовой работы среди всех групп населения, увеличению количества занимающихся физической культурой и спортом

Цель – Создание благоприятных условий, способствующих выявлению, развитию и поддержке спортсменов для подготовки представителей Владимирской области к Олимпийским играм, Паралимпийским играм, Сурдлимпийским играм. Расходы в 2010 году составили 124455,0 тыс.руб. или 92,6% расходов по отрасли.

Достижение данной цели осуществлялось через финансирование задач:

Задача 1 – создание детско-юношеских спортивных школ (ДЮСШ), специализированных детско-юношеских спортивных школ олимпийского резерва (СДЮСШОР) и открытие новых программ по видам спорта. Направлено 123175,0 тыс.руб.

Задача 2 – адресная поддержка спортсменов - кандидатов в сборные команды России по видам спорта. Направлено 1140,0 тыс.руб.

Задача 3 – профессиональная переподготовка специалистов физкультурно-спортивной направленности. Направлено 140,0 тыс.руб.

На достижение поставленной цели направлялись средства в рамках ведомственной целевой программы «Развитие физической культуры, спорта и укрепление материальной базы спортивных сооружений Владимирской области на 2010-2011 годы» на проведение спортивных мероприятий, на выплату стипендий и премий выдающимся спортсменам. Также на реализацию данной цели направлены средства на обеспечение деятельности подведомственных учреждений физической культуры и спорта, на обеспечение деятельности аппарата департамента по физической культуре, спорту и туризму. Также направлены средства на стимулирование руководителей учреждений физической культуры и спорта в рамках ведомственной целевой программы «Реформирование системы оплаты труда работников государственных учреждений физической культуры и спорта» (постановление Губернатора № 862).

Финансирование цели через реализацию поставленных задач позволило достигнуть следующих показателей: по 9 видам спорта или на уровне плана, открыты отделения в ДЮСШ и СДЮСШОР; 35 человек или также на уровне запланированного количества подготовлено спортсменов-кандидатов в сборные команды России; осуществлена профессиональная переподготовка специалистов физкультурно-спортивной направленности в количестве 50 человек или на уровне плана. Графически достигнутые показатели приведены на рис. 47.



Рис. 47. Анализ достижения показателей по созданию благоприятных условий, способствующих выявлению, развитию и поддержке спортсменов для подготовки представителей Владимирской области к Олимпийским играм, Паралимпийским играм, Сурдлимпийским играм

Цель Стимулирование роста объёма туристских услуг. Расходы в 2010 году составили 6627,0 тыс.руб. или 5,0% расходов по отрасли.

Достижение данной цели осуществлялось через финансирование задач:

Задача 1 – рост внутреннего и въездного турпотока – направлено 2152,0 тыс.руб.;

Задача 2 – увеличение количества мест в коллективных средствах размещения (КСР) туристов – направлено 4153,0 тыс.руб.;

Задача 3 – увеличение количества туродней – направлено 322,0 тыс.руб.

Все средства, направленные на достижение данной цели, финансировались в рамках ведомственной целевой программы «Поддержка развития внутреннего и въездного туризма во Владимирской области на 2010-2012 г.г «Малое Золотое кольцо» (постановление Губернатора № 862), в том числе 3285,4 тыс.руб. направлены в виде субсидий муниципальным образованиям на организацию мероприятий и создание объектов туристского показа в рамках областного туристского культурно-спортивного фестиваля «Богатырские забавы» и реализацию проектов областных конкурсов в сфере туризма.

Согласно Докладу о результатах деятельности департамента по физической культуре, спорту и туризму, средства за 2010 год, направленные на стимулирование роста объёма туристских услуг, позволили добиться следующих показателей: внутренний и въездной турпоток в 2010 году составил 102 ночёвки в КСР при плане 100 ночёвок и количество туродней составило 350000 суток или на уровне плана.

Согласно бюджетной классификации расходов, по подразделу 0908 «Физическая культура и спорт» отражены также расходы департамента строительства и архитектуры на сумму 26434,1 тыс.руб. (91,3% от плана), в том числе:

- строительство и реконструкцию стадиона «Торпедо» - 15417,1 тыс.руб.;
- искусственное футбольное покрытие с комплектующими материалами в МОУ ДОД ДЮСШ «Ока» г. Муром – 8440,0 тыс.руб.;
- ремонтные работы в государственном образовательном учреждении дополнительного образования Владимирской области Детско-юношеская спортивная школа по конному спорту – 2577,0 тыс.руб.

Расходные обязательства по разделу классификации расходов бюджета **1000 «Социальная политика»** исполнены в сумме 6087720,8 тыс.руб. или на 96,3% от плановых назначений и составили 18,1% от общего объёма расходов бюджета, из них расходы по подразделам: «Пенсионное обеспечение» (1001) исполнены в сумме 22469,6 тыс.руб. (64,3% плана или 0,4% от общего объёма расходов по разделу); «Социальное обслуживание населения» (1002) исполнены в сумме 1019781,6 тыс.руб. (99,6% плана или 16,8% от общего объёма расходов по разделу); «Социальное обеспечение населения» (1003) исполнены в сумме 4786214,7 тыс.руб. (95,6% плана или 78,6% расходов по разделу), «Охрана семьи и детства» (1004) исполнены в сумме 5847,0 тыс.руб. (68,0% плана или 0,1% расходов по разделу), «Другие вопросы в области социальной политики» (1006) исполнены в сумме 253407,9 тыс.руб. (101,7% плана или 4,16% от общего объёма расходов по разделу). Структура расходов областного бюджета по разделу приведена на рис. 48.

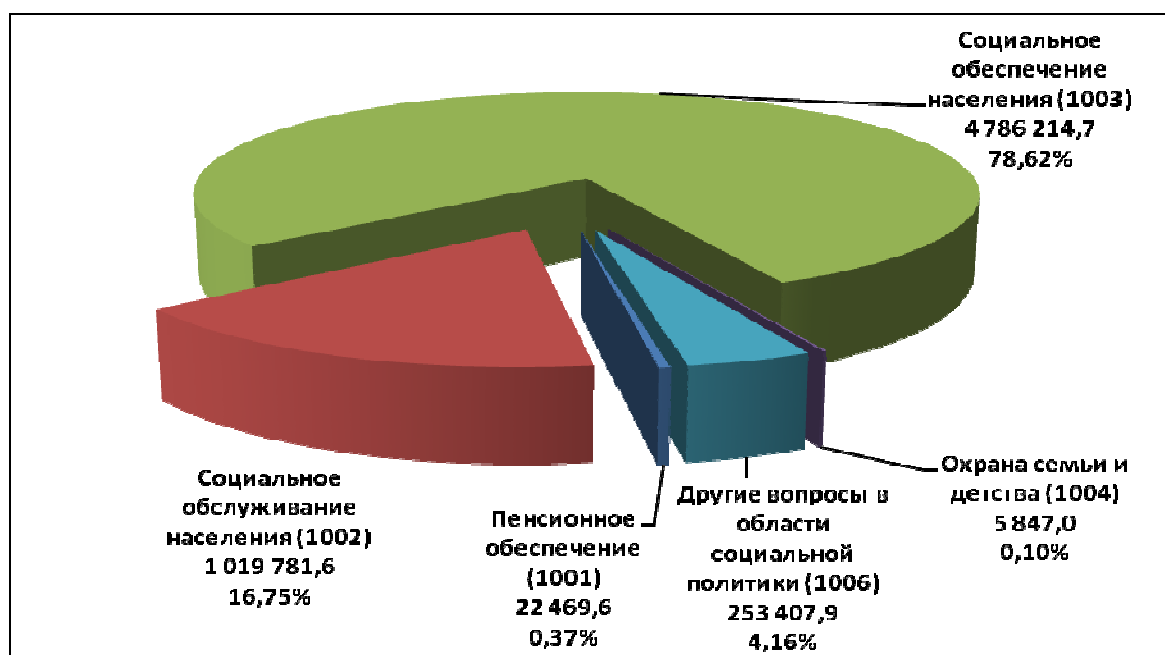


Рис. 48. Структура расходов областного бюджета по разделу «Социальная политика» в 2010 году, тыс.руб.

Управление средствами на отрасль в сумме 5538147,2 тыс.руб. или 98,5% от плановых назначений (16,5% в общем объёме расходов бюджета) производилось департаментом социальной защиты населения администрации Владимирской области (далее департамент социальной защиты населения) - главным распорядителем средств. Выделенные средства областного бюджета позволили департаменту социальной защиты населения профинансировать принятые обязательства. В структуре расходов по департаменту социальной защиты населения отражены средства по следующим подразделам классификации расходов бюджета: «Органы внутренних дел» (0302) в сумме 400,0 тыс.руб., «Связь и информатика» (0410) в сумме 200,0 тыс.руб., «Молодёжная политика и оздоровление детей» (0707) в сумме 31440,0 тыс.руб.; «Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» (1103) в сумме 716906,2 тыс.руб.

С целью совершенствования предоставления бюджетных услуг населению, для более эффективного использования средств областного бюджета при достижении поставленных целей государственным учреждениям социальной защиты населения были установлены задания по предоставлению государственных услуг населению.

Средства областного бюджета должны были обеспечить в 2010 году достижение следующих целей:

1. Увеличение реальных доходов граждан пожилого возраста.
2. Сокращение уровня бедности.
3. Содействие улучшению положения семей с детьми, создание благоприятных условий для комплексного развития и жизнедеятельности детей, попавших в трудную жизненную ситуацию.
4. Полное обеспечение потребностей в социальном обслуживании граждан пожилого возраста и инвалидов.

Достижение установленных целей осуществлялось путём проведения необходимых организационных мероприятий за счёт средств, выделенных по смете департаменту социальной защиты населения. Объём исполненных расходов на обеспечение деятельности аппарата департамента социальной защиты населения составил 27977,0 тыс.руб. или 99,9% от плановых назначений.

Расходы по достижению цели «Увеличение реальных доходов граждан пожилого возраста» составили в 2010 году 2776108,2 тыс.руб. или 98,5% от плана или 50,1% от общего объёма расходов на отрасль.

Для достижения указанной цели в 2010 году решались следующие тактические задачи:

Задача 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 1645253,6 тыс.руб. или 98,8% от плана (по подразделу 1003 классификации расходов бюджета).

За счёт выделенных средств в 2010 году в сумме 1241517,2 тыс.руб. или 100,3% от плановых назначений обеспечены меры социальной поддержки ветеранов труда; за счёт направленных средств областного бюджета в сумме 305041,6 тыс.руб. или 100,0% от плановых назначений обеспечены мерами социальной поддержки труженики тыла. Ветеранам труда (112113 человек) и труженикам тыла (27254 человека) были предоставлены ежемесячные денежные выплаты (далее ЕДВ) в размере 330 рублей и 470 рублей, соответственно, реабилитированным и лицам, пострадавшим от политических репрессий (1715 человек) выплачивались ЕДВ в размере 580 руб. и 330 руб., соответственно. Кроме того, данным категориям граждан возмещалась стоимость жилищно-коммунальных услуг в размере 50%, выплачивалась компенсация на топливо в размере 1910,0 руб., обеспечивался проезд на железнодорожном транспорте пригородного сообщения со скидкой 50%, а в части реабилитированных лиц и лиц, пострадавших от политических репрессий – 100%. Средства областного бюджета в сумме 74167,9 тыс.руб. (115,2% от плановых назначений) обеспечили меры социальной поддержки для 18395 получателей, которым не присвоено звание «Ветеран труда», но они имеют продолжительный стаж работы, который составляет не менее 40 лет (для женщин) и 45 лет (для мужчин), не получающих меры социальной поддержки на основании федеральных законов и законов Владимирской области, получающих трудовую пенсию по старости. Этим гражданам в соответствии со ст. 54 Закона Владимирской области от 02.10.2007 № 120-ОЗ «О социальной поддержке и социальном обслуживании отдельных категорий граждан во Владимирской области» предоставляется ежемесячная денежная выплата в таком же размере, что и ветеранам труда.

Результатом использования бюджетных средств стал рост среднего размера ежемесячных денежных выплат на 1 получателя до 850 рублей (100,1% от плана), что составляет 19% величины прожиточного минимума пенсионера и выше уровня 2009 года на 14,7% (741,0 руб.).

Задача 2. Предоставление мер социальной поддержки федеральным категориям льготников.

Выделенные средства областного бюджета в сумме 1107659,5 тыс.руб. или 92,4% от плана (по подразделу 1003 классификации расходов бюджета) позволили повысить средний размер ежемесячных денежных выплат и иных форм социальной поддержки на 1 получателя до 435 руб. что выше уровня 2009 года на 20,5% (361 руб.). На решение поставленной задачи были направлены:

- средства в сумме 1020893,0 тыс.руб. (92,5% от плана) на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилищно-коммунальных услуг 202959 федеральным льготникам;

- средства в сумме 86662,3 тыс.руб. (97,6% от плановых назначений) на обеспечение мер социальной поддержки 9048 лиц, награжденных знаком «Почетный донор» для предоставления им ежегодной денежной выплаты;

- средства в сумме 81,6 тыс.руб. (в 2,5 раза больше установленного плана) на реализацию мер социальной поддержки Героям Советского Союза, Героям Российской Федерации, полным кавалерам ордена Славы, Героям Социалистического труда и полным кавалерам ордена Трудовой Славы (2 получателя);

- средства в сумме 12,1 тыс.руб. (55,0% от плановых назначений) на компенсационные выплаты при возникновении поствакцинальных осложнений для 1 получателя;

- средства в сумме 10,5 тыс.руб. (в соответствии с планом) на единовременные денежные компенсации реабилитированным лицам (1 получатель).

Задача 3. Выплата пенсии, доплат и других денежных выплат, установленных законодательством Владимирской области.

На решение данной задачи направлены средства областного бюджета в сумме 23195,0 тыс.руб. или 59,1% от плановых назначений (по подразделам 1001 и 1003 классификации расходов бюджета). В рамках решения данной задачи реализованы расходы на выплату пенсии за выслугу лет 262 государственным служащим и лицам, замещавшим государственные должности в сумме 22151,1 тыс.руб. или 65,7% от плана, ежемесячную доплату к государственной пенсии 26 лицам, ранее замещавшим государственные должности в органах государственной власти и управления в сумме 318,4 тыс.руб. или 26,4% от плана, расходы на выплату ежемесячного денежного содержания 47 выдающимся спортсменам и тренерам в сумме 380,8 тыс.руб. или 95,2% от плана, расходы на льготное пенсионное обеспечение 2 работников областных противотуберкулезных учреждений в сумме 49,5 тыс.руб. или 52,7% плана, расходы на обеспечение ежегодной денежной выплаты гражданам, удостоенным звания «Почетный гражданин Владимирской области» в сумме 295,2 тыс.руб. или 93,1% от плана.

Следует отметить, что направленные на решение данной задачи средства не позволили достичь установленных плановых показателей. Так, средний размер дополнительного пенсионного обеспечения (денежного содержания) на 1 получателя в месяц сложился в сумме 6508,0 рублей, что на 5,9% меньше установленного планом показателя (6913,0 рублей). Данные о динамике среднего

размера дополнительного пенсионного обеспечения (денежного содержания) на 1 получателя в месяц представлены на рис.49.

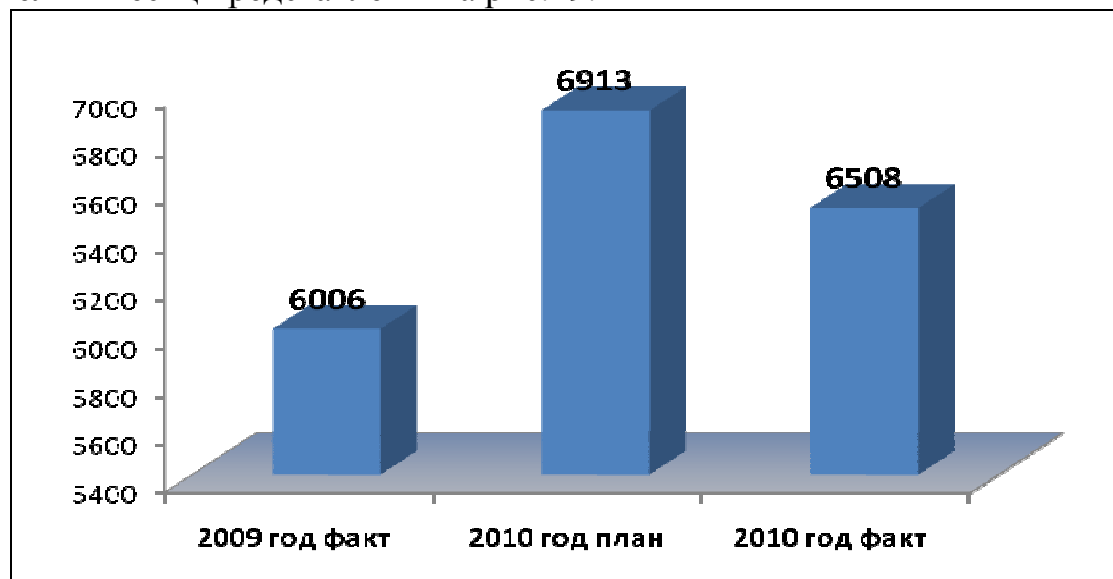


Рис. 49. Динамика среднего размера дополнительного пенсионного обеспечения (денежного содержания) на 1 получателя в месяц, руб.

Расходы областного бюджета по достижению цели «Сокращение уровня бедности» составили в 2010 году 1457193,4 тыс.руб. или 104,9% плана или 26,3% от общего объёма расходов на отрасль.

Для достижения указанной цели в 2010 году решались следующие тактические задачи:

Задача 1. Осуществление денежных выплат гражданам, имеющим детей.

На решение данной задачи из областного бюджета было направлено 557826,5 тыс. руб. или 100,9% от плановых назначений (по подразделам 1003 и 1006 классификации расходов бюджета). Реализованы расходы:

- в сумме 414934,2 тыс.руб. или 96,7% от плана на выплату ежемесячных пособий гражданам, имеющим детей во Владимирской области, которые позволили обеспечить 87302 ребёнка, проживающих в семьях с доходами ниже прожиточного минимума, дополнительными выплатами в размере 330 рублей в месяц;

- расходы в сумме 95785,3 тыс.руб. или 99,9% от плана обеспечили дополнительными выплатами в размере от 150 до 535 рублей 19031 ребёнка 1-3 года жизни, беременных женщин и кормящих матерей;

- расходы в сумме 25494,3 тыс.руб. или 116,7% от плана позволили осуществить единовременные выплаты при рождении второго и последующих детей, а также двойни, тройни в размере от 3300 до 16500 рублей для 6140 получателей;

- расходы в сумме 21599,9 тыс.руб. или 121,1% от плановых назначений были направлены на выплату государственных пособий (средний размер составил 7469 рублей) членам 241 семьи военнослужащих, проходящих службу по призыву;

- расходы в сумме 12,8 тыс.руб. или 49,2% от плана обеспечили льготный проезд 13 детей, нуждающихся в санаторно-курортном лечении (все обратившиеся).

В результате решения данной задачи удельный вес получателей пособий, компенсаций к общей численности детей в возрасте до 16 лет сохранён на уровне

2009 года (42%) и соответствует установленному планом значению. Совокупный размер ежемесячных денежных выплат малообеспеченной семье на ребёнка увеличился до 412 рублей, что выше уровня 2009 года на 1,5% и превышает установленный план на 3,0%.

Задача 2. Предоставление мер социальной поддержки малообеспеченным многодетным семьям.

На решение данной задачи направлены средства областного бюджета в сумме 119638,9 тыс.руб. или 113,1% от плановых назначений (по подразделу 1003 классификации расходов).

За счёт выделенных средств в 2010 году меры социальной поддержки оказаны 3238 семьям. Получили дополнительные пособия (66 рублей ежемесячно на каждого ребёнка 4012 человек); выплаты на лекарства детям до 6 лет (85 рублей ежемесячно - 5372 человека); выплаты на питание и проезд учащихся (в размере 875 рублей ежемесячно - 6820 человек); выплаты на школьную и спортивную форму учащихся (в размере 1320 рублей в год - 7201 человек); льготы по оплате за содержание детей в детских дошкольных учреждениях (275 рублей ежемесячно - 2081 человек); 1089 семей – компенсации на оплату твердого топлива (в размере 1910 рублей в год) и льготы по оплате услуг ЖКХ (50%). За счёт средств, направленных на решение данной задачи родителям многодетной семьи, проживающей в Петушинском районе, в связи с награждением их орденом «Родительская слава» выплачено за счёт средств федерального бюджета единовременное денежное поощрение в размере 50,0 тыс.руб. и за счёт средств областного бюджета дополнительная денежная выплата в сумме 15,0 тыс.руб.

В результате осуществлённых расходов средний размер предоставляемых мер социальной поддержки малообеспеченной многодетной семье в месяц увеличился до 2971 рублей или на 22,6% к уровню 2009 года (2424 рубля), что превышает установленные плановые показатели на 8,3% (2743 рубля). Доля мер социальной поддержки в совокупном доходе многодетных семей в месяц осталась на уровне 2009 года и составила 15,0%.

Задача 3. Предоставление субсидий гражданам на оплату жилого помещения и коммунальных услуг.

Расходы областного бюджета на исполнение данных полномочий составили 677170,0 тыс.руб. или 100,0% от плановых назначений (по подразделу 1103). Средства областного бюджета были направлены в бюджеты муниципальных образований на оказание мер социальной поддержки гражданам по оплате услуг ЖКХ.

Результатом произведённых расходов стало увеличение среднего размера жилищных субсидий на 1 семью в месяц до 1319 рублей, что выше уровня 2009 года на 27,3% и выше установленного плана на 10,7%, что связано с увеличением размеров региональных стандартов стоимости жилищно-коммунальных услуг.

Задача 4. Адресная социальная поддержка малоимущих семей, малоимущих одиноко проживающих граждан.

На исполнение данных полномочий направлены средства областного бюджета в сумме 33660,3 тыс.руб. или 100,6% от плана (по подразделу 1003), из них:

- в сумме 10695,6 тыс.руб. (83,7% от плана) направлены на осуществление денежных выплат малоимущим семьям и малоимущим одиноко проживающим гражданам;

- в сумме 22964,7 тыс.руб. (97,6% от плана) направлены на оказание помощи при газификации жилья.

В ходе решения указанной задачи достигнутый показатель среднего размера оказываемой государственной социальной помощи на 1 получателя составил 1598 рублей, что больше установленного планом показателя на 16,5% и с ростом к уровню 2009 года на 17,2%. Средний размер оказываемой финансовой поддержки при газификации на 1 получателя составил 17571 руб. (на 1,6% меньше планового показателя) с ростом к уровню 2009 года на 0,8%, средний размер адресной социальной помощи неработающим пенсионерам за счёт средств ПФ РФ – 1150 рублей, что ниже уровня 2009 года на 65,4%, что объясняется отсутствием в 2010 году целевых средств Пенсионного фонда Российской Федерации (далее по тексту ПФ РФ), предусматриваемых в предыдущие годы на оказание социальной помощи при газификации домовладений неработающих пенсионеров. Средства ПФ РФ в 2010 году направлялись на осуществление единовременных выплат ко Дню инвалидов, Дню пожилых людей, оказана помощь пострадавшим от природных пожаров. За счёт указанных средств выплаты получили 4874 человека.

Задача 5. Оказание материальной поддержки отдельным категориям населения.

На решение этой задачи направлены средства областного бюджета в сумме 68897,7 тыс.руб. (или в 3,6 раз больше установленного планового значения). За счёт направленных средств в сумме 49260,0 тыс.руб. или 100% от плана в 2010 году была обеспечена социальная поддержка лиц, лишившихся жилых помещений в результате природных пожаров (243 получателя). Средства в сумме 13493,0 тыс.руб. были направлены на погребение неработающих граждан не являющихся пенсионерами (подраздел 1003). По причине отсутствия потребности запланированные средства на материально-техническое обеспечение оказания юридической помощи гражданам в труднодоступных и малонаселённых местностях, компенсацию расходов адвокатам, оказывающим бесплатную юридическую помощь, не были реализованы. За счёт средств в сумме 6144,7 тыс.руб. (или 87,8% от плановых назначений) произведены выплаты в размере 1,0 тыс.руб. для 6052 получателей в рамках празднования 65-летия Победы в Великой Отечественной войне.

Расходы областного бюджета по достижению цели «Содействие улучшению положения семей с детьми, создание благоприятных условий для комплексного развития и жизнедеятельности детей, попавших в трудную жизненную ситуацию» составили 279807,0 тыс.руб. или 95,8% от плана и 5,1% от объёма расходов на отрасль.

Для достижения указанной цели в 2010 году решался ряд тактических задач.

Задача 1. Укрепление системы социальной защиты семьи, обеспечивающей сохранение ребёнка в семье, внедрение новых форм и технологий профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних.

На решение этой задачи направлены средства областного бюджета в сумме 15000,0 тыс.руб. (или 95,3% от плана) на обеспечение деятельности социально-

реабилитационных центров для несовершеннолетних (подраздел 1002). Следует отметить, что направленные на решение настоящей задачи расходы оцениваются показателем «Удельный вес безнадзорных детей, состоящих на учёте в органах социальной защиты населения, от общего числа детского населения», который составил в 2010 году 1,7% при плане 1,8%. Однако при оценке значения данного показателя могут быть учтены два фактора: динамика численности безнадзорных детей по области и качество работы органов социальной защиты населения по учёту данной категории детей, что затрудняет оценку эффективности произведённых расходов.

Задача 2. Предупреждение семейного неблагополучия, профилактика социального сиротства, внедрение новых форм и технологий профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних.

На решение данной задачи направлены средства областного бюджета (по подразделам 1002, 1004, 1006 классификации расходов бюджета) в общей сумме 168672,5 тыс.руб. (или 95,3% от плана).

В 2010 году через стационарные отделения специализированных учреждений для несовершеннолетних, нуждающихся в социальной реабилитации, прошли реабилитацию 2160 детей и подростков, что составляет 54,0% к общему количеству безнадзорных детей и превышает плановое значение (52,0%). Сведения об исполнении государственного задания социально-реабилитационными центрами для несовершеннолетних в 2010 году представлены на рис. 50.

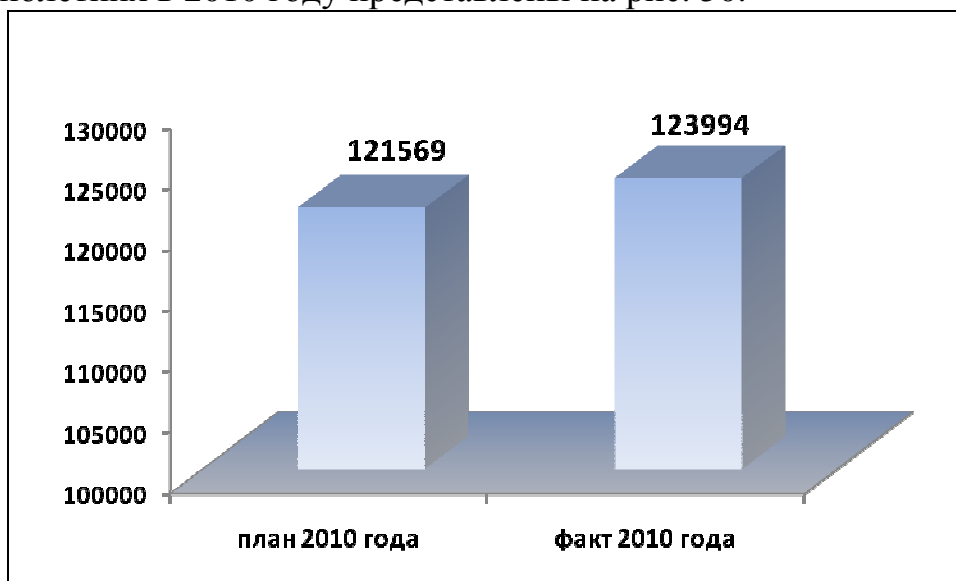


Рис. 50. Исполнение государственного задания социально-реабилитационными центрами для несовершеннолетних в 2010 году, койко-дней

Задача 3. Повышение уровня обеспеченности детей-инвалидов необходимыми видами социальной помощи.

На решение задачи направлены средства областного бюджета в сумме 64694,5 тыс.руб. (95,5% от плана). Направленные средства областного бюджета позволили повысить удельный вес детей-инвалидов, получивших реабилитационные услуги в специализированных учреждениях для детей с ограниченными возможностями, от общего числа детей-инвалидов в 2010 году до 45% против 33%, установленных планом. Удельный вес семей с детьми-инвалидами, получившими услуги в

учреждениях (отделениях) для детей с ограниченными возможностями, от общего числа семей с детьми-инвалидами увеличился к уровню 2009 года на 7% и составил 35% (при плане 29%).

Расходы областного бюджета по достижению цели «Полное обеспечение потребностей в социальном обслуживании граждан пожилого возраста и инвалидов» составили в 2010 году 799408,9 тыс.руб. (95,4% от плана) или 14,4% в структуре расходов по отрасли. Для достижения поставленной цели решались следующие тактические задачи.

Задача 1. Предоставление гарантированного государством перечня социальных услуг гражданам пожилого возраста и инвалидам в нестационарных и полустационарных условиях.

На решение этой задачи направлены средства областного бюджета в сумме 335633,0 тыс.руб. (98,1% от плановых назначений) по обеспечению деятельности центров социального обслуживания населения (граждан пожилого возраста и инвалидов), социально-оздоровительного центра и центра реабилитации для лиц без определённого места жительства (по подразделу 1002).

Направленные средства областного бюджета позволили повысить показатель охвата граждан пожилого возраста и инвалидов всеми видами социального обслуживания на дому до уровня 167 человек в расчёте на 10 тысяч пенсионеров и сохранить на уровне 2009 года удельный вес пенсионеров, получивших социально-оздоровительные услуги в учреждениях социальной защиты населения от общего числа пенсионеров, не являющихся федеральными льготополучателями (0,35%).

Задача 2. Повышение эффективности стационарного социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов.

На решение этой задачи направлены средства областного бюджета (по подразделам 1002, 1006) в сумме 460461,4 тыс.руб. (93,7% от плана). Средства областного бюджета направлены на обеспечение деятельности домов-интернатов для престарелых и инвалидов, домов милосердия, на увеличение заработной платы работников этих учреждений в рамках ведомственной целевой программы «Реформирование системы оплаты труда работников учреждений государственной системы социальной защиты населения Владимирской области» (постановление Губернатора № 862), на приведение домов-интернатов и домов милосердия в нормативное состояние на период 2008-2010 годы и укрепление материально-технической базы учреждений.

За счёт выделенных средств областного бюджета в 2010 году в стационарных учреждениях получили места 960 человек. Обеспеченность койками в стационарных учреждениях социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов на 10 тысяч населения области в 2010 году составила 27,6 мест. В 2010 году отсутствовала очерёдность в дома-интернаты общего типа и Кольчугинский детский дом-интернат для умственно-отсталых детей. Сведения об исполнении государственного задания домами-интернатами в 2010 году представлены на рис.51.

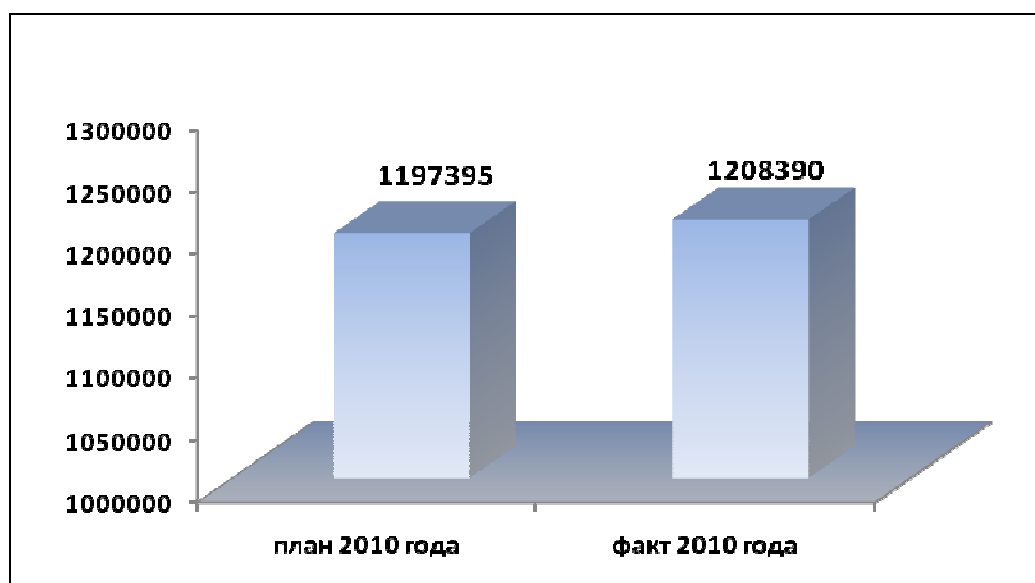


Рис. 51. Сведения об исполнении государственного задания домами-интернатами в 2010 году, койко-дней

Задача 3. Реабилитация и социальная интеграция инвалидов и иных категорий граждан.

На решение задачи направлены средства областного бюджета (по подразделу 1003) в сумме 2514,7 тыс.руб. (74,6% плановых назначений). Направленные средства позволили обеспечить средствами социальной адаптации 362 инвалида с нарушениями функций опорно-двигательного аппарата, зрения и слуха, что на 21% больше уровня 2009 года; 328 граждан, не имеющих группу инвалидности, протезно-ортопедическими изделиями, необходимыми им по медицинским показаниям (100% обратившихся), оказана финансовая поддержка областными объединениями инвалидов на проведение культурно-массовых и спортивных мероприятий.

Реализованные расходы позволили увеличить удельный вес инвалидов, получивших средства социальной адаптации, к общей численности заявителей до 95% или на 42% больше уровня 2009 года.

Задача 4. Социальная поддержка больных туберкулёзом, аккуратно выполняющих режим лечения на амбулаторном этапе.

На решение задачи в соответствии с планом направлены средства областного бюджета (по подразделу 1003 классификации расходов) в сумме 800,0 тыс.руб. в рамках долгосрочной целевой программы «Развитие здравоохранения Владимирской области на 2009-2012 годы». Выделенные средства позволили в соответствии с плановым показателем сохранить стоимость предоставляемых наборов продуктов питания и предметов первой необходимости на уровне 300,0 рублей и обеспечить ими 2666 больных, аккуратно выполняющих режим лечения на амбулаторном этапе (100,0%).

Сведения о выполнении областными учреждениями социального обслуживания населения государственного задания по предоставлению государственных социальных стационарных услуг жителям Владимирской области в 2010 году представлены на рис. 52.

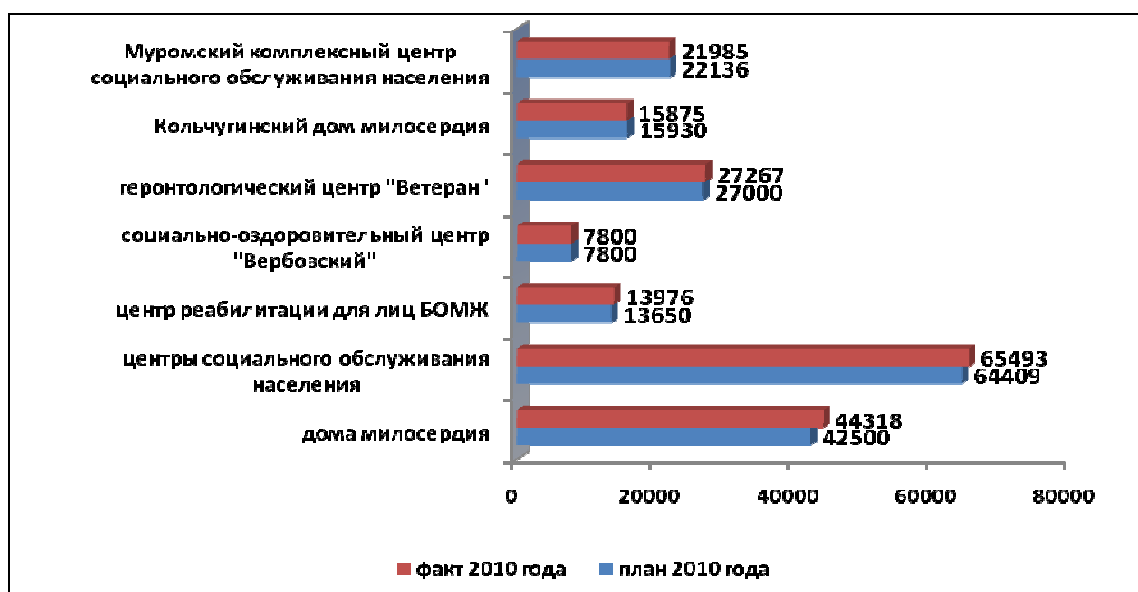


Рис. 52. Сведения о выполнении учреждениями социального обслуживания населения государственного задания в 2010 году, койко-дней

Кроме этого, по разделу 1000 «Социальная политика» через департамент строительства и архитектуры администрации Владимирской области направлялись средства в сумме 97745,8 тыс.руб. на предоставление единовременных компенсационных выплат гражданам за жилое помещение, утраченное в результате природных пожаров.

Межбюджетные отношения в 2010 году осуществлялись между областным бюджетом и 127 бюджетами муниципальных образований, в том числе имеющими статус муниципальных районов (16), городских округов (5), городских (26) и сельских поселений (80).

Исполнение областного бюджета за 2010 год по разделу **1100 «Межбюджетные трансферты»** составило 16339965,8 тыс.руб., из которых бюджетам муниципальных образований направлено 13193672,6 тыс.руб.; межбюджетные трансферты бюджетам государственных внебюджетных фондов – 3146293,2 тыс.руб.

Доля межбюджетных трансфертов, переданных в 2010 году бюджетам муниципальных образований, а также Владимирскому областному фонду обязательного медицинского страхования, в общем объеме расходов областного бюджета составила 48,6% (в 2009 году – 46,9%).

В доходах местных бюджетов доля безвозмездных поступлений из областного бюджета за 2010 год составила от 31,0% в г.Ковров до 94,2% в Муромском районе (рис.53).

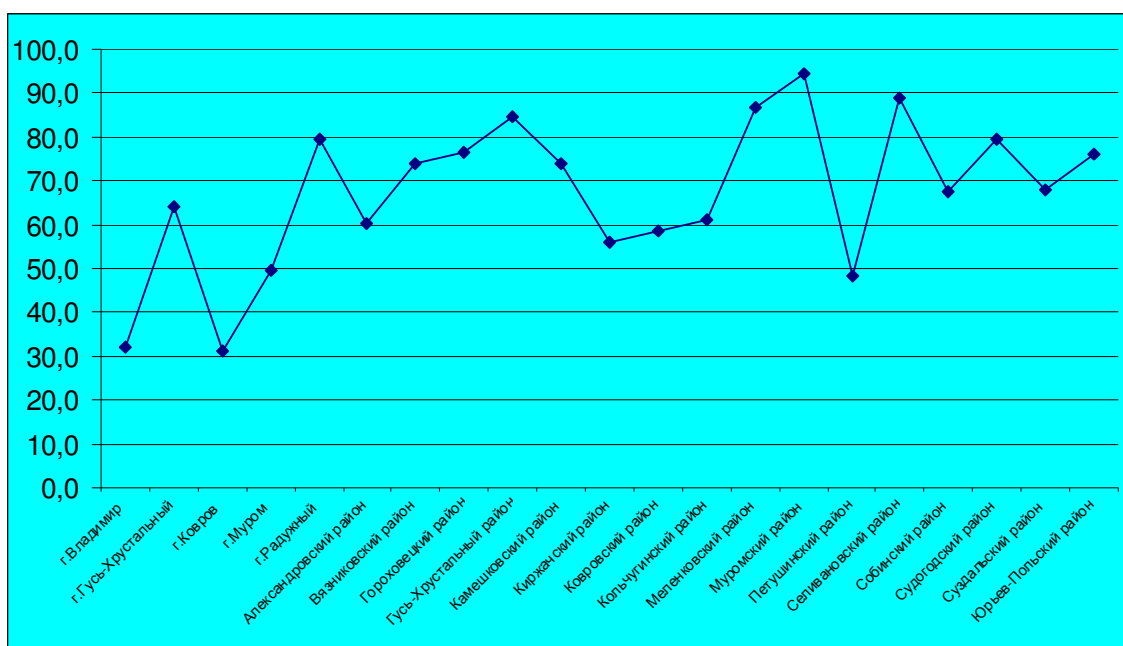


Рис. 53. Доля безвозмездных поступлений в доходах бюджета, %

Общий объём трансфертов, непосредственно направленных в местные бюджеты, на 1042070,2 тыс.руб. превышает общий объём трансфертов, переданных бюджету Владимирской области из федерального бюджета, а с учётом средств, переданных Владимирскому областному фонду обязательного медицинского страхования в счёт дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности городских округов (муниципальных районов), причитающихся местным бюджетам, на 1605014,2 тыс.руб.

В 2010 году межбюджетные трансферты из областного бюджета предоставлялись в соответствии требованиями Закона Владимирской области от 10.10.2005 № 139-ОЗ «О межбюджетных отношениях во Владимирской области» в следующих формах:

- дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений и дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) в сумме 3761925,0 тыс.руб.;
- дотации бюджетам закрытых административно-территориальных образований за счёт средств федерального бюджета в сумме 185003,0 тыс.руб.;
- субсидии местным бюджетам из областного Фонда софинансирования расходов в сумме 3187860,3 тыс.руб.;
- субвенции местным бюджетам из областного Фонда компенсаций в сумме 5720887,1 тыс.руб.;
- иные межбюджетные трансферты бюджетам бюджетной системы Российской Федерации в сумме 337997,2 тыс.руб.

В соответствии с Законом Владимирской области от 10.10.2005 № 139-ОЗ «О межбюджетных отношениях во Владимирской области» в составе областного бюджета были сформированы соответствующие фонды.

Фактические расходы за счёт средств областного Фонда финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов) составили 3485030,0 тыс.руб., которые в виде дотаций были в полном объёме (100%) переданы

бюджетам муниципальных образований на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов). Расходы областного Фонда финансовой поддержки поселений составили 276895,0 тыс.руб. Данные средства также в полном объёме (100%) переданы местным бюджетам в виде дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений.

Передача дотаций из областного бюджета на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований нередко способствует многократному увеличению объёма доходов местных бюджетов. Так, в 8 муниципальных образованиях объём дотаций (рис.54) превышает объём налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов, в том числе по 3 территориям превышение составляет 2-3 раза (Гусь-Хрустальный, Меленковский, Муромский районы).

Кроме того, дотации, перечисленные в бюджет ЗАТО г.Радужный, составили 185003,0 тыс.руб. (за счёт средств федерального бюджета).

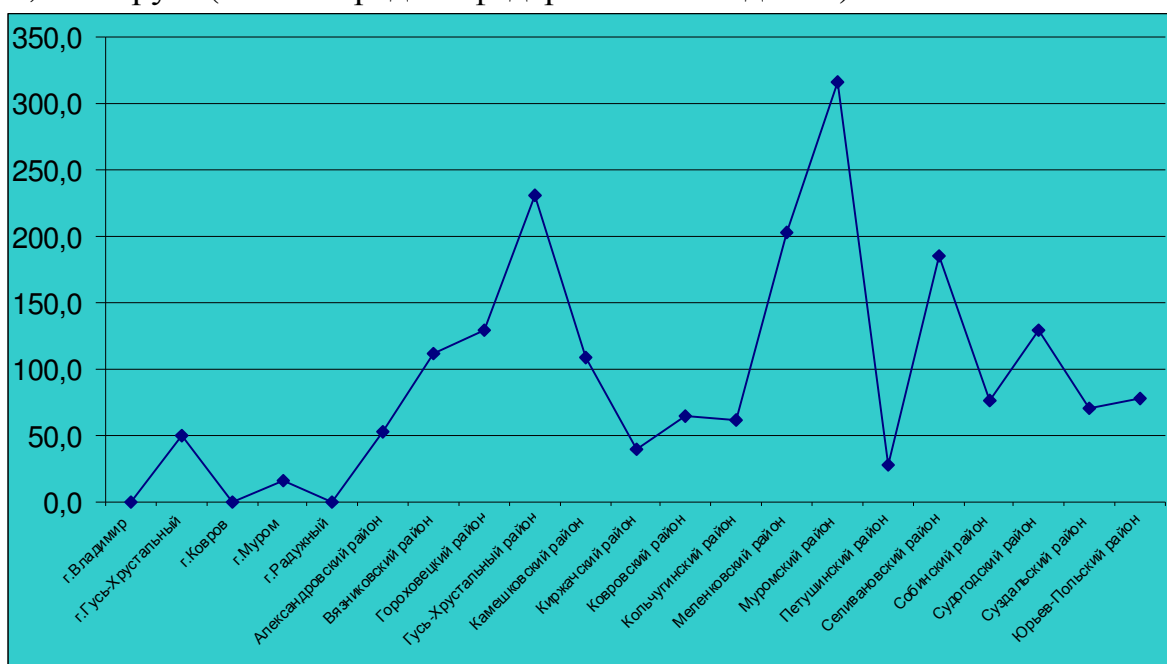


Рис. 54. Объем дотаций относительно объема налоговых и неналоговых доходов, %

Анализ показателей годового отчёта об исполнении областного бюджета показал, что распределение и последующая передача в муниципальные образования средств областного Фонда финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов) и областного Фонда финансовой поддержки поселений была осуществлена департаментом финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области в соответствии с методиками, утвержденными Законом Владимирской области от 10.10.2005 № 139-ОЗ «О межбюджетных отношениях во Владимирской области».

В ходе исполнения областного бюджета за 2010 год в части регулирования межбюджетных отношений обеспечено выравнивание бюджетной обеспеченности местных бюджетов (рис.55).

Так, без учёта вышеуказанных дотаций средняя бюджетная обеспеченность налоговыми и неналоговыми доходами составила 7294,9 руб. на одного жителя области (в 2009 году – 6430,1 руб., в 2008 году – 6158,9 руб., в 2007 году – 4967,9 руб.).

С учётом средств из областных Фондов финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов) и поселений, переданных местным бюджетам, средняя бюджетная обеспеченность по муниципальным образованиям увеличена до 9871,5 руб. на человека (в 2009 году – 9002,8 руб., в 2008 году – 8014,7 руб., 2007 году – 4967,9 руб.).

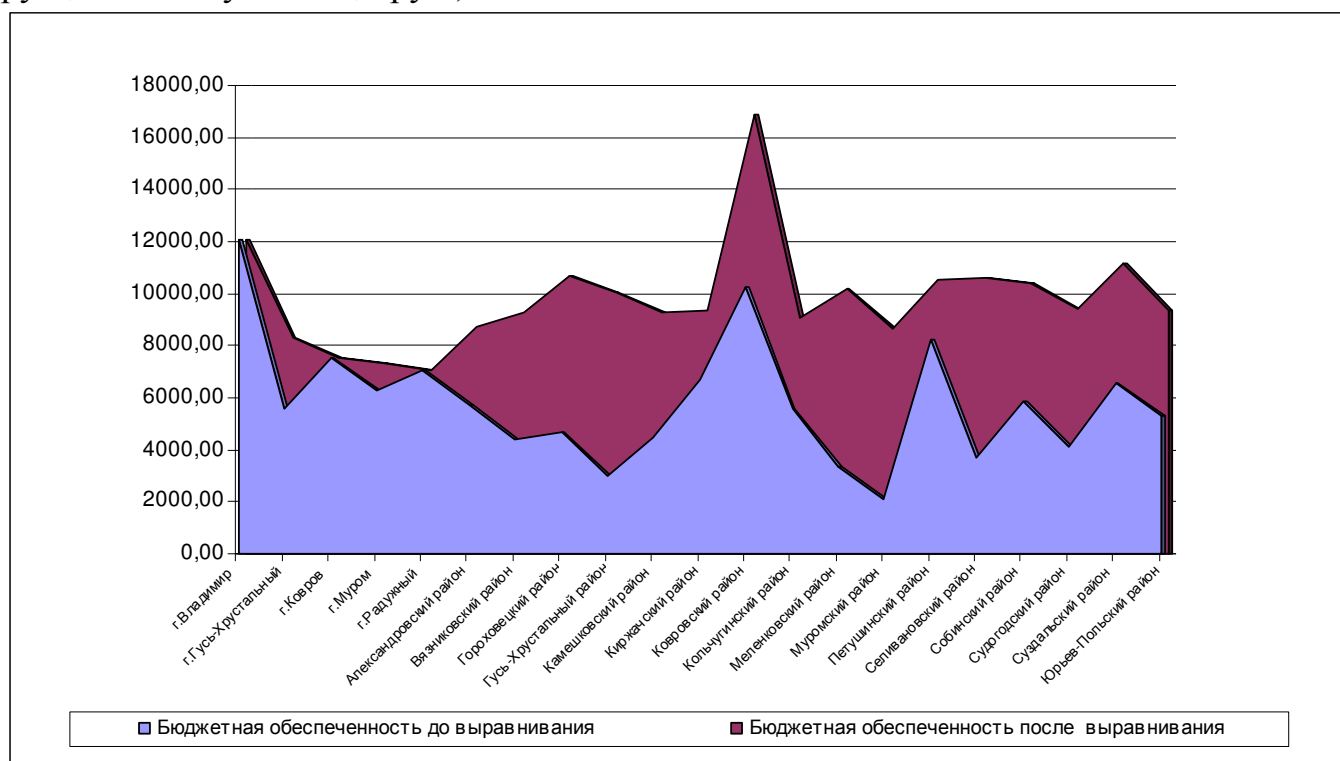


Рис. 55. Бюджетная обеспеченность муниципальных районов и городских округов в 2010 году, руб.

При этом отмечается сокращение среднего отклонения бюджетной обеспеченности на одного жителя с 1721,67 руб. (без средств областного Фонда финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов) и областного Фонда финансовой поддержки поселений) до 1363,13 руб., что свидетельствует о выравнивании бюджетной обеспеченности территорий.

Анализ бюджетной обеспеченности поселений за 2010 год показывает, что средняя бюджетная обеспеченность городских и сельских поселений до выравнивания составляла 2169,4 руб. на человека, после выравнивания средний размер бюджетной обеспеченности по поселениям достиг 2532 руб. (рис. 56).

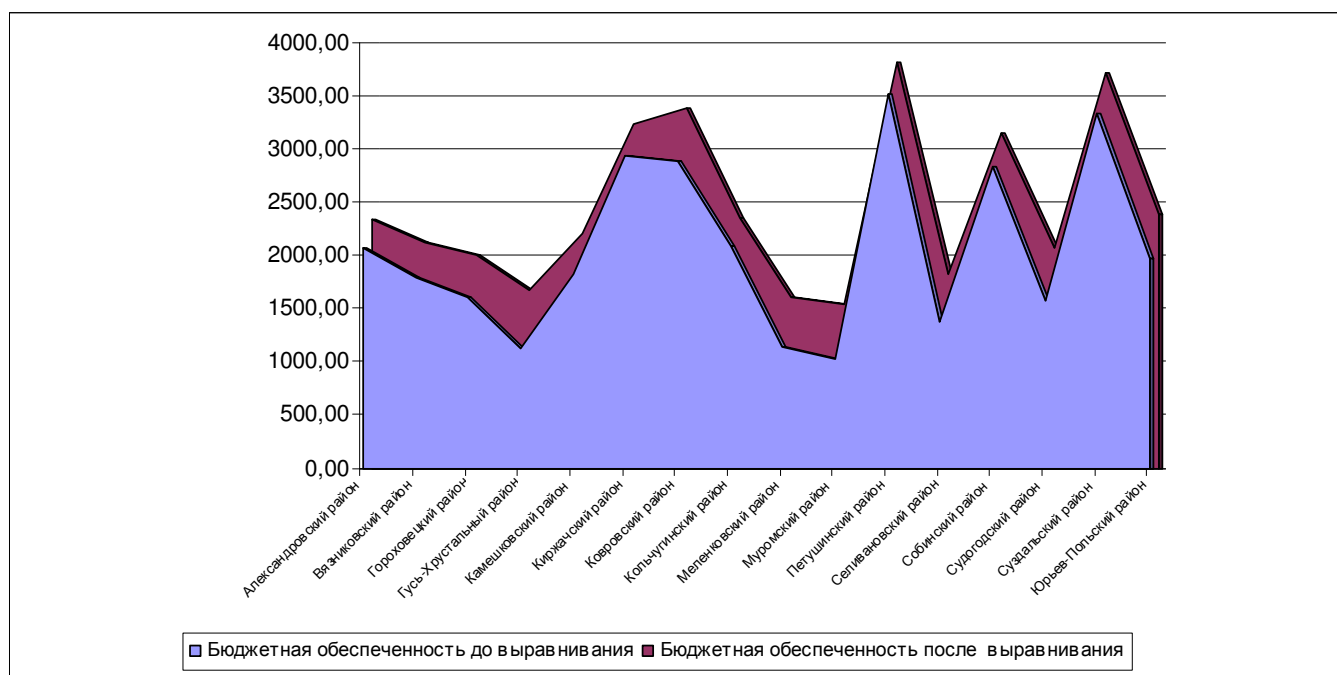


Рис. 56. Бюджетная обеспеченность по поселениям области за 2010 год, руб.

Таким образом, в 2010 году обеспечена реализация основных положений бюджетной политики в области межбюджетных отношений по созданию условий для эффективного выполнения органами местного самоуправления полномочий по реализации вопросов местного значения, недопущению снижения уровня бюджетной обеспеченности относительно показателей 2009 года. В рамках реализации межбюджетных отношений обеспечено сокращение разрыва в 4,9 раза между максимальной (Ковровский район) и минимальной (Муромский район) бюджетной обеспеченностью до 2 раз (без учёта данных по г. Владимиру). При этом с учётом дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности максимальный разрыв между наиболее обеспеченной территорией (Ковровский район) и наименее обеспеченной (г.Муром) составил 2,3 раза (без учёта поправочного коэффициента, отражающего различия в социальной структуре населения).

Расходы за счет средств областного Фонда компенсаций составили 5720887,1 тыс.руб. (99,8% от плана), что на 902049,8 тыс.руб. или на 18,7% превышает уровень 2009 года. Средства вышеназванного Фонда были направлены органам местного самоуправления в форме субвенций на финансирование отдельных государственных полномочий и выполнение мер социальной поддержки отдельных категорий населения, имеющих право на льготы. Всего в соответствии с бюджетными назначениями бюджетам муниципальных образований передано 22 субвенции.

Средства областного бюджета на софинансирование расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления, а также социально значимых расходов местных бюджетов составили 3187860,3 тыс.руб. (96,4% от плана) или 19,51% в общем объёме межбюджетных трансфертов.

Указанные средства в форме 37 субсидий были направлены бюджетам муниципальных образований, в т.ч.:

- на мероприятия по отрасли транспорта и дорожного хозяйства – 482234,8 тыс.руб.;

- на мероприятия в отрасли ЖКХ – 1198263,3 тыс.руб.;
- на мероприятия в сфере образования – 419740,5 тыс.руб.;
- на мероприятия в сфере культуры 12912,0 тыс.руб.;
- на мероприятия в отрасли здравоохранения – 225746,4 тыс.руб.;
- на мероприятия в сфере бюджетных инвестиций – 818862,3 тыс.руб.;
- прочие субсидии местным бюджетам 30101,0 тыс.руб.

Наибольший объём субсидий в отчётном периоде из областного бюджета был направлен в городской округ Владимир – 29,3% от общего объёма субсидий областного бюджета, округ Муром – 8,3%, Вязниковский, Собинский и Юрьев-Польский районы от 6,7% до 5,9% (рис.57).

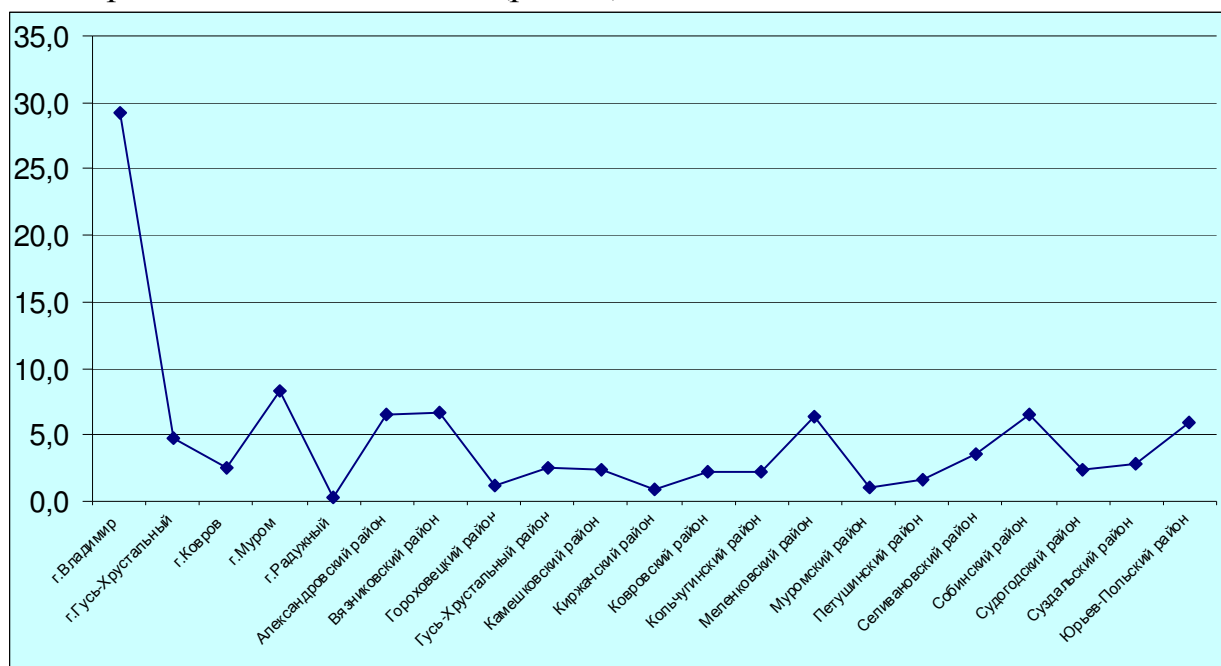


Рис.57. Распределение субсидий по муниципальным образованиям, %

При этом активное привлечение и использование средств, передаваемых из федерального и областного бюджетов на условиях софинансирования, позволило обеспечить софинансирование необходимых текущих и капитальных расходов в сфере оказания бюджетных услуг, развития инфраструктуры муниципальных образований.

Средства, передаваемые из областного бюджета (с учётом средств федерального бюджета) в бюджеты муниципальных образований в виде субсидий инвестиционного характера, составили 2150351 тыс.руб. или 67,45% от общего объёма субсидий и были направлены на реализацию подпрограммы долгосрочной целевой программы «Жилище на 2009-2012 годы» «Обеспечение жильем молодых семей во Владимирской области на 2009-2012 годы», утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 14.09.2009 № 754 – 33407,2 тыс.руб., долгосрочной целевой программы «Социальное развитие села на период 2009- 2012 годов», утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 25.09.2009 № 1158 – 99894,2 тыс.руб., подпрограммы долгосрочной целевой программы «Жилище на 2009-2012 годы» «Развитие и поддержка ипотечного жилищного кредитования во Владимирской области на 2009-2012 годы»,

утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 14.09.2009 № 754 – 5000 тыс.руб., подпрограммы долгосрочной целевой программы «Жилище на 2009-2012 годы» «Развитие малоэтажного строительства на территории Владимирской области на 2009-2012 годы», утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 14.09.2009 № 754 – 14535,6 тыс.руб., подпрограммы долгосрочной областной целевой программы «Жилище на 2009-2012 годы» «Социальное жильё на 2009-2012 годы», утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 14.09.2009 № 754 – 227412,5 тыс.руб., областной адресной программы «Капитальный ремонт многоквартирных домов во Владимирской области в 2010 году», утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 08.07.2010 № 794 – 1092338,4 тыс.руб., областной адресной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда с учётом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства в 2010-2011 годах», утверждённой постановлением Губернатора Владимирской области от 03.06.2010 № 648 – 105924,9 тыс.руб., бюджетные инвестиции в объекты муниципальной собственности – 11484 тыс.руб., капитальный ремонт гидротехнических сооружений, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации, муниципальной собственности и бесхозных гидротехнических сооружений – 9207,6 тыс.руб., закупку автотранспортных средств и коммунальной техники – 73868,1 тыс.руб., капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования административных центров субъектов Российской Федерации – 331361,6 тыс.руб.

Из общего числа муниципальных районов Владимирской области значительная часть инвестиционных расходов была освоена Вязниковским районом – 161276,5 тыс.руб., Александровским районом – 142890,5 тыс.руб., Юрьев-Польским районом – 157756,1 тыс.руб. Вместе с тем, низкая инвестиционная составляющая отмечается в Киржачском и Гороховецком районах, соответственно, 7203,9 тыс.руб. и 24738 тыс.руб.

На обеспечение сбалансированности местных бюджетов, исполнение которых осуществлялось в условиях финансового кризиса, из областного бюджета было направлено 223582,0 тыс.руб. или 100% от плана на 2010 год. Распределение и предоставление средств на сбалансированность местных бюджетов осуществлялось в соответствии с Правилами распределения и предоставления средств бюджетам муниципальных образований Владимирской области на сбалансированность местных бюджетов, утверждёнными постановлением Губернатора Владимирской области от 21.06.2010 № 716. Это позволило реализовать принципы объективности, формализованности и прозрачности системы межбюджетных трансфертов, заложенных в Программе Правительства Российской Федерации по повышению эффективности бюджетных расходов на период до 2012 года, утверждённой распоряжением Правительства Российской Федерации от 30.06.2010 № 1101-р.

Средства на обеспечение сбалансированности местных бюджетов были направлены в местные бюджеты 32 муниципальных образований Владимирской области в виде иных межбюджетных трансфертов.

С учётом финансовой помощи из областного бюджета доходы бюджетов муниципальных образований области исполнены в сумме 23862,8 млн.руб., что

составляет 99,7% от плановых назначений территорий (113,6% к уровню 2009 года). При этом средняя по области бюджетная обеспеченность по всем доходам составила 15973,3 руб. на одного жителя (в 2009 году – 13816,2 руб., в 2008 году – 12139,1 руб., в 2007 году – 11574,9 руб., в 2006 году – 9503,7 руб.). Исполнение местных бюджетов по налоговым и неналоговым доходам составило 10650,7 млн.руб., что на 1303,2 млн.руб. превышает прогнозное значение по указанным доходам, используемого департаментом финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области, при расчёте дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности городских округов (муниципальных районов).

Расходы бюджетов муниципальных образований области за 2010 год исполнены в сумме 24590514,0 тыс.руб. или на 97,2% от годового плана (117,7% к уровню 2009 года).

Анализ соблюдения органами местного самоуправления установленного норматива на содержание органов местного самоуправления показал, что органами местного самоуправления ряда поселений Гороховецкого, Меленковского и Петушинского районов был превышен предельный уровень расходов на содержание органов местного самоуправления. При этом только в поселениях Петушинского района был превышен установленный постановлением Губернатора Владимирской области норматив расходов на оплату труда выборного должностного лица местного самоуправления муниципального образования.

В целом, необходимо отметить, что политика в области межбюджетных отношений осуществлялась в соответствии с действующим законодательством. Это позволило обеспечить текущее финансирование расходных обязательств бюджетов муниципальных образований по вопросам местного значения и отдельным государственными полномочиям.

Анализ исполнения областной адресной инвестиционной программы

По итогам исполнения областного бюджета за 2010 год на реализацию областной адресной инвестиционной программы (далее по тексту ОАИП) было направлено 2634504,8 тыс.руб. или 7,8% расходов областного бюджета. Выполнение плановых назначений составило 97,8% к плану, утверждённому Законом Владимирской области от 25.12.2009 № 180-ОЗ «Об областном бюджете на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов». Инвестиционные расходы осуществлялись по разделам: 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» в размере 28200,1 тыс.руб. (0,7% общих расходов на инвестиции), 0400 «Национальная экономика» в размере 415421,2 тыс.руб. (15,8% общих расходов), 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» в размере 240403,0 тыс.руб. (9,1% расходов), 0700 «Образование» в размере 1554,7 тыс.руб. (0,1% расходов), 0800 «Культура, кинематография, средства массовой информации» – 19208,6 тыс.руб. (0,7% расходов), 0900 «Здравоохранение, физическая культура и спорт» – 62971,9 тыс.руб., (2,4% расходов) 1000 «Социальная политика» – 13965,1 тыс.руб. (0,5% расходов) и 1100 «Межбюджетные трансферты» в размере 1852780,2 тыс.руб. (70,3% расходов). Графическая структура расходов на реализацию ОАИП в 2010 году представлена на рис. 58.

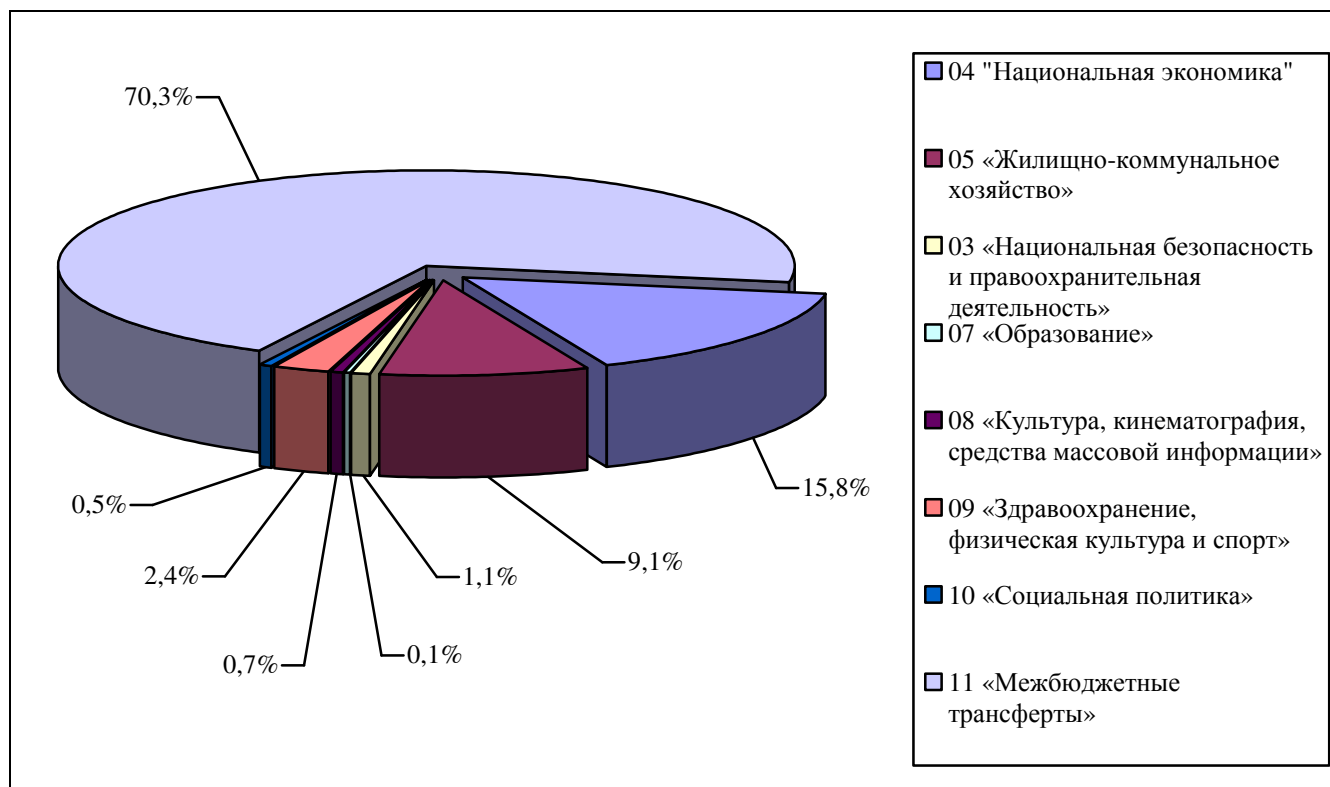


Рис. 58. Данные о структуре расходов в разрезе подразделов бюджетной классификации на реализацию областной адресной инвестиционной программы в 2010 году

Финансирование осуществлялось через 9 главных распорядителей и распорядителей.

Наибольший объем ОАИП направлен через департамент строительства и архитектуры администрации Владимирской области, доля которого в общем объеме ОАИП составила 78,89% или 2078454,9 тыс.руб., и департамент транспорта и дорожного хозяйства администрации Владимирской области, доля которого составила 18,67% или 491919,8 тыс.руб. Данные о структуре расходов по распорядителям представлены в таблице № 7.

Таблица № 7

Структура расходов ОАИП в 2010 году по главным распорядителям и распорядителям областного бюджета

Главный распорядитель/распорядитель расходов бюджета	Объем расходов, тыс.руб.	Доля в общем объеме расходов, %
Департамент строительства и архитектуры	2078454,9	78,89
Департамент административных органов и общественной безопасности	5122,8	0,19
Департамент по культуре	10000	0,38
Департамент развития предпринимательства, торговли и сферы услуг	1212,9	0,05
ГУ МЧС РФ по Владимирской области	23077,3	0,88
Администрация Владимирской области (ГУ «Спецавтохозяйство»)	4500,9	0,17
Департамент имущественных и земельных отношений	8508,0	0,32
Администрация Владимирской области (ГУ «Управление административными зданиями»)	224,2	0,01
Департамент природопользования и охраны окружающей среды	11484,0	0,44
Департамент транспорта и дорожного хозяйства	491919,8	18,67
Итого:	2634504,8	100

Через департамент строительства и архитектуры администрации Владимирской области (далее по тексту ДСА) в 2010 году в рамках адресной инвестиционной программы осуществлялось финансирование объектов капитального строительства, находящихся в собственности Владимирской области, а также мероприятий ряда долгосрочных целевых программ (далее по тексту ДЦП): «Жилище» на 2009-2012 годы» (подпрограммы «Развитие и поддержка ипотечного жилищного кредитования во Владимирской области на 2009-2012 годы», «Обеспечение территории Владимирской области документами территориального планирования (2009-2012 годы)», «Развитие малоэтажного строительства на территории Владимирской области на 2009-2012 годы», «Обеспечение жильём молодых семей Владимирской области на 2009-2012 годы», «Социальное жильё на 2009-2012 годы»), «Социальное развитие села на период 2009-2012 годов».

В 2010 году ДСА участвовал в реализации 3 федеральных целевых программ (далее по тексту ФЦП). Средства, поступившие из федерального бюджета на реализацию ФЦП «Жилище» на 2002-2010 годы» (подпрограмма «Обеспечение жильём молодых семей»), утверждённой постановлением Правительства Российской Федерации от 17.09.2001 № 675, в сумме 40114,8 тыс.руб., ФЦП «Социальное развитие села до 2012 года», утверждённой постановлением Правительства Российской Федерации от 03.12.2002 № 858, в сумме 35800,0 тыс.руб. в полном объёме перечислены в муниципальные образования. По программе ФЦП «Развитие физической культуры и спорта в Российской Федерации на 2006-2015 годы» утверждённой постановлением Правительства Российской Федерации от 11.01.2006 № 7 из 88440,0 тыс.руб., средства в сумме 8440,0 тыс.руб. направлялись через ДСА на строительство МОУ ДОД ДЮСШ «Ока», г. Муром (на устройство искусственного футбольного покрытия с комплектующими материалами), в сумме 80000,0 тыс.руб. – перечислены в бюджет муниципального образования округ Муром на строительство крытого тренировочного катка с искусственным льдом.

Следует отметить, что Законом Владимирской области от 25.12.2009 № 180-ОЗ «Об областном бюджете на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов» предусматривались инвестиции в размере 10005,5 тыс.руб. по подпрограмме «Обеспечение земельных участков коммунальной инфраструктурой в целях жилищного строительства» ФЦП «Жилище» на 2002-2010 годы». Однако в связи с отсутствием финансирования из федерального бюджета расходы по данной подпрограмме в 2010 году не производились.

Из ДЦП в полном объёме профинансирована подпрограмма «Развитие и поддержка ипотечного жилищного кредитования во Владимирской области на 2006-2010 годы» ДЦП «Жилище» на 2009-2012 годы» в сумме 5000,0 тыс.руб. Средства перечислены г.Владимиру.

Финансирование других программ составило:

- ДЦП «Социальное развитие села на период 2009-2012 годов» – 51410,9 тыс.руб. (92,4%) (в результате экономии в сумме 68,4 тыс.руб. по объекту «Строительство водопровода в пос.Майский Андреевского сельского поселения Александровского района», а также неосвоения средств в сумме 4111,4 тыс.руб. по объекту «Распределительный газопровод низкого давления для газоснабжения жилого фонда с. Косинское Юрьев-Польского района» в связи с неудовлетворительной работой подрядной организации);

- подпрограммы «Обеспечение жильём молодых семей Владимирской области на 2009-2012 годы» ДЦП «Жилище» на 2009-2012 годы» – 33407,2 тыс.руб. или 95,5% утверждённых бюджетом расходов;

- подпрограммы «Обеспечение территории Владимирской области документами территориального планирования (2009-2012 годы)» – 33525,5 тыс.руб.: на разработку схемы территориального планирования Владимирской области направлялись средства в сумме 1400,0 тыс.руб. (100% плана), субсидии на реализацию муниципальных программ по обеспечению территорий документами территориального планирования в сумме 32125,5 тыс.руб. (93% плана) (в связи с невыполнением условий софинансирования муниципальными образованиями: сельское поселение п. Великодворский, Ляховское сельское поселение, Боголюбовское сельское поселение);

- подпрограммы «Социальное жильё на 2009-2012 годы» – 227412,5 тыс.руб. (99,8%) (в результате экономии по работам в г. Кольчугино, г. Судогда);

- подпрограммы «Развитие малоэтажного строительства на территории Владимирской области на 2009-2011 годы» – 14535,6 тыс.руб. (52,9%). Неосвоенные средства по подпрограмме «Развитие малоэтажного строительства на территории Владимирской области на 2009-2011 годы» сложились в результате невыполнения работ по объекту «Канализационный коллектор для жилых домов усадебного типа в с. Шихобалово Юрьев-Польского района, в связи с тем, что положительное заключение государственной экспертизы проектной документации по данному объекту было получено только 01.12.2010, что нарушает требования Положения о формировании и финансировании Перечня объектов капитального строительства для областных нужд, финансируемых за счёт средств областного бюджета, Перечня объектов областной собственности, подлежащих капитальному ремонту, и Перечня объектов капитального строительства муниципальной собственности, софинансируемых из областного бюджета»¹⁵. Согласно п.п. 2.2, 2.3 вышеуказанного Положения, объекты включаются в Перечни только при наличии положительного заключения государственной экспертизы, наличие которого является обязательным;

- подпрограмма «Обеспечение земельных участков коммунальной инфраструктурой в целях жилищного строительства на 2009-2012 годы» ДЦП «Жилище» на 2009-2012 годы» – не реализовывалась. Законом Владимирской области от 25.12.2009 № 180-ОЗ «Об областном бюджете на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов» на реализацию подпрограммы предусматривались средства в размере 2600,0 тыс.руб. Однако финансирование данной программы из областного бюджета не осуществлялось в связи с отказом в выдаче кредитов кредитными учреждениями. Следует отметить, что данная программа не финансировалась в течение 2 лет, что отмечалось в заключении Счётной палаты Владимирской области по проекту закона об исполнении областного бюджета за 2009 год и в настоящем заключении.

Бюджетные инвестиции направлялись Департаментом на достижение ряда стратегических целей.

¹⁵ Утверждено постановлением Губернатора Владимирской области от 15.07.2008 № 517 «Об утверждении Положения о формировании и финансировании Перечня объектов капитального строительства для областных нужд, финансируемых за счет средств областного бюджета, Перечня объектов областной собственности, подлежащих капитальному ремонту, и Перечня объектов капитального строительства муниципальной собственности, софинансируемых из областного бюджета».

На достижение цели – *повышение обеспеченности населения благоустроенным жильём, вследствие реализации мер оказания государственной поддержки по обеспечению земельных участков коммунальной инфраструктурой* – в связи с отсутствием финансирования средства не направлялись.

На достижение цели – *создание системы долгосрочного ипотечного кредитования на территории Владимирской области* – в 2010 году из средств областного бюджета направлено 5000,0 тыс.руб. или 0,2% расходов ДСА. В рамках достижения данной цели решались следующие задачи: развитие системы долгосрочного ипотечного кредитования на территории Владимирской области, привлечение банков по выдаче ипотечных кредитов по стандартам ОАО «Агентство по ипотечному жилищному кредитованию». Решение данных задач осуществлялось в рамках подпрограммы «Развитие и поддержка ипотечного жилищного кредитования во Владимирской области на 2009-2012 годы» ДЦП «Жилище» на 2009-2012 годы». По результатам конкурса, проведённого 12.03.2010 в соответствии с постановлением Губернатора области от 14.12.2009 № 1055 «Об утверждении Положения о проведении конкурсного отбора муниципальных образований на получение субсидий из областного бюджета в рамках реализации подпрограммы «Развитие и поддержка ипотечного жилищного кредитования во Владимирской области на 2009-2012 годы» долгосрочной областной целевой программы «Жилище» на 2009-2012 годы», указанные средства перечислены администрации г. Владимира с последующей передачей их Владимирскому городскому ипотечному фонду для реализации программных мероприятий и выполнения функций Регионального оператора. С учетом привлечения региональных банков это позволило выдать 1947 ипотечных кредитов (займов) (при плане 850) на общую сумму 1781880,0 тыс.руб. При этом средняя процентная ставка составила 10,9%. Объем жилья, приобретённого с помощью указанных кредитов на первичном и вторичном рынках, согласно докладу об основных направлениях деятельности департамента строительства и архитектуры администрации Владимирской области на 2010-2011 годы (далее Доклад), составил 77,2 тыс.кв.м. или на 42% больше запланированных объёмов. Доля семей, имеющих возможность приобрести жильё, соответствующее стандартам обеспечения жилыми помещениями, с помощью собственных и заёмных средств, составила 10,2%, отношение средней цены 1 квадратного метра общей площади на первичном рынке к среднедушевым доходам населения составила 0,25% при плане 0,3%, на вторичном рынке – 0,24% при плане 0,28%.

На достижение цели – *обеспечение территории области документами территориального планирования* - направлено 33525,5 тыс.руб. или 1,5 % расходов. Достижение данной цели реализовывалось в рамках подпрограммы «Обеспечение территории Владимирской области документами территориального планирования (2009-2012 годы)» ДЦП «Жилище» на 2009-2012 годы». Согласно Докладу, при долевом участии областного бюджета были разработаны и в 2010 году утверждены генеральные планы 2 городских поселений – г. Вязники, пос. Вольгинский Петушинского района и 2 сельских поселений – Горкинское Киржачского района, Боголюбовское Суздальского района. Проходят согласование проекты схем территориального планирования 7 муниципальных районов (Гороховецкого, Киржачского, Ковровского, Кольчугинского, Петушинского, Собинского, Юрьев-

Польского), проекты генеральных планов 3 городских (г.Покров Петушинского района, п.Ставрово Собинского района, г. Юрьев-Польский) и 22 сельских поселений (Фоминское Гороховецкого района, пос. Добрятино и Купревское Гусь-Хрустального района, Сергеихинское Камешковского района, Кипревское и Першинское Киржачского района, Клязьминское и Малыгинское Ковровского района, Бавленское, Есиплевское, Ильинское, Раздольевское и Флорищенское Кольчугинского района, Борисоглебское и Ковардицкое Муромского района, Асерховское, Березниковское и Воршинское Собинского района, Вяткинское и Лавровское Судогодского района, Новоалександровское Суздальского района, Симское Юрьев-Польского района).

Разработка документов территориального планирования позволила сократить среднюю продолжительность периода с даты принятия решения о предоставлении земельного участка в аренду для строительства (кроме жилищного) до даты выдачи разрешения на строительство (кроме жилищного) до 7 месяцев, среднюю продолжительность периода с даты подписания протокола о результатах аукционов по предоставлению земельных участков для жилищного строительства до даты получения разрешения на строительство до 5,8 месяцев.

Достижение цели – *выполнение государственных обязательств по обеспечению жильём категорий граждан, установленных федеральным законодательством*, – реализовывалось через предоставление сертификатов на получение жилья категориям граждан, установленным федеральным законодательством. Согласно Докладу, в 2010 году 47 семей получили государственные жилищные сертификаты, 39 семей улучшили свои жилищные условия. Это позволило сократить очерёдность нуждающихся в улучшении жилищных условий с 643 до 480 (123% плана).

На достижение цели – *создание системы государственной поддержки молодых семей в решении жилищной проблемы* – направлены на мероприятия подпрограммы «Обеспечение жильём молодых семей» ФЦП «Жилище» на 2002-2010 годы», а также подпрограммы «Обеспечение жильём молодых семей Владимирской области на 2009-2012 годы» ДЦП «Жилище» на 2009-2012 годы». На реализацию программных мероприятий для достижения данной цели в 2010 году были направлены средства в размере 73522,0 тыс.руб. или 3,4% расходов ДСА. Данные средства позволили улучшить жилищные условия 166 молодым семьям (при плане 161).

Стратегическая цель «*Решение проблем в области долевого строительства многоквартирных жилых домов и (или) иных объектов недвижимости*» реализовывалась посредством решения следующих тактических задач: оказание содействия органам местного самоуправления в решении проблем обманутых соинвесторов строительства многоквартирных жилых домов и (или) иных объектов недвижимости, контроль за деятельностью строительных организаций, осуществляющих строительство многоквартирных жилых домов с привлечением денежных средств населения. В рамках реализации поставленных задач ДСА было проведено 10 заседаний рабочей группы (100% плана), организовано проведение 12 (при плановом показателе 24 ед.) выездных проверок застройщиков, привлекающих средства населения в долевое строительство. При выявлении нарушений действующего законодательства выписываются предписания об их устранении,

возбуждаются и рассматриваются дела об административных правонарушениях, выносятся постановления о взыскании штрафов. Всего в 2010 году было взыскано штрафов и иных сумм в возмещение ущерба на сумму 385,0 тыс.руб., из которых оплачено 85,0 тыс.руб.

На достижение цели – *обеспечение жильём граждан, признанных в установленном порядке нуждающимися в жилых помещениях, предоставляемых по договорам социального найма* – были направлены на мероприятия подпрограммы «Социальное жильё на 2009-2012 годы» ДЦП «Жилище» на 2009-2012 годы». На реализацию программных мероприятий в 2010 году направлено 227412,5 тыс.руб. или 10,4 % расходов ДСА. Указанные средства позволили улучшить жилищные условия 226 семьям (при плановом показателе 192 семей), введено в эксплуатацию жилых помещений общей площадью 12,27 тыс.кв.м. В рамках реализации данной цели построено 237 квартир и приобретено на первичном рынке 29 квартир (Селивановский район, г. Гусь-Хрустальный).

Цель – *создание условий для развития малоэтажного индивидуального жилищного строительства во Владимирской области* – достигалась в ходе реализации подпрограммы «Развитие малоэтажного строительства на территории Владимирской области на 2009-2012 годы» ДЦП «Жилище» на 2009-2012 годы». Всего в 2010 году на достижение данной цели направлено 14535,6 тыс.руб. или 0,7 % расходов ДСА. Данная цель реализуется путём решения задачи по обеспечению земельных участков, предназначенных для развития малоэтажного индивидуального строительства, документацией по планировке территории инженерной и транспортной инфраструктурой. Следует отметить, что направленные средства составляют 52,9% от объёма запланированных средств. При этом выполнение показателя, характеризующего достижение данной цели «площадь земельных участков, сформированных при использовании средств государственной поддержки», составило 459,8 га при плановом показателе 24 га. Это может свидетельствовать или о недостаточном уровне планирования, так как плановое и фактически достигнутое значение отличаются в 19 раз или о возможно завышенном объеме бюджетных средств, предусмотренных на реализацию мероприятий подпрограммы. В связи с этим, требуется корректировка подпрограммы.

На достижение цели – *Реализация полномочий Российской Федерации по обеспечению жильём ветеранов, инвалидов и семей, имеющих детей-инвалидов* – в 2010 году направлены средства в сумме 947366,5 тыс.руб. или 43,2% расходов ДСА. Выделенные средства позволили оказать государственную поддержку на улучшение жилищных условий 994 гражданам, в том числе 961 ветерану Великой Отечественной войны (100% плана), и сократить очередь нуждающихся в улучшении жилищных условий до 1074 граждан данных категорий (при плане 823), что связано с включением в списки новых граждан.

На достижение цели – *развитие общественной инфраструктуры государственного и муниципального развития* – направлена деятельность ДСА по формированию ОАИП, работа по финансированиюстроек и объектов для областных государственных нужд, сокращению числа объектов незавершённого строительства. Согласно Докладу в 2010 году в областную адресную инвестиционную программу было включено 159 объектов (100% плана). Объём незавершённого в установленные сроки строительства, осуществляемого за счёт средств консолидированного

бюджета субъекта Российской Федерации составил 147400,0 тыс.руб. Кроме того, в рамках достижения указанной цели ДСА осуществлялась координация работы и реализация предложений по совершенствованию принципов сметного нормирования и ценообразования в строительстве. Экономия бюджетных средств составила 11% при плановом показателе 10%.

Следует отметить, что финансирование областной адресной инвестиционной программы осуществляется на основании Перечня объектов капитального строительства для областных нужд, финансируемых за счёт средств областного бюджета, Перечня объектов областной собственности, подлежащих капитальному ремонту, и Перечня объектов капитального строительства муниципальной собственности, софинансируемых из областного бюджета, утверждённых соответствующими постановлениями Губернатора области. В 2010 году 8 раз вносились изменения в Перечень объектов капитального строительства муниципальной собственности, софинансируемых из областного бюджета, и 8 раз – в Перечень объектов капитального строительства для областных нужд, финансируемых за счёт средств областного бюджета. Ряд изменений связан с исключением объектов из Перечней по причине отсутствия положительного заключения государственной экспертизы на проектную документацию по данным объектам. Так, например, в первоначальной редакции Перечня объектов капитального строительства для областных нужд, финансируемых за счёт средств областного бюджета на 2010 год (далее Перечень), утверждённого постановлением Губернатора Владимирской области от 15.04.2010 № 466, предусматривались в том числе расходы:

- в сумме 9100,0 тыс.руб. на реконструкцию здания Муромского педколледжа;
- в сумме 5000,0 тыс.руб. на комплексную реконструкцию здания Народного дома (областного театра кукол) в г. Владимире;
- в сумме 1600 тыс.руб. на телевизионную студию (аппаратно-студийный комплекс, антенно-фидерное устройство волоконно-оптические линии связи). В дальнейшем, вышеназванные объекты были исключены из Перечня.

Постановлением Губернатора Владимирской области от 19.01.2010 № 935 из Перечня исключены расходы в сумме 6900,0 тыс.руб. на реконструкцию ГУЗ ВО «Областной противотуберкулезный диспансер» (ПСД и утепление фасада). При этом, этим же постановлением в перечень включены расходы в сумме 6900,0 тыс.руб. по объекту ГУЗ ВО «Областной противотуберкулезный диспансер».

Постановлением Губернатора Владимирской области от 29.09.2010 № 1038 в Перечень вносятся изменения в сторону увеличения на общую сумму 8440,0 тыс.руб. (на строительство МОУ ДОД ДЮСШ «Ока», г. Муром). Утверждаемая данным постановлением сумма расходов по ДСА составила 379965,0 тыс.руб. При этом сумма, предусмотренных расходов по ДСА, согласно постановлению Губернатора Владимирской области от 11.10.2010 № 1097, которым вносятся очередные изменения в Перечень (в редакции постановления от 29.09.2010 № 1038), составляет 371525,0 тыс.руб., то есть без учета предыдущих изменений.

Указанные факты свидетельствуют о некачественной подготовке документов, являющихся основанием для исполнения расходов по ОАИП.

Расходы ДСА на реализацию непрограммной части ОАИП составили 508141,0 тыс.руб.

На строительство объектов социальной сферы израсходовано 95425,4 тыс.руб. Из них на объекты образования направлены средства в сумме 1554,7 тыс.руб. (пристройка к столовой к школе-интернату для слабовидящих детей по ул.Стрелецкая, д.42 в г.Владимире).

На строительство и реконструкцию объектов здравоохранения направлено 36537,8 тыс.руб., в том числе областной детской клинической больницы, областного клинического онкологического диспансера, ГУЗ ВО «Областной противотуберкулёзный диспансер».

Расходы на культуру составили 9208,6 тыс.руб. и направлены на капитальный ремонт здания ГУК Владимирской области «Владимирская областная научная библиотека им. М.Горького», а также на передачу сигналов областного телевидения в городах Вязники, Меленки и Юрьев-Польский.

На объекты физической культуры и спорта в 2010 году направлены средства в размере 34159,2 тыс.руб. Указанные средства направлялись на реконструкцию стадиона «Торпедо», ГООУДОД Владимирской области «Детско-юношеская спортивная школа по конному спорту», ГООУДОД «Специализированная детско-юношеская спортивно-адаптированная школа олимпийского резерва», ГУ ВО «Футбольный клуб «Торпедо-Владимир».

Ремонтные работы объектов социальной сферы профинансированы в сумме 13965,1 тыс.руб. Средства позволили обеспечить ремонт Болотского, Владимирского, Жереховского и Копнинского психоневрологических интернатов, Собинского геронтологического центра, Кольчугинского детского дома-интерната для умственно отсталых детей и Папулинского дома милосердия.

В составе расходов по разделу «Транспорт» средства в сумме 2714,8 тыс.руб. направлены на ремонт автостанции в г. Суздале, по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» – в сумме 252599,9 тыс.руб. на строительство многоэтажных жилых домов по ул. Чапаева и Судогодскому шоссе г. Владимира, строительство жилья и внешних инженерных сетей в д. Иватино Меленковского района в целях предоставления гражданам, лишившимся жилого помещения в результате природных пожаров, а также гражданам, не утратившим жилые помещения, зарегистрированным в пострадавших населённых пунктах, приобретение жилых помещений специализированного жилого фонда.

Расходы на бюджетные инвестиции в объекты муниципальной собственности составили 157400,9 тыс.руб.

Выделенные средства направлялись на софинансирование строительства крытого катка с искусственным льдом в г. Муроме, строительство пристройки к главному корпусу ЦРБ Петушинского района и приобретение технологического оборудования для данной пристройки, Юрьев-Польского районного физкультурно-оздоровительного комплекса, реконструкцию общежития комнатного типа под общежитие квартирного типа в пос. Золотково, общеобразовательную школу на 33 класса в г. Лакинске, школу в с. Энтузиаст и школу на 33 класса в м/р №1 г. Кольчугино, а также на строительство дошкольной организации на 130 мест в д. Иватино Меленковского района. Следует отметить, что, согласно проекту закона об исполнении областного бюджета за 2010 год, на строительство дошкольной организации на 130 мест в д. Иватино Меленковского района направлено 130170,9 тыс. руб. Согласно справке о финансировании объектов, включённых в Перечни

объектов капитального строительства для областных нужд, объектов областной собственности, подлежащих капитальному ремонту и объектов капитального строительства муниципальной собственности на 2010 год (по состоянию на 01.01.2011), представленной Департаментом (письмо от 12.05.2011 № ДСА-134-01-07) указанные средства в полном объёме перечислены в бюджет муниципального образования Меленковский район. Фактические расходы бюджета муниципального образования на строительство данного объекта составили в 2010 году 2974,7 тыс.руб. Неиспользованные средства в сумме 127196,2 тыс. руб. остаются на счёте муниципального образования на те же цели.

Обращаем внимание на наличие дебиторской задолженности по строительству и ремонту объектов капитального строительства для областных нужд, производимых через ДСА в сумме 6594,7 тыс.руб., в том числе:

- в сумме 5467,1 тыс.руб. – авансы на технологическое присоединение к инженерным сетям, выплаченные с 2008 года;
- в сумме 643,2 тыс.руб. – аванс на проектно-изыскательские работы по объекту «Областной клинический онкологический диспансер»;
- в сумме 484,4 тыс.руб. – авансы на проведение строительно-монтажных работ.

Выводы

Проведённая внешняя проверка годового отчёта об исполнении областного бюджета за 2010 год предоставляет достаточные основания для выражения независимого мнения о его достоверности во всех существенных отношениях отчётности и соответствии порядка ведения бюджетного учёта исполнения бюджета законодательству Российской Федерации.

Годовой отчёт об исполнении областного бюджета за 2010 год отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2010 года и результаты исполнения областного бюджета за период с 01 января по 31 декабря 2010 года включительно.

Не изменяя мнения о достоверности отчётности, обращается внимание на изложенную в заключении Счётной палаты Владимирской области информацию по итогам внешней проверки годового отчёта об исполнении бюджета за 2010 год.

Аудитор	Т.Ю. Аннина
Аудитор	Е.В. Бойкова
Аудитор	Л.В. Горчакова
Аудитор	А.Ф. Манов