

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НА ГОДОВОЙ ОТЧЕТ ОБ ИСПОЛНЕНИИ
ОБЛАСТНОГО БЮДЖЕТА ЗА 2017 ГОД**

Внешняя проверка годового отчета об исполнении областного бюджета за 2017 год, представленного администрацией Владимирской области письмом от 13.04.2018 № 01/02-44-417, проведена на основании норм Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – РФ), ст. 8 Закона Владимирской области от 12.12.2011 № 110-ОЗ «О Счетной палате Владимирской области», ст. 29-1 Закона Владимирской области от 24.11.2000 № 82-ОЗ «О бюджетном процессе во Владимирской области» и в соответствии со стандартами внешнего государственного финансового контроля Счетной палаты Владимирской области СФК 011 «Общие правила проведения экспертно-аналитического мероприятия»¹, СФК 061 «Организация и проведение внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета Владимирской области»².

В соответствии со ст. 264.4 Бюджетного кодекса РФ до рассмотрения годового отчета об исполнении областного бюджета за 2017 год Законодательным Собранием Владимирской области Счетной палатой Владимирской области проведена внешняя проверка бюджетной отчетности 34 главных распорядителей средств областного бюджета, главных администраторов доходов областного бюджета, главных администраторов источников финансирования дефицита областного бюджета (далее – главные администраторы средств областного бюджета).

В соответствии с требованиями ст. 264.4 Бюджетного кодекса РФ, ст. 29-1 Закона Владимирской области от 24.11.2000 № 82-ОЗ «О бюджетном процессе во Владимирской области» годовой отчет об исполнении областного бюджета за 2017 год представлен в Счетную палату Владимирской области в установленный срок: до 15 апреля 2018 года.

Объем документов и материалов, представленных одновременно с годовым отчетом об исполнении областного бюджета за 2017 год, соответствует требованиям, установленным ст. 264.6 Бюджетного кодекса РФ, ст.ст. 29, 29-1 Закона Владимирской области от 24.11.2000 № 82-ОЗ «О бюджетном процессе во Владимирской области».

В настоящем заключении отражены итоги исполнения основных показателей областного бюджета в 2017 году с учетом результатов внешних проверок бюджетной отчетности главных администраторов средств областного бюджета за 2017 год, контрольных и экспертно-аналитических мероприятий, проведенных Счетной палатой Владимирской области за отчетный период.

**Общие итоги внешней проверки бюджетной отчетности главных
администраторов средств областного бюджета за 2017 год**

По итогам проведенной³ Счетной палатой Владимирской области внешней проверки бюджетной отчетности за 2017 год отмечено, что состав представленной

¹ Утвержден решением Коллегии Счетной палаты Владимирской области от 25.09.2015 № 14/10.

² Утвержден решением Коллегии Счетной палаты Владимирской области от 25.09.2015 № 14/11.

³ В соответствии со ст. 264.4 Бюджетного кодекса РФ, ст. 8 Закона Владимирской области от 12.12.2011 № 110-ОЗ «О Счетной палате Владимирской области», ст. 29-1 Закона Владимирской области от 24.11.2000 № 82-ОЗ «О

34 главными администраторами средств областного бюджета отчетности соответствует требованиям, установленным ст. 264.1 Бюджетного кодекса РФ и Инструкцией о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы РФ, утвержденной приказом Министерства финансов РФ от 28.12.2010 № 191н.

Бюджетная отчетность 34 главных администраторов средств областного бюджета за 2017 год отражает достоверную во всех существенных отношениях информацию об исполнении бюджета за 2017 год. Вместе с тем, 23 главным администраторам⁴ средств областного бюджета в заключениях Счетной палаты Владимирской области о результатах внешней проверки бюджетной отчетности за 2017 год даны рекомендации об устранении отдельных технических недостатков, имевших место при подготовке бюджетной отчетности.

Данные, представленные в годовом отчете об исполнении бюджета Владимирской области за 2017 год, согласуются с данными, отраженными в годовой отчетности главных администраторов бюджетных средств, что свидетельствует о достоверности информации о финансовой деятельности органов государственной власти, об использовании выделенных в их распоряжение бюджетных средств.

Соблюдение требований основных направлений бюджетной, налоговой и долговой политики при исполнении областного бюджета в 2017 году

Проведенный анализ показал, что в 2017 году органами государственной власти Владимирской области принимались меры, направленные на обеспечение устойчивости и сбалансированности областного бюджета, исполнение всех обязательств Владимирской области и выполнение задач, поставленных в Указах Президента РФ от 07 мая 2012 года. Принятые меры были ориентированы на создание условий для экономического развития Владимирской области, оказание качественных государственных услуг, обеспечение социальной стабильности. Приоритеты расходов областного бюджета сосредоточены на выполнении задач по повышению оплаты труда работников бюджетного сектора, обеспечению местами в детских дошкольных учреждениях, выплате ежемесячных денежных пособий на

бюджетном процессе во Владимирской области», п. 1.1 плана работы Счетной палаты Владимирской области на 2018 год, утвержденного решением Коллегии Счетной палаты Владимирской области от 27.12.2017 № 15/25.

⁴ Департамент развития предпринимательства, торговли и сферы услуг администрации Владимирской области, департамент имущественных и земельных отношений администрации Владимирской области, департамент по труду и занятости населения администрации Владимирской области, департамент сельского хозяйства и продовольствия администрации Владимирской области, департамент ветеринарии администрации Владимирской области, департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации Владимирской области, департамент строительства и архитектуры администрации Владимирской области, департамент транспорта и дорожного хозяйства администрации Владимирской области, департамент лесного хозяйства администрации Владимирской области, департамент природопользования и охраны окружающей среды администрации Владимирской области, инспекция государственного строительного надзора администрации Владимирской области, государственная жилищная инспекция администрации Владимирской области, государственная инспекция по охране и использованию животного мира администрации Владимирской области, государственная инспекция по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники администрации Владимирской области, государственная инспекция административно-технического надзора администрации Владимирской области, департамент административных органов и общественной безопасности администрации Владимирской области, департамент образования администрации Владимирской области, департамент по физической культуре и спорту администрации Владимирской области, уполномоченный по правам человека во Владимирской области и его аппарат, департамент культуры администрации Владимирской области, департамент социальной защиты населения администрации Владимирской области, департамент записи актов гражданского состояния администрации Владимирской области.

третьего ребенка или последующих детей до достижения возраста трех лет, обеспечении граждан доступным жильем.

Во исполнение основных направлений налоговой политики Владимирской области на 2017 год, одобренных постановлением администрации Владимирской области от 27.06.2016 № 550⁵, в 2017 году сохранены действующие налоговые преференции и льготы, установленные областным налоговым законодательством.

В соответствии с условиями соглашения, заключенного с Министерством финансов РФ о предоставлении дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов РФ из федерального бюджета бюджету Владимирской области, на областном и муниципальных уровнях проведена оценка эффективности налоговых льгот (пониженных ставок по налогам), предоставляемых органами государственной власти субъекта РФ и органами местного самоуправления. Распоряжением администрации Владимирской области от 29.03.2017 № 201-р утверждена Программа оптимизации расходов бюджета Владимирской области на 2017-2019 годы. Все показатели эффективности, установленные соглашением, выполнены. Так, рост налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета РФ в 2017 году составил 103,2% (план – 100,8%). По итогам 2017 года объем инвестиций в основной капитал увеличился (в сопоставимой оценке) на 10,8% относительно уровня 2016 года (план – на 0,2%). Снизилось количество безработных, состоящих на учете в органах службы занятости: на конец декабря 2017 года их число составило 8,0 тыс.чел., что на 7% меньше, чем на конец декабря 2016 года (план – на 0,5%). План по увеличению доли среднесписочной численности работников (без внешних совместителей), занятых у субъектов малого и среднего предпринимательства, в общей численности занятого населения по итогам 2017 года перевыполнен почти в 2 раза⁶ – обеспечен рост на уровне 0,15% при плане 0,08% (в 2017 году значение показателя составило 24,27%, в 2016 году – 24,12%).

В целях организации межведомственного взаимодействия и принятия мер по увеличению налогового потенциала муниципальных образований Владимирской области распоряжением⁷ администрации Владимирской области утвержден Перспективный комплексный план мероприятий по мобилизации налогов, подлежащих уплате в бюджеты муниципальных образований Владимирской области.

Администраторами доходов в 2017 году обеспечен рост поступлений областного бюджета, доходная часть которого за отчетный период исполнена в сумме 52293,7 млн.руб. (в том числе безвозмездные поступления – 13654,1 млн.руб.), что составляет 103,4% от уточненных плановых назначений. Рост доходов областного бюджета к уровню 2016 года составил 104,9%.

Налоговые и неналоговые доходы областного бюджета поступили в объеме 38639,6 млн.руб., что на 7,1% больше запланированного значения.

⁵ «Об основных направлениях налоговой политики, бюджетной политики и долговой политики Владимирской области и других исходных данных для составления проекта областного бюджета на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов».

⁶ По данным департамента развития предпринимательства, торговли и сферы услуг администрации Владимирской области (исх. от 14.05.2018 № ДРПТ-1142-06-01).

⁷ Распоряжения администрации Владимирской области от 26.03.2015 № 146-р, от 09.02.2016 № 73-р, 26.02.2017 № 112-р.

В общей сумме поступивших доходов областного бюджета налоговые и неналоговые доходы составили 73,9% от общего объема доходов, безвозмездные поступления – 26,1%.

Общий объем недоимки по платежам в областной бюджет по состоянию на 01.01.2018 составил 2083316,1 тыс. руб. и увеличился по сравнению с 2016 годом на 33%. Недоимка по транспортному налогу с физических лиц составила 969082,7 тыс. руб. (увеличилась на 10,8% или на 94544,4 тыс. руб.), по налогу на прибыль организаций, зачисляемому в бюджеты субъектов РФ – 353486,1 тыс. руб. (увеличилась в 2 раза или на 177126,1 тыс. руб.), по налогу на имущество организаций – 338819,8 тыс. руб. (увеличилась на 40,7% или на 97968,0 тыс. руб.), по налогу на доходы физических лиц – 160354,8 тыс. руб. (увеличилась на 33,2% или на 39962,8 тыс. руб.).

В 2017 году реализовывались меры государственной поддержки инвестиционных проектов. По данным департамента инвестиций и внешнеэкономической деятельности администрации Владимирской области (далее – ДИВЭД) по итогам 2017 года государственную поддержку при реализации одобренных инвестиционных проектов получили 15 организаций области. Общая сумма государственной поддержки, предоставленной организациям, составила 501,4 млн.руб., в том числе: в форме льгот по налогу на прибыль – 184,2 млн.руб., по налогу на имущество организаций – 317,2 млн.руб. Средства, высвободившиеся в результате предоставления налоговых льгот, направлялись организациями на пополнение оборотных средств и развитие, совершенствование производства.

В 2017 году общая сумма налогов, подлежащих уплате организациями, реализующими одобренные инвестиционные проекты, составила 1718,1 млн.руб., в том числе: в консолидированный бюджет области – 948,2 млн.руб., отчисления во внебюджетные фонды – 444,7 млн.руб. Сумма экспортных и импортных пошлин, уплаченная организациями в 2017 году, составила 26,7 млн.руб. В 2017 году достигнута бюджетная эффективность предоставления государственной поддержки инвестиционной деятельности в форме налоговых льгот⁸. В рамках реализации одобренных инвестиционных проектов в 2017 году создано 314 новых рабочих мест, средняя заработная плата составила 41,26 тыс. руб., совокупная среднесписочная численность работников таких организаций – 3261 чел.

Обеспечена реализация основных направлений долговой политики Владимирской области на 2017 год, одобренных постановлением администрации Владимирской области от 27.06.2016 № 550. Так, доля общего объема долговых обязательств Владимирской области к 01 января 2018 года составила 10,8% от суммы доходов областного бюджета без учета безвозмездных поступлений за 2017 год (при плане – не более 15%). Размер государственного долга Владимирской области по итогам исполнения 2017 года составил 4161,9 млн.руб. В 2017 году не принимались решения о привлечении коммерческих кредитов⁹, что позволило

⁸ Рассчитанная в соответствии с пп. 5.3.1 постановления Губернатора Владимирской области от 01.10.2012 № 1101 «Об утверждении Методики определения расчетного и фактического сроков окупаемости инвестиционного проекта и Порядка проведения мониторинга реализации одобренного инвестиционного проекта». Отношение суммы налоговых платежей в консолидированный бюджет области за последний отчетный год к сумме предоставленных налоговых льгот за последний отчетный год составило 1,89.

⁹ При плане – не более 5% от суммы доходов бюджета субъекта РФ без учета безвозмездных поступлений за 2017 год.

существенно сократить расходы на обслуживание государственного долга Владимирской области (первоначальный план – 149,2 млн.руб., фактическое исполнение – 3,4 млн.руб.), которые в общем объеме расходов составили 0,01%¹⁰.

Объем государственного долга Владимирской области и расходы на его обслуживание являются самыми низкими в Центральном федеральном округе РФ (далее – ЦФО). В целом по РФ Владимирская область занимает 12 место по объему государственного долга и 7 место по расходам на его обслуживание.

В 2017 году на территории Владимирской области осуществлено финансирование 41 программы, в том числе 35-и государственных программ, 1-ой адресной программы¹¹, 1-ой региональной программы¹², 4-х ведомственных программ¹³, на общую сумму 48959,9 млн.руб. Доля расходов, реализуемых программно-целевым методом, в общем объеме расходов областного бюджета составила 95,2%, что на 0,3 процентных пункта меньше уровня 2016 года (95,5%). Наибольший объем средств, реализуемых программно-целевым методом, был направлен на развитие образования (26,7%), здравоохранения (18,5%), социальную поддержку отдельных категорий граждан (14,5%), дорожное хозяйство и обеспечение безопасности дорожного движения (10,5%), развитие сельского хозяйства (4,5%), улучшение демографической ситуации (4,6%).

Несмотря на реализацию принципов проектного управления бюджетом, ряд проблем, связанных с формированием и исполнением государственных программ, остался не решенным. Не в полной мере обеспечена взаимосвязь объемов бюджетного финансирования с устанавливаемыми показателями результативности отдельных мероприятий программ.

Ответственными исполнителями¹⁴ отдельных государственных программ не исполнены рекомендации Счетной палаты Владимирской области по приведению показателей государственных программ в соответствие с Порядком разработки, формирования, реализации и оценки эффективности государственных программ Владимирской области (далее – Порядок № 164), утвержденным постановлением Губернатора Владимирской области от 24.02.2014 № 164.

Не всеми основными исполнителями государственных программ¹⁵ исполнены требования ст. 179 Бюджетного кодекса РФ¹⁶, п. 6.6 Порядка № 164, в части внесения изменений в ранее принятые государственные программы.

¹⁰ При плане – предельный объем расходов на обслуживание государственного долга Владимирской области в размере 5% в общем объеме расходов областного бюджета.

¹¹ Областная адресная программа «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в 2013-2017 годах».

¹² Сводный краткосрочный план реализации региональной программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах на территории Владимирской области.

¹³ Ведомственные целевые программы «Улучшение условий и охраны труда во Владимирской области», «Охрана объектов культурного наследия Владимирской области», «Безопасность образовательного учреждения на 2017-2019 годы», «Сохранение и развитие культуры Владимирской области».

¹⁴ Комитет информатизации, связи и телекоммуникаций, комитет по промышленной политике, науке и импортозамещению, департамент по труду и занятости администрации Владимирской области.

¹⁵ Например, государственная программа «Поддержка развития внутреннего и въездного туризма во Владимирской области на 2016-2020 годы» (ответственный исполнитель – комитет по туризму администрации Владимирской области).

¹⁶ Предусматривающей, что объем бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение реализации государственных (муниципальных) программ утверждается законом (решением) о бюджете по соответствующей каждой программе целевой статье расходов бюджета в соответствии с утвердившим программу нормативным правовым актом высшего исполнительного органа государственной власти субъекта РФ.

Отдельные государственные программы Владимирской области по итогам 2017 года требуют корректировки.

В целях реализации основных направлений бюджетной политики Владимирской области на 2017 год, одобренных постановлением администрации Владимирской области от 27.06.2016 № 550, в 2017 году приняты меры по повышению роста заработной платы в отраслях социальной сферы. В целом на социальную сферу направлено из областного бюджета 68,2% (или 35045,8 млн.руб.) от общего объема расходов, в том числе на образование – 12604,7 млн.руб. (36%), социальную политику – 15079,3 млн.руб. (43%), здравоохранение – 5052,2 млн.руб. (14,4%), культуру и кинематографию – 1445,9 млн.руб. (4,1%), физическую культуру и спорт – 863,7 млн.руб. (2,5%). Принятые бюджетные социальные обязательства исполнены в полном объеме.

В 2017 году впервые сформирован «детский бюджет», его объем составил 16946,95 млн.руб. и исполнен по итогам 2017 года на 99,8% (16919,6 млн.руб.), в том числе: на предоставление образовательных и социальных услуг детям, осуществление социальных выплат на детей, государственное обеспечение детей-сирот, отдых и оздоровление детей, охрану здоровья матери и ребенка, строительство и укрепление материально-технической базы образовательных и медицинских учреждений.

Итоги социально-экономического развития Владимирской области за 2017 год

Сопоставление итогов социально-экономического развития Владимирской области за 2017 год с показателями прогноза социально-экономического развития Владимирской области на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов, утвержденного постановлением администрации Владимирской области от 08.09.2016 № 800, показало, что несмотря на положительную динамику по сравнению с уровнем 2016 года, достигнуты не все спрогнозированные показатели. Это обусловлено тем, что при формировании прогноза социально-экономического развития Владимирской области на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов были заложены более высокие темпы роста экономики региона, чем сложились по состоянию на 01.10.2016 года. Кроме того, Счетной палатой обращалось внимание на риски недостижения ряда показателей, характеризующих динамику денежных доходов и покупательский спрос населения, в связи с наличием макроэкономических рисков развития экономики страны в целом. Так, по итогам 2017 года не достигнуты спрогнозированные показатели по обороту розничной торговли и оказанию платных услуг населению (93,0% и 96,7%, соответственно), реальные располагаемые денежные доходы населения сложились на уровне 99,1% к уровню 2016 года (по предварительным данным).

Анализ выполнения прогнозируемых результатов социально-экономического развития Владимирской области за 2017 год приведен в таблице № 1.

**Анализ выполнения прогнозируемых результатов социально-экономического развития
Владимирской области за 2017 год**

Наименование показателя	Единица измерения	План (прогноз) на 2017 год	Факт за 2017 год	% фактического выполнения плана (прогноза) 2017 года
Индекс промышленного производства	в % к пред. году	100,7	100,3	-0,4 процентных пункта
Добыча полезных ископаемых	млн.руб.	4047,45	3916,9	96,8
Обрабатывающие производства	млн.руб.	403169,5	407025,0	101,0
Объем продукции сельского хозяйства	млн.руб.	41207,28	33115,0	80,4
Объем работ, выполненных по виду деятельности «строительство»	млн.руб.	32869,72	36761,5	111,9
Оборот розничной торговли	млн.руб.	225035,0	209268,4	93,0
Объем платных услуг, оказанных населению	млн.руб.	71084,83	68737,7	96,7
Объем инвестиций в основной капитал за счет всех источников финансирования	млн.руб.	71901,91	79555,4	110,7
Индекс потребительских цен	в % декабрь к декабрю	104,9	102,3	-2,6 процентных пункта
Реальные располагаемые денежные доходы населения	в % к пред. году	100,3	99,1	-1,2 процентных пункта
Денежные доходы в расчете на душу населения в месяц	руб.	26778,51	24138,9	90,2
Уровень зарегистрированной безработицы (на конец декабря)	%	1,16	1,1	-0,06 процентных пункта
Фонд заработной платы всех работников	млн.руб.	132242,5	140434,6	106,2

Индекс промышленного производства сложился на уровне 100,3%, что меньше запланированного показателя на 0,4 процентных пункта, но больше показателя 2016 года (95%) на 5,3 процентных пункта. Отмечен рост производства по виду экономической деятельности «добыча полезных ископаемых» – индекс производства составил 108,8%, «обеспечение электроэнергией, газом и паром; кондиционирование воздуха» – 103,1%, «водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизации отходов» – 113,7%. Рост производства по виду экономической деятельности «добыча полезных ископаемых» обусловлен увеличением выпуска брикетов и полубрикетов торфяных – на 25,8%, песков природных – на 13%, известняка – на 4,1%.

Индекс производства по виду экономической деятельности «обрабатывающие производства» составил 99,7%, что в первую очередь связано со спадом производства в отдельных видах экономической деятельности:

– в *производстве напитков* объем отгруженных товаров составил 1923,2 млн.руб., что ниже уровня предыдущего года на 11,1%. Индекс производства зафиксирован на уровне 94,2%, что обусловлено значительным сокращением объемов выпуска пива (50,2% к 2016 году);

– *текстильных изделий* отгружено на 6565,2 млн.руб. (93,1% к 2016 году). Индекс производства составил 74,5%. Отрицательная динамика обусловлена сокращением объемов выпуска продукции в связи с недостатком оборотных средств у предприятий отрасли, а также вследствие снижения потребительского спроса на отечественный текстиль при высокой конкуренции со стороны импортных и контрафактных товаров. Уменьшился выпуск одеял и пледов (87,5%), тканей льняных (72,9%), тканей из стекловолокна (57,7%), пряжи льняной (49,8%),

хлопчатобумажной (16%). При этом производство хлопчатобумажных тканей превысило уровень 2016 года на 4,3%, нетканых материалов - на 2,2%, постельного белья на 0,6%;

– объем отгруженных товаров в *производстве одежды* составил 3172,3 млн.руб. или 102,4% к уровню 2016 года. Индекс производства составил 99,2%, что вызвано снижением потребительского спроса. Уменьшился выпуск блузок, рубашек (53,6%), костюмов (78,5%), брюк (79,8%), платьев (80,2%), спецодежды (91,4%), курток (92,9%), пальто (96%). При этом увеличился выпуск головных уборов на 26%, пиджаков - на 16,6%;

– в *производстве кожи и изделий из кожи* объем отгруженных товаров составил 1874,8 млн.руб. (163%). Индекс производства составил 88,9%. Выпуск обуви увеличился на 16,4%, чемоданов и сумок снизился на 22,7%;

– индекс производства по виду деятельности «*обработка древесины и производство изделий из дерева и пробки, кроме мебели, производство изделий из соломки и материалов для плетения*» составил 94,6%. Отмечено снижение производства древесностружечных плит на 4,5%, фанеры - на 10,6%, щепы технологической - на 24,8%;

– в *производстве лекарственных средств и материалов, применяемых в медицинских целях*, отгружено продукции на 19982,9 млн.руб. (132,4%), индекс производства составил 94,6%. Отрицательная динамика обусловлена сокращением по сравнению с 2016 годом производства препаратов для лечения сердечно-сосудистой системы (75,4%), антибиотиков (83,3%), препаратов для лечения заболеваний пищеварительного тракта и обмена веществ (85,7%), органов дыхательной системы (99,7%) в соответствии с объемами государственных закупок;

– в *металлургическом производстве* отгружено товаров собственного производства, выполнено работ и услуг собственными силами на 5035,3 млн.руб. (75,2% к 2016 году). Индекс производства на предприятиях данного вида деятельности составил 74,8%, что вызвано уменьшением выпуска труб стальных электросварных (86,8%);

– в *производстве компьютеров, электронных и оптических изделий* объем отгруженных товаров собственного производства составил 24539,6 млн.руб. (90,7%). Индекс производства сложился на уровне 77,1%. Отрицательная динамика вызвана снижением производства печатных плат (57,2%), частей и принадлежностей компьютеров (85,9%), громкоговорителей (90,2%);

– на формирование индекса *производства прочих готовых изделий* (32,3% к уровню 2016 года) оказало влияние снижение объемов выпуска ювелирных изделий из серебра (97,2%) и золота (8%).

Сдерживающим фактором развития промышленных предприятий является недостаток внешних источников финансовых ресурсов. В 2017 году отмечена отрицательная динамика доступности организаций к кредитным ресурсам. Так, по данным Центрального банка РФ по состоянию на 01.01.2018 размер кредитов и прочих размещенных средств, предоставленных нефинансовым организациям, составил 835,8 млн.руб., что в 5,7 раза меньше, чем по состоянию на 01.01.2017 (4728,4 млн.руб.).

В 2017 году по сравнению с 2016 годом произошло увеличение объема отгруженных товаров собственного производства в действующих ценах по всем видам производств: по обрабатывающим производствам – на 1,2%; по добыче полезных ископаемых – на 19,4%; по обеспечению электрической энергией, газом и паром, кондиционированию воздуха – на 16,3%; по водоснабжению, водоотведению, организации сбора и утилизации отходов, деятельности по ликвидации загрязнений – на 21,5%.

Оборот розничной торговли в 2017 году составил 209268,4 млн.руб., что в сопоставимой оценке на 1,1% больше, чем в 2016 году. При этом прогнозное значение показателя на 2017 год не достигнуто (93%). Оборот розничной торговли в расчете на душу населения в 2017 году составил 153088 руб., что значительно (на 40,7%) ниже средних значений по ЦФО – 258278 руб. и свидетельствует о низкой покупательской способности населения Владимирской области. Рост оборота розничной торговли в расчете на душу населения в 2017 году сложился в размере 106,6% к 2016 году (143643 руб.). По темпу роста данного показателя Владимирская область по итогам 2017 года занимает 6 место среди субъектов ЦФО.

Объем платных услуг населению в 2017 году составил 68737,7 млн.руб. или 97,9% к уровню 2016 года (в сопоставимой оценке). Прогнозное значение показателя на 2017 год не достигнуто (исполнение прогноза составило 96,7%). Проведенный анализ показал, что в структуре платных услуг 71% приходится на услуги, «обязательные» к оплате (жилищные, коммунальные, транспорт и связь). Снижение объема платных услуг произошло в связи с сокращением объема услуг бытового характера – на 17,7%, транспорта – на 10,5%, почтовой связи и курьерских услуг – на 19%, услуг туристских агентств, туроператоров и прочих по бронированию и сопутствующих им услуг – на 16,5%, услуг гостиниц и аналогичных мест размещения – на 12,2%. При этом отмечен рост на услуги юридические (147,4%), жилищные (145,2%), физической культуры и спорта (110,4%), учреждений культуры (105,9%), телекоммуникационные (105%), ветеринарные (101,1%).

Анализ структуры бытовых услуг показал снижение объема оказанных населению услуг по ремонту и техобслуживанию транспортных средств, машин и оборудования – на 47,5%, ремонту и строительству жилья и других построек – на 44,7%, услуг фотоателье – на 33,7%, услуг парикмахерских – на 18,6%, ремонту, окрасу и пошиву обуви – на 33,6%, ремонту и пошиву швейных, меховых и кожаных изделий, головных уборов и изделий текстильной галантереи – на 11,5%.

Снижение объема платных услуг, характеризующего развитие потребительского рынка, обусловлено снижением реальных располагаемых денежных доходов населения, а также изменением структуры использования населением своих доходов. Так, в 2017 году доля расходов на покупку товаров и оплату услуг уменьшилась с 73,4% до 72,9% (на 0,5 процентных пункта), на формирование сбережений¹⁷ – с 12,8% до 7,3% (на 5,5 процентных пункта), на

¹⁷ Сбережения включают прирост (уменьшение) вкладов, приобретение ценных бумаг, изменение средств на счетах физических лиц-предпринимателей, задолженности по кредитам, приобретение недвижимости, покупку населением и крестьянскими (фермерскими) хозяйствами скота и птицы.

покупку валюты – с 1,9% до 1,8% (на 0,1 процентных пункта). На фоне сокращения доли расходов населения на покупку товаров и оплату услуг, формирование сбережений и покупку валюты, увеличилась доля расходов на обязательные платежи и разнообразные взносы с 10,8% до 12,8% (на 2 процентных пункта). Доля «денег на руках населения» увеличилась с 1,1% до 5,2% или на 4,1 процентных пункта. В результате реальные располагаемые денежные доходы (доходы за вычетом обязательных платежей, скорректированные на индекс потребительских цен) в 2017 году по сравнению с 2016 годом, по предварительной оценке, снизились на 0,9%.

По данным Центрального банка РФ произошло снижение объемов кредитов и прочих средств, предоставленных физическим лицам: по состоянию на 01.01.2018 – 1047,1 млн.руб., что на 24,5% меньше, чем по состоянию на 01.01.2017 (1387,3 млн.руб.).

Состояние инвестиционного климата Владимирской области характеризуется увеличением объема инвестиций в основной капитал на 10,8% относительно уровня 2016 года (в сопоставимой оценке), что выше среднего роста по ЦФО (106,6%). Динамика темпа роста объема инвестиций в основной капитал показала его ускорение (рис. 1). Прогнозное значение показателя по итогам 2017 года перевыполнено (на 10,7% больше¹⁸ установленного плана).

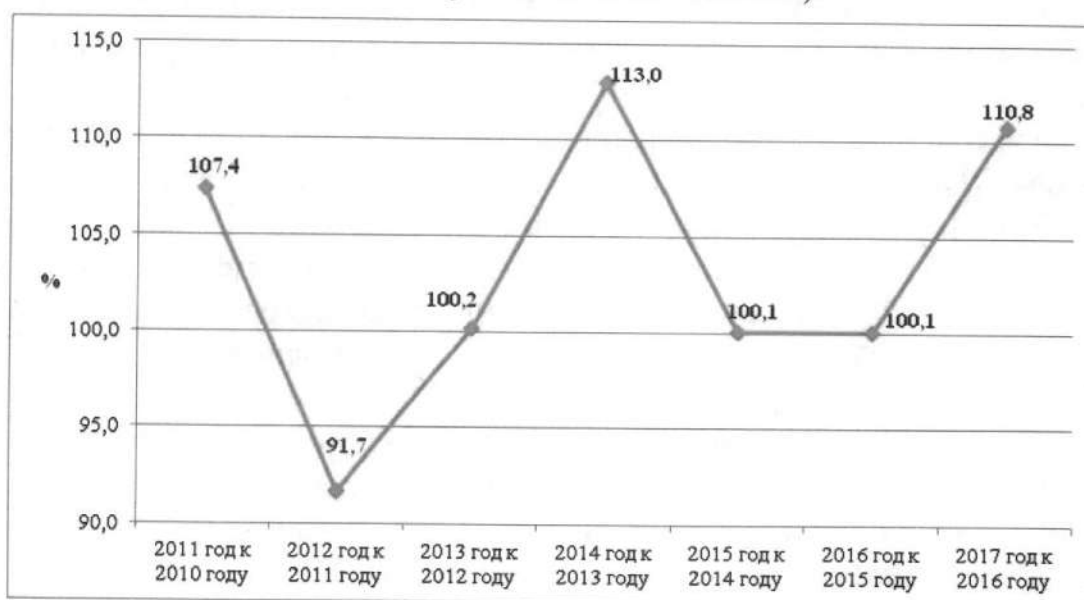


Рис. 1. Динамика темпа роста (падения) объема инвестиций в основной капитал

Объем инвестиций в основной капитал на душу населения в 2017 году составил 57484 руб. с ростом 113,3% (в действовавших ценах) к 2016 году. По данному показателю позиция Владимирской области (рис. 2) в ЦФО поднялась с 15 на 14 место (среднее значение по ЦФО – 106289 руб.).

¹⁸ По данным Федеральной службы государственной статистики РФ.

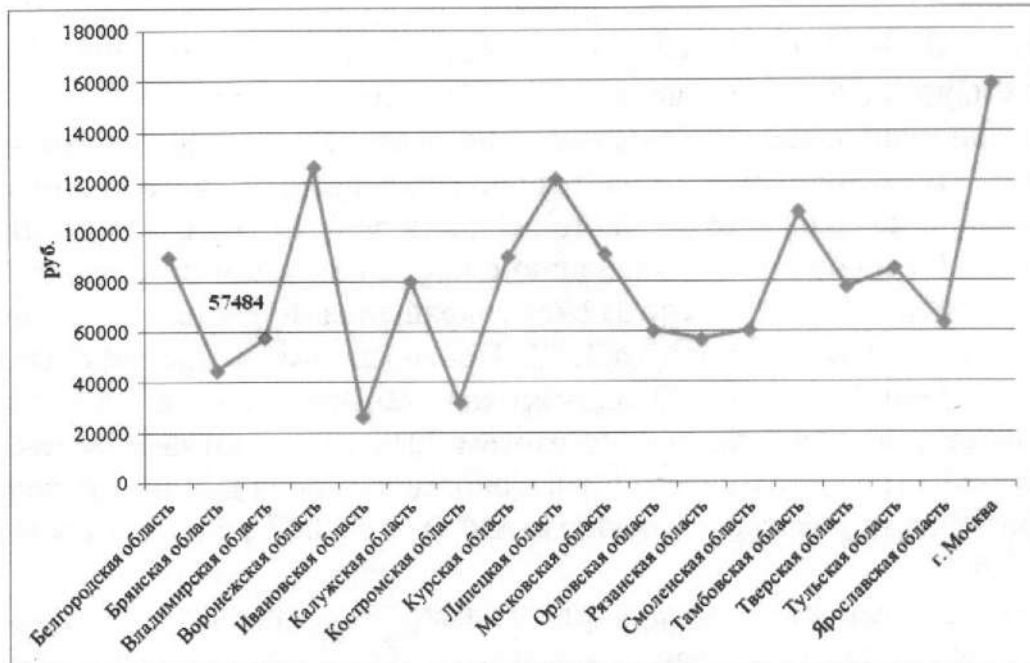


Рис. 2. Объем инвестиций в основной капитал на душу населения по субъектам ЦФО в 2017 году

В структуре инвестиций в основной капитал¹⁹ по источникам финансирования в 2017 году доля собственных средств субъектов предпринимательства сократилась по сравнению с 2016 годом на 5,3 процентных пункта и составила 57,7%, доля привлеченных средств увеличилась с 37% до 42,3%. При этом в структуре привлеченных средств доля кредитов банков уменьшилась и составила 2,1% (в 2016 году – 2,3%). Произошел рост доли заемных средств других организаций – с 5,7% в 2016 году до 16,8% в 2017 году. Организаниями, не относящимися к субъектам малого предпринимательства, в 2017 году использовано 46502,0 млн.руб. инвестиций в основной капитал, что на 13,2% больше, чем в 2016 году (в сопоставимой оценке).

Объем работ, выполненных по виду деятельности «Строительство», по итогам 2017 года составил 36761,5 млн.руб., что на 11,9% больше прогнозного значения и на 0,9% больше уровня 2016 года (в сопоставимой оценке). Организаниями, не относящимися к субъектам малого предпринимательства, средняя численность работников которых превышает 15 человек, в 2017 году выполнено хозяйственным способом строительно-монтажных работ на 154,5 млн.руб., 86,4% к 2016 году.

Размер введенной в эксплуатацию общей площади зданий жилого и нежилого назначения сократился с 1027,3 тыс.кв.м (в 2016 году) до 956,7 тыс.кв.м (в 2017 году) или на 6,9%. В 2017 году снизилась средняя фактическая стоимость строительства 1 кв.м общей площади жилых домов – на 1,1% по сравнению с 2016 годом и составила 31799 руб. При реализации во Владимирской области мер государственной поддержки путем субсидирования жилищных (ипотечных) кредитов (займов) на покупку недвижимости на первичном рынке жилья обеспечен рост в жилищном

¹⁹ Без субъектов малого предпринимательства и объема инвестиций, не наблюдаемых прямыми статистическими методами.

строительстве. В 2017 году построено²⁰ 8256 новых квартир общей площадью 695,4 тыс.кв.м, что на 6,1% больше уровня 2016 года.

Отмечено снижение отдельных показателей в сельскохозяйственном производстве, что во многом объясняется неблагоприятными погодными условиями. Объем производства сельского хозяйства области за 2017 год в действующих ценах составил 33115,0 млн.руб. и по сравнению с прошлым годом сократился на 9,7% (в сопоставимой оценке), в том числе за счет сокращения по растениеводству на 16,1% и сокращения по животноводству на 3,4%. Прогнозное значение показателя на 2017 год не выполнено (80,4%). Владимирская область по показателю «Объем производства сельского хозяйства» по итогам 2017 года занимает 14 место (в 2016 году – 12 место²¹) среди субъектов ЦФО. Сократилась доля Владимирской области в объеме производства сельского хозяйства ЦФО – в 2017 году она составила 2,4% (2016 год – 2,6%).

Индекс производства продукции сельского хозяйства в хозяйствах всех категорий по Владимирской области по предварительным данным Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Владимирской области в 2017 году составил 90,3% (в 2016 году – 95,7%) при среднем значении по ЦФО – 102,9%. По показателю «индекс производства продукции сельского хозяйства в хозяйствах всех категорий» (рис. 3) Владимирская область занимает 17 место в ЦФО. Валовой сбор зерна в 2017 году по сравнению с уровнем 2016 года увеличился на 9,4%, молока – на 3,4%, мяса (скота и птицы) – на 49,7%. Сократилось производство картофеля – на 22,1%, овощей – на 15,9%, производство яиц – на 14,6%.

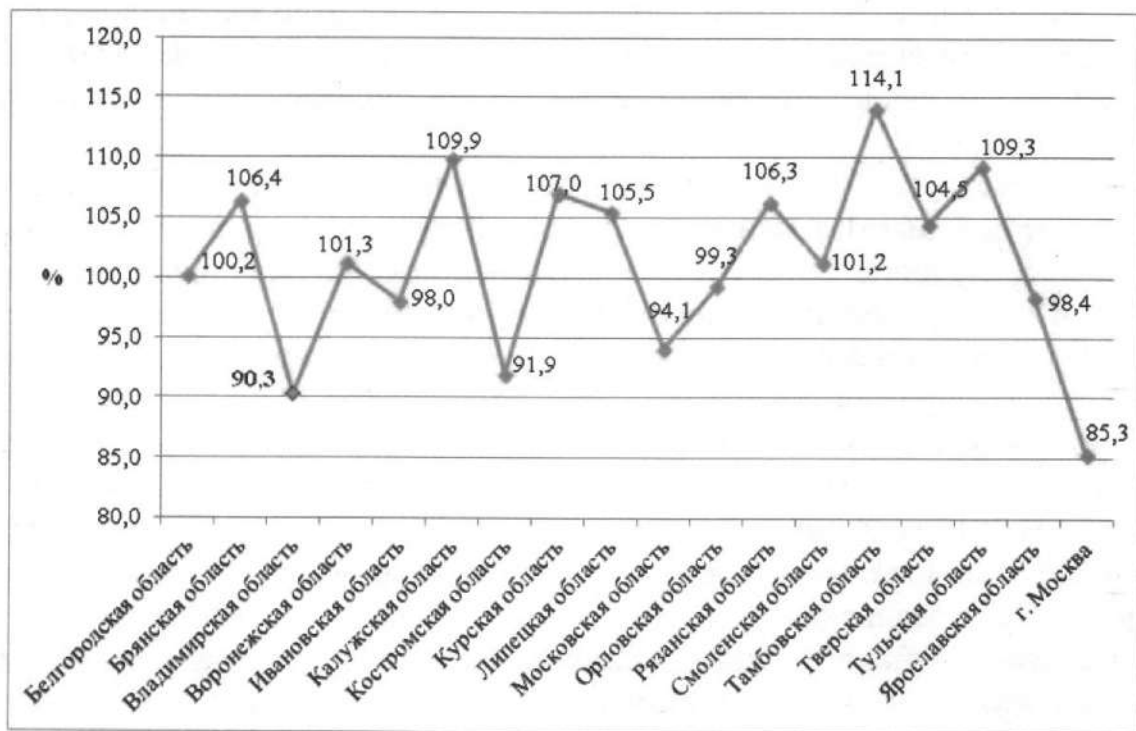


Рис. 3. Индекс производства продукции сельского хозяйства в хозяйствах всех категорий по субъектам ЦФО в 2017 году

²⁰ Организационными формами собственности, включая индивидуальных застройщиков.

²¹ По данным Федеральной службы государственной статистики.

Внешнеторговый оборот Владимирской области с Республикой Беларусь за 2017 год составил 218,8 млн.долларов США, из них экспорт товаров – 150,8 млн.долларов США, импорт товаров – 68,0 млн.долларов США. По сравнению с 2016 годом внешнеторговый оборот области с Республикой Беларусь вырос на 17,4%, в том числе экспорт товаров увеличился на 33,3%, импорт товаров снизился на 7,2%.

Проведенный анализ показал сокращение количества организаций, зарегистрированных на территории области. Так, по состоянию на 01.01.2018 в Едином государственном реестре юридических лиц²² учтена 30301 организация, что на 2223 организации (6,8%) меньше, чем было зарегистрировано на начало 2017 года (32524 организации).

Сальдированный финансовый результат (прибыль минус убыток) организаций области (без субъектов малого предпринимательства, банков, страховых организаций и бюджетных учреждений) в действующих ценах 2017 года, по предварительным данным, составил 34294,4 млн.руб., что на 7,5% меньше показателей 2016 года (37091,4 млн.руб.²³) (таблица № 2). Снижение сальдированного финансового результата в основном связано с его сокращением по виду экономической деятельности «обрабатывающие производства» (по предварительным данным на 20,1%²⁴). За 2017 год 330 организаций получили прибыль в размере 44031,0 млн.руб. (на 11,7% меньше, чем в 2016 году) и 147 организаций имели убыток на сумму 9736,6 млн.руб. (на 23,7% больше, чем в 2016 году). Прогнозное значение показателя «прибыль прибыльных организаций» на 2017 год не выполнено (67%). Снижение прибыли прибыльных организаций в основном произошло по виду экономической деятельности «обрабатывающие производства» (по предварительным данным на 19,7%²⁵).

В 2017 году доля убыточных организаций составила 30,8% и увеличилась по сравнению с 2016 годом на 3,8 процентных пункта²⁶.

Таблица № 2

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

	2017 год, млн.руб.
Всего, том числе по основным видам деятельности:	34294,4
сельское, лесное хозяйство, охота, охота, рыболовство и рыбоводство	1037,4
добыча полезных ископаемых	53,6
обрабатывающие производства	25177,7
обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха	639,1
водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизация отходов, деятельность по ликвидации загрязнений	143,3
строительство	-126,1
оптовая и розничная торговля; ремонт автотранспортных средств и мотоциклов	2549,7
транспортировка и хранение	428,6
деятельность гостиниц и предприятий общественного питания	-2,2
деятельность в области информации и связи	1,4
деятельность финансовая и страховая	16,1
деятельность по операциям с недвижимым имуществом	259,6
деятельность профессиональная, научная и техническая	4273,4

²² По данным Управления Федеральной налоговой службы по Владимирской области.

²³ Предварительные данные Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Владимирской области.

²⁴ В 2017 году – 25177,7 млн.руб., в 2016 году – 31504,3 млн.руб.

²⁵ В 2017 году – 33677,0 млн.руб., в 2016 году – 41944,5 млн.руб.

²⁶ Данные Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Владимирской области.

Наблюдается отрицательная динамика отдельных показателей деятельности малых предприятий Владимирской области (без учета микропредприятий). Продолжилось сокращение количества малых предприятий Владимирской области (без учета микропредприятий) – по данным Федеральной службы государственной статистики количество малых предприятий Владимирской области (без учета микропредприятий) в 2017 году составило 2242 единицы, что на 4,2% меньше, чем в 2016 году (2341 единица). Сократился и оборот малых предприятий (без учета микропредприятий) – в 2017 году он составил 159884,2 млн.руб., что на 0,6% меньше значения 2016 года (160806,9 млн.руб.). На фоне вышеуказанных отрицательных показателей произошел рост среднесписочной численности работников малых предприятий Владимирской области (без учета микропредприятий) – в 2017 году она составила 68,6 тыс.чел., что на 5,9% больше (или на 3,8 тыс.чел.), чем в 2016 году.

Увеличилось число зарегистрированных индивидуальных предпринимателей и крестьянских (фермерских) хозяйств, сведения о которых содержатся в Едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей, по состоянию 01.01.2018 составило 39958 чел. или на 1,4% (на 542 ед.) больше, чем на 01.01.2017 (39416 чел.).

Как положительный фактор отмечено сокращение уровня безработицы – за 2017 год значение показателя составило 4,8%, что на 0,8 процентных пункта меньше, чем в 2016 году (5,6%). На 2,3% увеличилась потребность работодателей в работниках, заявленная в государственные учреждения службы занятости (рис. 4).

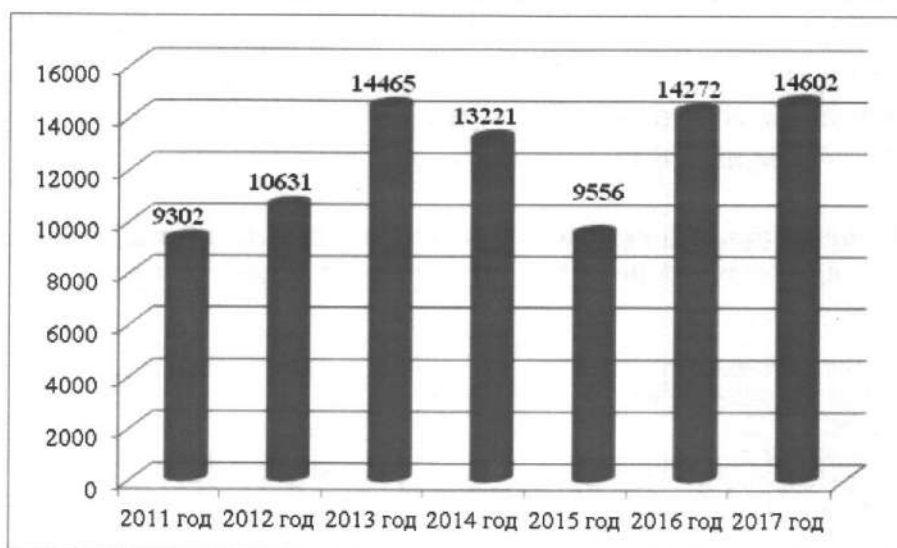


Рис. 4. Динамика потребности работодателей в работниках, заявленная в государственные учреждения службы занятости на конец декабря, чел.

Уровень занятости увеличился на 0,4 процентных пункта и составил 66,1% (в 2016 году – 65,7%). На конец декабря 2017 года нагрузка незанятого трудовой деятельностью населения, зарегистрированного в органах службы занятости, на одну заявленную вакансию составила 0,7 человека, что на 0,1 человека меньше уровня 2016 года.

Отрицательная динамика сложилась по показателю «численность экономически активного населения» – за 2017 год значение показателя сократилось на 0,9% и составило 730,2 тыс.чел. (за 2016 год – 736,7 тыс.чел.). Сократился на 0,1 процентных пункта уровень участия в рабочей силе населения в возрасте 15-72 лет

(в 2017 году составил 69,4%, в 2016 году – 69,5%). Владимирская область по показателю «уровень участия в рабочей силе населения в возрасте 15-72 лет» по итогам 2017 года занимает 9 место среди субъектов ЦФО (в 2016 году – 8 место) (рис. 5). Среднее значение указанного показателя по ЦФО в 2017 году составило 71,4%.

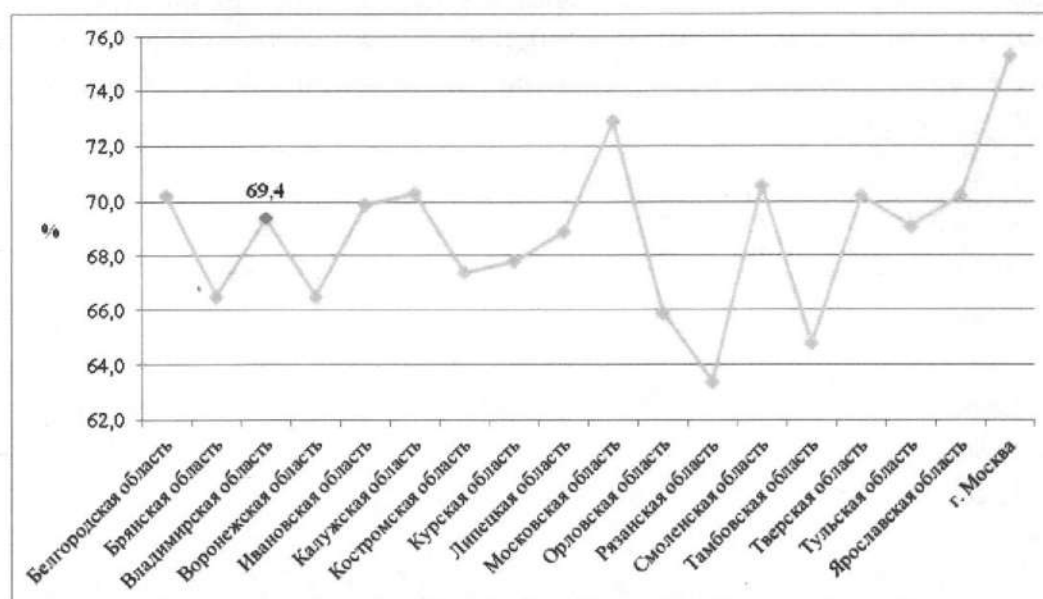


Рис. 5. Уровень участия в рабочей силе населения в возрасте 15-72 лет по субъектам ЦФО в 2017 году

Итоги миграции населения Владимирской области в 2017 году характеризуются увеличением миграционной убыли в 10,3 раза при сокращении в прошлом году в 5,6 раз.

Улучшены показатели, характеризующие доходы населения Владимирской области. Денежные доходы населения (в среднем на душу в месяц) в 2017 году выросли на 4,5% и, по предварительным данным, зафиксированы на уровне 24138,9 руб. (в 2016 году рост составлял 1,9%), при этом прогнозное значение на 2017 год не достигнуто (90,2%). Фонд начисленной заработной платы всех работников за 2017 год сложился в размере 140434,6 млн.руб. с ростом 107,1% к 2016 году (131151,4 млн.руб.), прогнозное значение показателя перевыполнено (106,2%).

Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата за 2017 год²⁷ составила 27841,7 руб. и увеличилась по сравнению с 2016 годом на 7,7%²⁸ (рис. 6). По итогам 2017 года Владимирская область по показателю «среднемесячная номинальная начисленная заработная плата» занимает 10 место в ЦФО (2016 год – 12 место). В 2017 году наибольшая среднемесячная начисленная заработная плата²⁹ составила в следующих видах экономической деятельности организаций: «деятельность финансовая и страховая» – 43429,2 руб. (рост 107,8%), «обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха» – 33610 руб. (рост 110%), «государственное управление и обеспечение военной безопасности; социальное обеспечение» – 33523,5 руб. (рост 106%), «деятельность профессиональная, научная и техническая» – 32626,8 руб. (рост 112,8%) и

²⁷ По предварительным данным Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Владимирской области.

²⁸ По сопоставимой совокупности организаций отчетного и предыдущих периодов.

²⁹ Без выплат социального характера.

«обрабатывающие производства» – 31191,7 руб. (рост 108,8%). Наименьшая заработная плата зафиксирована в деятельности гостиниц и предприятий общественного питания – 14709 руб. (рост 107,8%) и административной деятельности и сопутствующих дополнительных услуг – 18442,9 руб. (снижение на 1,3%). По состоянию на 01.01.2018 в Территориальный орган Федеральной службы государственной статистики по Владимирской области сведения о наличии просроченной задолженности по заработной плате организации обследуемых видов деятельности не представили.

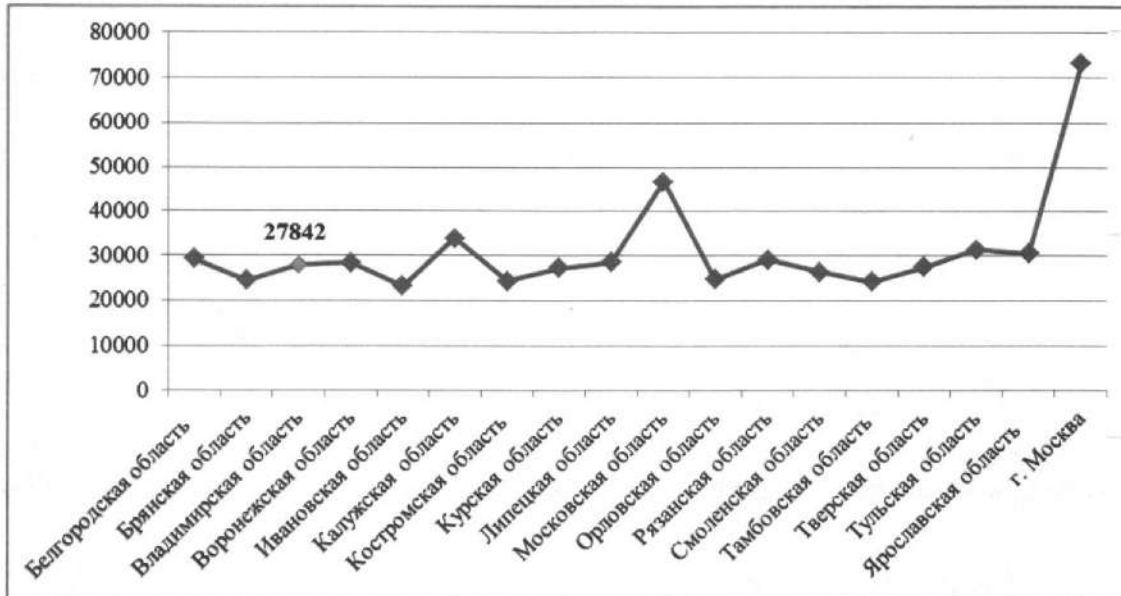


Рис. 6. Размер среднемесячной номинальной начисленной заработной платы за 2017 год по субъектам ЦФО, руб.

Индекс потребительских цен составил 102,3% (декабрь 2017 года к декабрю 2016 года), что на 2,7 процентных пункта ниже, чем в 2016 году (105%). Индекс цен и тарифов на жилищно-коммунальные услуги в 2017 году (декабрь к декабрю – 104,1%) был ниже, чем в 2016 году (104,8%) в результате более низкой индексации регулируемых на федеральном уровне тарифов. При этом индекс цен и тарифов на жилищные услуги составил 102,4% (в 2016 году – 104,3%), на коммунальные услуги – 104,8% (105%). Относительно высокий рост отмечался на оплату жилья в домах государственного и муниципального жилищных фондов – на 8,3% (в 2016 году – на 6,2%), на услуги водоотведения – на 11,5% (на 10,1%).

Величина прожиточного минимума во Владимирской области за IV квартал 2017 года составила 9104 руб. в месяц, что на 0,1% больше значения в 2016 году (9092 руб. в месяц).

Социальные показатели развития Владимирской области в 2017 году характеризуются увеличением естественной убыли населения по сравнению с 2016 годом на 1118 человек или на 15,4% (в 2016 году – на 343 чел. или 5%). Уменьшение числа умерших в сравнении с предыдущим годом составило 5% (в 2017 году – 21759 чел., в 2016 году – 22908 чел.), а числа родившихся – на 14,5% (в 2017 году – 13395 чел., в 2016 году – 15662 чел.). Превышение числа умерших над числом родившихся в 2017 году составило 62,4% и в сравнении с 2016 годом (46,3%) увеличилось на 16,1 процентных пункта. Коэффициент рождаемости уменьшился на 13,4%, смертности – на 4,3%. Коэффициент детской смертности уменьшился на 8,1% и

составил 5,7 умерших на 1000 родившихся. Число зарегистрированных браков увеличилось на 2,9%, разводов – на 3,7%.

Несмотря на снижение отдельных макроэкономических показателей, характеризующих социально-экономическое развитие Владимирской области за 2017 год, в областной бюджет мобилизовано налогов и сборов в сумме 38001,3 млн.руб., что на 2,7% больше уровня 2016 года (37000,0 млн.руб.).

Общие итоги исполнения основных показателей областного бюджета в 2017 году, в том числе их изменение относительно утвержденных

Законом Владимирской области от 28.12.2016 № 149-ОЗ «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» (далее – Закон № 149-ОЗ) первоначальные бюджетные назначения были утверждены по доходам в сумме 47837617,0 тыс. руб., по расходам – в сумме 50545021,3 тыс. руб. Размер дефицита областного бюджета был спрогнозирован в размере 2298413,4 тыс. руб. или 6,4% от общего годового объема доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений.

В ходе исполнения бюджет корректировался 6 раз, с учетом внесенных изменений общий объем годовых назначений доходной части утвержден в сумме 50574250,4 тыс. руб., расходной части – 52165100,4 тыс. руб., дефицит бюджета определен в размере 1687698,2 тыс. руб. (4,7% общего годового объема доходов без учета безвозмездных поступлений). Рост обязательств областного бюджета относительно первоначально утвержденных назначений составил по доходам 5,7%, по расходам – 3,2%. Плановый размер дефицита относительно первоначально утвержденного показателя уменьшился на 26,6%. Внесенные изменения были в основном обусловлены:

- необходимостью отражения в доходной и расходной частях областного бюджета полученных межбюджетных трансфертов (в том числе целевых средств);
- перераспределением ассигнований по субъектам бюджетного планирования в связи с уточнением расходных обязательств областного бюджета в ходе его исполнения.

По сравнению с уровнем 2016 года объем доходов областного бюджета в 2017 году увеличился на 4,9%. В структуре доходных источников относительно 2016 года увеличилась доля безвозмездных поступлений (с 24,5% до 26,1%) при уменьшении доли налоговых доходов (с 74,2% до 72,7%) и доли неналоговых доходов (с 1,3% до 1,2%).

С учетом исполнения расходной части бюджета по итогам 2017 года сложился профицит в сумме 881528,4 тыс. руб. Расходы исполнены в сумме 51412152,4 тыс. руб. или на 98,6% годовых назначений и увеличились по сравнению с уровнем 2016 года на 6,2% (рис. 7).

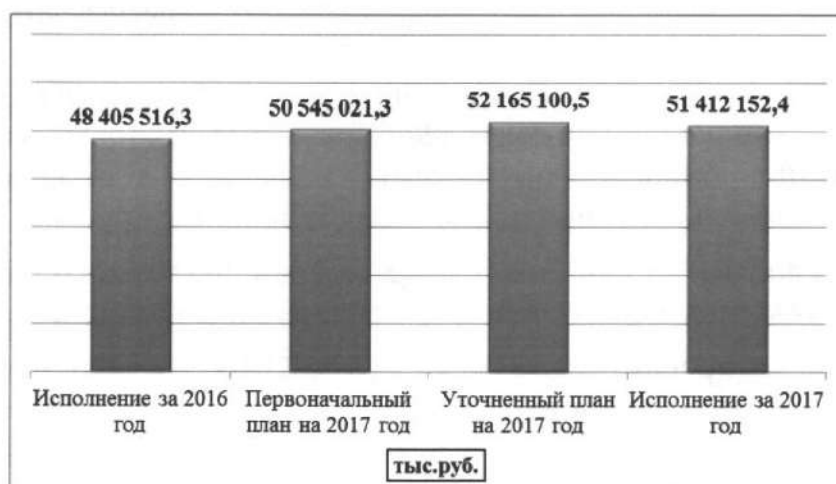


Рис. 7. Динамика расходов областного бюджета

Основную долю в расходах областного бюджета в 2017 году (рис. 8) составили расходы на социальную политику – 29,3% (в 2016 году – 21,7%), образование – 24,5% (в 2016 году – 23,2%), национальную экономику – 17,9% (в 2016 году – 21,0%), здравоохранение – 9,8% (в 2016 году – 17,5%). Снижение в 2017 году доли расходов на здравоохранение в общем объеме расходов областного бюджета при одновременном увеличении доли расходов на социальную политику обусловлено выполнением требований Министерства финансов РФ в части отражения расходования бюджетных средств на обязательное медицинское страхование неработающего населения по разделу 1000 «Социальная политика».



Рис. 8. Структура расходов областного бюджета

Характеристика исполнения доходной части областного бюджета

Доходы областного бюджета за отчетный период поступили в объеме 52293680,7 тыс. руб. (103,4% от уточненных плановых назначений) или 104,9% к уровню 2016 года (рис. 9).



Рис. 9. Динамика доходов областного бюджета

В 2017 году налоговые и неналоговые доходы поступили в областной бюджет в сумме 38639562,8 тыс. руб. или 107,1% к годовому плану. Анализ структуры доходных источников показал, что налоговые и неналоговые доходы бюджета в 2017 году составили 73,9% в общем объеме доходов (в 2016 году – 75,5%), безвозмездные поступления – 26,1% (в 2016 году – 24,5%).

Основную долю (72,7%) в доходах областного бюджета занимают **налоговые доходы**, которые исполнены в сумме 38001270,9 тыс. руб. или 107,7% уточненного плана (таблица № 3).

Таблица № 3

Исполнение налоговых доходов областного бюджета

Наименование показателя	2016 год		2017 год				Исполнение 2017 года к 2016 году, %
	Исполнение, тыс. руб.	Структура, %	План уточ., тыс. руб.	Исполнение, тыс. руб.	Исполнение к уточ. плану, %	Структура, %	
Налоговые доходы	37 000 004,5	100,0	35 268 443,4	38 001 270,9	107,7	100,0	102,7
Налоги на прибыль, доходы	25 209 961,0	68,1	24 152 000,0	25 909 616,3	107,3	68,2	102,8
Налог на прибыль организаций	12 214 650,5	33,0	10 861 000,0	11 334 930,2	104,4	29,8	92,8
Налог на доходы физических лиц	12 995 310,4	35,1	13 291 000,0	14 574 686,1	109,7	38,4	112,2
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	4 468 810,2	12,1	3 486 450,8	3 861 507,8	110,8	10,2	86,4
Налоги на совокупный доход	2 385 207,9	6,4	2 478 260,0	2 665 427,8	107,6	7,0	111,7
Налоги на имущество	4 748 963,1	12,8	4 965 111,5	5 283 333,2	106,4	13,9	111,3
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	69 116,6	0,2	60 600,0	82 193,0	135,6	0,2	118,9
Государственная пошлина	117 173,2	0,3	125 971,1	198 874,2	157,9	0,5	169,7
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	772,6	0,002	50,0	318,6	637,3	0,001	41,2

По сравнению с 2016 годом объем налоговых доходов в 2017 году увеличился на 2,7%. Структура налоговых доходов областного бюджета 2017 года представлена на рис. 10.



Рис. 10. Структура налоговых доходов областного бюджета 2017 года

Исполнение в 2017 году уточненного плана по поступлениям налоговых доходов представлено на диаграмме (рис. 11).

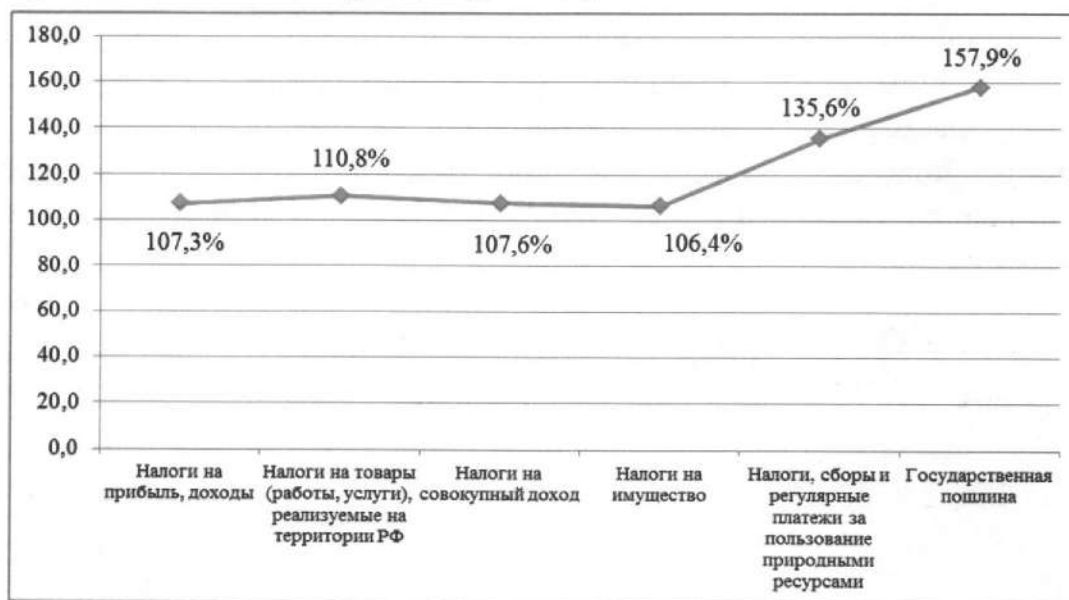


Рис. 11. Исполнение в 2017 году уточненного плана по поступлениям налоговых доходов

Налоги на прибыль, доходы поступили в 2017 году в сумме 25909616,3 тыс. руб. (107,3% от уточненного плана), что на 2,8% больше уровня 2016 года.

Налог на прибыль организаций в 2017 году мобилизован в сумме 11334930,2 тыс. руб. (или 104,4% к годовому плану), что на 7,2% меньше уровня 2016 года.

Доля данного дохода в общей сумме налоговых поступлений сократилась на 3,2 процентных пункта и составила 29,8%. На снижение поступлений налога на прибыль организаций повлияло снижение в 2017 году ставки налога, зачисляемого в областной бюджет, с 18% до 17% (на 1% в пользу федерального бюджета), а также снижение прибыли прибыльных предприятий относительно уровня 2016 года на

11,7%³⁰.

Согласно данным отчета о поступлении налоговых платежей в консолидированный бюджет субъекта РФ по основным видам экономической деятельности по состоянию на 01.01.2018 (форма № 1-НОМ)³¹, основными плательщиками налога на прибыль организаций в 2017 году являлись предприятия, относящиеся к следующим видам деятельности: «обрабатывающие производства» – 55% (в 2016 году – 62,5%), «торговля оптовая и розничная; ремонт автотранспортных средств и мотоциклов» – 13,4% (в 2016 году – 11,7%).

По виду деятельности «обрабатывающие производства» наибольший объем платежей по налогу на прибыль (22,0%) поступил от предприятий, занятых производством пищевых продуктов (по сравнению с 2016 годом их доля снизилась на 4,8 процентных пункта).

Доходы областного бюджета в виде налога на доходы физических лиц поступили в 2017 году в сумме 14574686,1 (109,7%), что на 12,2% превышает уровень 2016 года. На объем поступлений по налогу на доходы физических лиц повлияло увеличение среднемесячной номинальной начисленной заработной платы работников организаций, включая субъекты малого предпринимательства, по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 7,7%. Доля данного вида дохода в общей сумме налоговых доходов бюджета увеличилась с 35,1% в 2016 году до 38,4% в 2017 году.

Поступления **налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ**, в 2017 году составили 3861507,8 тыс. руб. (110,8% к уточненному плану или на 13,6% меньше, чем в 2016 году).

Акцизы на пиво и алкогольную продукцию, производимые на территории Владимирской области, поступили в сумме 1000259,0 тыс. руб., что на 21,6% больше плановых назначений и на 15,3% выше уровня 2016 года.

Значительную часть доходов (13,0% от общего объема акцизов по подакцизным товарам) составляют поступления акцизов и доходов от акцизов на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта свыше 9 процентов (за исключением пива, вин, фруктовых вин, игристых вин (шампанских), винных напитков, изготавливаемых без добавления ректифицированного этилового спирта, произведенного из пищевого сырья, и (или) спиртованных виноградного или иного фруктового сусла, и (или) винного дистиллята, и (или) фруктового дистиллята), подлежащие распределению в бюджеты субъектов РФ, которые мобилизованы в областной бюджет в объеме 707545,8 тыс. руб., что в 2,1 раза больше уточненного плана и в 2,2 раза выше уровня 2016 года. Увеличение поступлений акцизов на крепкую алкогольную продукцию связано с увеличением с 2017 года норматива зачисления акцизов в бюджеты субъектов РФ, а также с изменением общего порядка распределения указанных акцизов между бюджетами субъектов РФ. Так, с 2017 года акцизы на крепкую алкогольную продукцию зачисляются в областной бюджет в централизованном порядке через Межрегиональное операционное управление

³⁰ Согласно данным о финансовом результате деятельности организаций, опубликованным на сайте <http://vladimirstat.gks.ru> за 2016 год – 06.03.2017 и за 2017 год – 27.02.2018.

³¹ Данные с официального сайта Управления Федеральной налоговой службы по Владимирской области (www.r33.nalog.ru).

Федерального казначейства, исходя из объемов розничных продаж по данным Единой государственной автоматизированной системы.

Доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты поступили в сумме 2861248,8 тыс. руб., что на 7,4% больше плановых назначений и на 20,6% меньше уровня 2016 года. На снижение объема указанных доходов повлияло уменьшение с 01.01.2017 норматива отчислений доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты в бюджеты субъектов РФ с 88,0% до 61,7%. Норматив зачисления в бюджет Владимирской области акцизов на нефтепродукты в 2017 году составил 0,9647 против 0,9609 в 2016 году.

Наибольшую долю (49,2%) в налогах на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ, составили доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов РФ и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты – 1901330,7 тыс. руб., что меньше уровня 2016 года на 25% или на 632475,3 тыс. руб. Налоговые ставки акцизов на бензин в 2017 году не изменялись.

Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, подлежащие распределению между бюджетами субъектов РФ и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты, администрируемые Межрегиональным операционным управлением Федерального казначейства, в структуре акцизов по подакцизным товарам (продукции) составили 30,4%. Объем отгрузки дизельного топлива нефтеперерабатывающими организациями потребителям субъектов РФ составил 115,3 тыс. тонн, что меньше уровня 2016 года на 11,8%.

Объем поступлений указанных доходов в 2017 году составил 1175685,3 тыс. руб., что на 4,5% меньше уровня 2016 года.

Поступления по *налогу на совокупный доход* в 2017 году составили 2665427,8 тыс. руб. (107,6% к уточненному плану), что на 11,8% больше уровня 2016 года.

Поступления по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, в 2017 году составили 2665427,8 тыс. руб. (107,6% к уточненному плану). В структуре налога наибольшую долю (67,7%) составил налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы – 1805116,1 тыс. руб.

Налоги на имущество в 2017 году поступили в сумме 5283333,2 тыс. руб. (106,4% к уточненному плану), что больше уровня 2016 года на 11,3% (рис. 12).

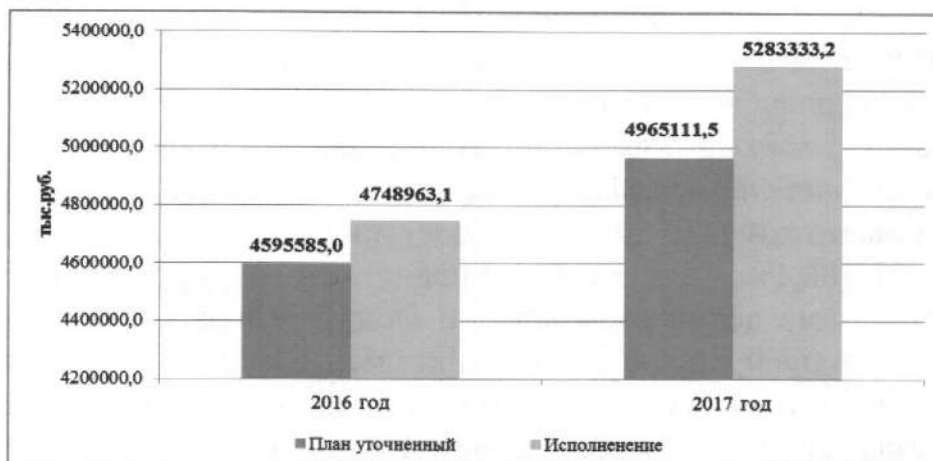


Рис. 12. Динамика поступлений налогов на имущество в 2016-2017 годах

Рост поступлений по налогам на имущество в 2017 году в основном связан с увеличением поступлений по налогу на имущество организаций, который мобилизован в объеме 3814288,1 тыс. руб. (или 108,6% к уточненному плану), что на 10,1% больше уровня 2016 года.

Согласно данным отчета о задолженности по налогам и сборам, пеням и налоговым санкциям в бюджетную систему РФ по состоянию на 01.01.2018 (форма № 4-НМ)³² задолженность по уплате налога на имущество организаций в 2017 году увеличилась по сравнению с 2016 годом на 60,3% и составила 691,3 млн.руб.

Доходы областного бюджета в виде транспортного налога мобилизованы в областной бюджет в сумме 1466738,6 тыс. руб. (101,1% от уточненных плановых назначений или на 14,3% больше, чем в 2016 году), в том числе: транспортного налога с организаций поступило 182772,6 тыс. руб. или 81,8% к плану, транспортного налога с физических лиц – 1283965,9 тыс. руб. или 104,6% к плану.

Согласно данным отчета о задолженности по налогам и сборам, пеням и налоговым санкциям в бюджетную систему РФ по состоянию на 01.01.2018 (форма № 4-НМ)³³ задолженность по уплате транспортного налога в 2017 году увеличилась по сравнению с 2016 годом на 33,2% и составила 1206,7 млн.руб.

Поступление **налогов, сборов и регулярных платежей за пользование природными ресурсами** за 2017 год составило 82193,0 тыс. руб. (135,6% от уточненного плана), что на 18,9% выше уровня 2016 года.

Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами по виду деятельности «добыча полезных ископаемых» увеличен на 19,4% в сравнении с 2016 годом. Индекс промышленного производства по виду деятельности «добыча полезных ископаемых» составил 108,8%.

Доходы в виде **государственной пошлины** за 2017 год поступили в объеме 198874,2 тыс. руб. (157,9% от годовых назначений), что больше уровня 2016 года на 69,7% (в 2016 году – 117173,2 тыс. руб.). Основной объем поступлений обеспечен за счет государственной пошлины за государственную регистрацию прав, ограничений

³² Данные с официального сайта Управления Федеральной налоговой службы по Владимирской области (www.r33.nalog.ru).

³³ Данные с официального сайта Управления Федеральной налоговой службы по Владимирской области (www.r33.nalog.ru).

(обременений) прав на недвижимое имущество и сделок с ним – 98558,5 тыс. руб. или в 2 раза больше плановых назначений.

Поступление *задолженности и перерасчетов по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам* в 2017 году составило 318,6 тыс. руб.

Неналоговые доходы в 2017 году поступили в областной бюджет в сумме 638292,0 тыс. руб. (80,1% к уточненному плану), что меньше уровня 2016 года на 4,8%. В общем объеме доходов областного бюджета неналоговые доходы в 2017 году составили 1,2% (на 0,1 процентных пункта меньше уровня 2016 года).

Анализ данных об объеме неналоговых доходов за период 2014-2017 годов (рис. 13) показал снижение в 2017 году их доли в структуре налоговых и неналоговых доходов областного бюджета на 0,5 процентных пункта (с 2,2% до 1,7%). Объем неналоговых доходов областного бюджета за этот же период снизился на 3,3%.

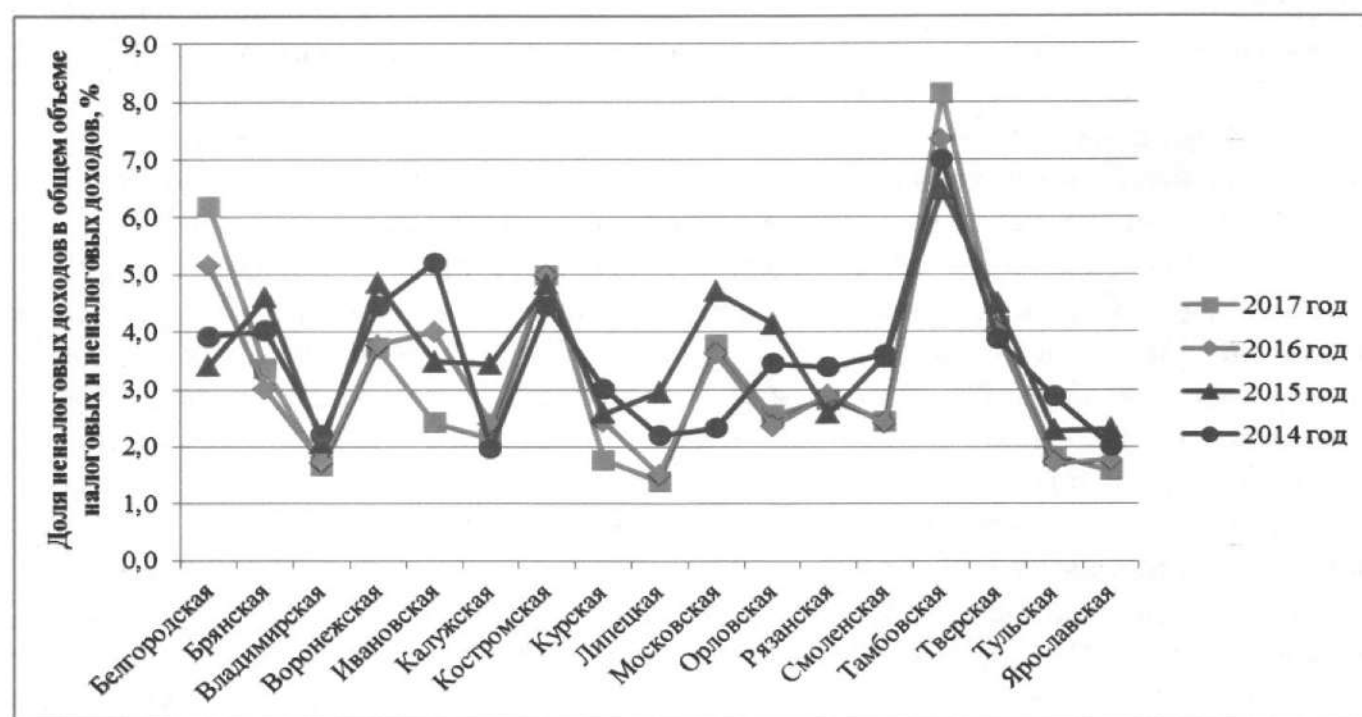


Рис. 13. Динамика доли неналоговых доходов в общем объеме налоговых и неналоговых доходов субъектов РФ, входящих в ЦФО, %

Объем неналоговых доходов на душу населения Владимирской области в 2017 году уменьшился (рис. 14) по отношению к 2016 году на 1% и составил 463,0 руб. на 1 чел. (в 2016 году – 467,7 руб. на 1 чел.).

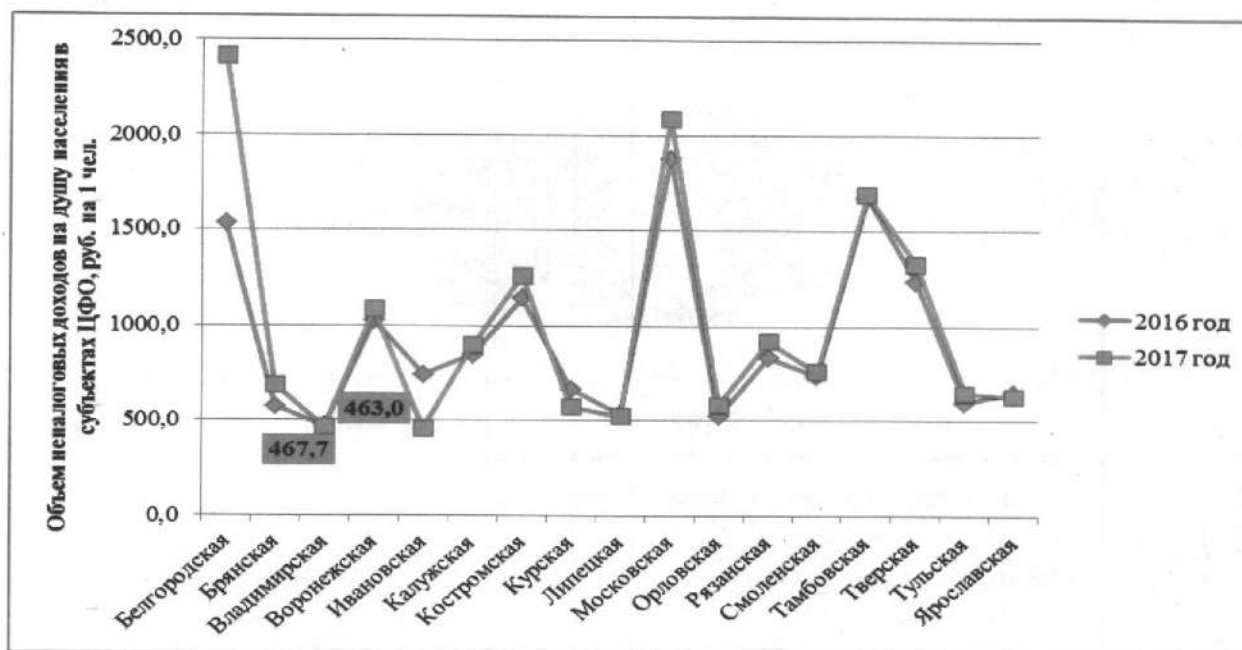


Рис. 14. Динамика объема неналоговых доходов на душу населения в субъектах ЦФО за 2016-2017 годы, руб. на 1 чел.

Динамика исполнения неналоговых доходов областного бюджета за 2016-2017 годы, а также структура неналоговых доходов за 2017 год представлены в таблице № 4 и на рис. 15.

Таблица № 4

Динамика исполнения неналоговых доходов областного бюджета за 2016-2017 годы

Наименование показателя	2016 год		План уточ., тыс. руб.	2017 год			Исполнение 2017 года к 2016 году, %
	Исполнение, тыс. руб.	Структура, %		Исполнение, тыс. руб.	Исполнение к уточ. плану, %	Структура, %	
Неналоговые доходы	649 909,6	100,0	797 215,8	638 292,0	80,1	100,0	98,2
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	83 524,5	12,9	74 714,3	135 901,6	181,9	21,3	162,7
Платежи при использовании природными ресурсами	57 796,4	8,9	58 239,0	56 801,8	97,5	8,9	98,3
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	39 682,5	6,1	28 752,3	57 208,9	199,0	9,0	144,2
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	56 158,6	8,6	71 839,6	7 776,5	10,8	1,2	13,8
Административные платежи и сборы	3 847,5	0,6	4 236,8	4 485,3	105,9	0,7	116,6
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	408 997,1	62,9	559 433,8	375 961,2	67,2	58,9	91,9
Прочие неналоговые доходы	-97,0	-0,01	-	156,7	-	0,02	-

Основными источниками неналоговых доходов в 2017 году стали доходы от штрафов, санкций, возмещения ущерба, которые поступили в областной бюджет в сумме 375961,2 тыс. руб. (58,9% от общей суммы неналоговых доходов), что на 8,1% меньше уровня 2016 года; доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 135901,6 тыс. руб. (21,3% от общей суммы неналоговых доходов), что на 62,7% больше уровня 2016 года.



Рис. 15. Структура неналоговых доходов областного бюджета за 2017 год

В структуре **доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности**, наибольшую долю (54,2%) составили **доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим субъектам РФ**, которые в 2017 году перечислены в областной бюджет в сумме 73692,4 тыс. руб. (в 12,1 раза превышает годовой план и в 5,6 раза больше уровня 2016 года).

Информация о плановых значениях дивидендов по акциям открытых акционерных обществ (прибыли, приходящейся на долю в уставном капитале хозяйственных обществ) и фактически перечисленных в областной бюджет в 2017 году суммах дивидендов (прибыли) из чистой прибыли, полученной за 2016 год, представлена в таблице № 5.

Таблица № 5

Информация о плановых значениях дивидендов по акциям открытых акционерных обществ (прибыли, приходящейся на долю в уставном капитале хозяйственных обществ) и фактически перечисленных в областной бюджет в 2017 году суммах дивидендов (прибыли) из чистой прибыли, полученной за 2016 год

Наименование	Доля в уставном капитале, находящаяся в собственности области	Размер дивидендов по акциям (прибыли, приходящейся на долю в уставном капитале), тыс. руб.		Выполнение плана, %
		подлежащих перечислению в областной бюджет в 2017 году из чистой прибыли, полученной за 2016 год	фактически перечисленных в областной бюджет в 2017 году из чистой прибыли, полученной за 2016 год	
АО «Вязниковское ПАТП»	100%	50	-	не выполнен
АО «Гороховецкое АТП»	100%	181	-	не выполнен
АО «Гусь-Хрустальное ПАТП»	100%	1200	-	не выполнен
АО «Ковровское ПАТП»	100%	729	1409,5	193,3
АО «Меленковское АТП»	100%	120	-	не выполнен
АО «Муромское ПАТП»	100%	1800	217	12,1
АО «Корпорация развития Владимирской области»	100%	1000	-	не выполнен
АО «Владагролизинг»	99,97%	220	109,3	49,7
ОАО «Камешковское АТП»	51%	32	274,2	856,9
ОАО «Селивановское АТП»	51%	79	-	не выполнен

Наименование	Доля в уставном капитале, находящаяся в собственности области	Размер дивидендов по акциям (прибыли, приходящейся на долю в уставном капитале), тыс. руб.		Выполнение плана, %
		подлежащих перечислению в областной бюджет в 2017 году из чистой прибыли, полученной за 2016 год	фактически перечисленных в областной бюджет в 2017 году из чистой прибыли, полученной за 2016 год	
ОАО «Суздальское АТП»	51%	626	111,7	17,8
ОАО «Юрьев-Польское АТП»	51%	55	-	не выполнен
ОАО «Владимирреставрация»	49%	план не установлен	42,1	-
ОАО «Владимирская областная электросетевая компания»	25% плюс 1 акция	план не установлен	71528,6	-
ООО «Владимирская радиовещательная компания»	80,75%	9,5	-	не выполнен
ИТОГО		6101,5	73692,4	1207,8
ООО «Телерадиокомпания «Губерния-33»	100%	-4996	-	-

В 2017 году план по доходам в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим субъектам РФ, перевыполнен за счет поступления дивидендов от ОАО «Владимирская областная электросетевая компания» (71528,6 тыс. руб.³⁴), для которого годовой план не формировался.

Общий доход от участия области в 12 акционерных обществах и 2 обществах с ограниченной ответственностью, для которых был утвержден годовой план по дивидендам, составил 2121,7 тыс. руб. в 2017 году (от 5 обществ), что на 62,3% больше, чем в 2016 году³⁵. Решения о выплате в 2017 году дивидендов из прибыли, полученной по итогам работы за 2016 год, не принимались 9 обществами³⁶, в том числе 6 обществами по причине получения убытка за 2016 год (АО «Вязниковское ПАТП»³⁷, АО «Гусь-Хрустальное ПАТП», АО «Меленковское АТП», ОАО «Селивановское АТП», ОАО «Юрьев-Польское АТП»³⁸, АО «Корпорация развития Владимирской области»).

Информация о выполнении в 2017 году акционерными обществами с долей государственного участия Владимирской области (в том числе с долей в уставном капитале менее 50%) показателей экономической эффективности, установленных в Плане развития государственного сектора экономики Владимирской области на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов, утвержденном постановлением администрации Владимирской области от 14.09.2016 № 815 (далее – План госсектора), приведена в таблице № 6.

³⁴ В 2016 году – 11579,6 тыс.руб.

³⁵ Общий доход от участия области в 13 акционерных обществах и 1 обществе с ограниченной ответственностью, для которых был утвержден годовой план по дивидендам, составил 1307,3 тыс.руб. в 2016 году (от 5 обществ).

³⁶ АО «Гороховецкое АТП» (прибыль за 2016 год – 500,0 тыс.руб.), ООО «Владимирская радиовещательная компания» (прибыль за 2016 год – 15,0 тыс.руб.), ООО «Телерадиокомпания «Губерния-33» (прибыль за 2016 год – 250,0 тыс.руб.), АО «Вязниковское ПАТП», АО «Гусь-Хрустальное ПАТП», АО «Меленковское АТП», ОАО «Селивановское АТП», ОАО «Юрьев-Польское АТП», АО «Корпорация развития Владимирской области».

³⁷ Введено внешнее управление.

³⁸ Введено наблюдение.

Таблица № 6

Информация о выполнении в 2017 году акционерными обществами, которые находятся в государственной собственности Владимирской области (в том числе с долей в уставном капитале менее 50%), показателей экономической эффективности

	Доля Владимирской области в уставном капитале	Выручка			Чистая прибыль			Стоимость чистых активов		
		План	Факт	% выполнения плана	План	Факт	% выполнения плана	План	Факт	% выполнения плана
		тыс. руб.			тыс. руб.			тыс. руб.		
АО «Гороховецкое АТП»	100%	15500,0	17198,0	111,0	200,0	660,0	330,0	1107,4	1773,0	160,1
АО «Гусь-Хрустальное ПАТП»	100%	28703,3	15265,0	53,2	10,0	-245,0	получен убыток	3881,0	-2528,0	отрицательная стоимость чистых активов
АО «Ковровское ПАТП»	100%	19500,0	32599,0	167,2	740,0	766,0	103,5	4100,0	8499,0	207,3
АО «Меленковское АТП»	100%	17563,0	21813,0	124,2	15,0	828,0	5520,0	1032,0	1831,0	177,4
АО «Муромское ПАТП»	100%	50350,0	40754,0	80,9	260,0	60,0	23,1	28681,0	27684,0	96,5
ОАО «Камешковское АТП»	51%	25400,0	28715,0	113,1	32,0	993,0	3103,1	2791,0	6602,0	236,5
ОАО «Селивановское АТП»	51%	28000,0	27463,0	98,1	5,0	-37,0	получен убыток	2000,0	-3113,0	отрицательная стоимость чистых активов
ОАО «Суздальское АТП»	51%	53000,0	76807,0	144,9	678,0	282,0	41,6	6878,0	11400,0	165,7
АО «Владагролизинг»	99,97%	13750,0	57508,0	418,2	230,0	2749,0	1195,2	479987,0	747475,0	155,7
АО «Корпорация развития Владимирской области»	100%	21000,0	5140,0	24,5	2000,0	-4177,0	получен убыток	154553,0	94309,0	61,0
АО «Владимирский Промстройпроект» (находится в процессе ликвидации)	100%	-	-	-	-	288,0	-	-	-2897,0	отрицательная стоимость чистых активов
АО «Владспецреставрация» (находится в процессе ликвидации)	100%	-	1664,0	-	-	-4874,0	получен убыток	-	4351,0	-
ОАО «Владимирреставрация»	49%	-	190707,0	-	-	877,0	-	-	9077,0	-
АО «Центр информационных технологий»	34%	-	сведения отсутствуют	-	-	сведения отсутствуют	-	-	сведения отсутствуют	-
АО «Региональный навигационно-информационный центр Владимирской области»	26%	-	1015,0	-	-	-11105,0	получен убыток	-	48324,0	-
ОАО «Владимирская областная электросетевая компания»	25% плюс 1 акция	-	2270529,0	-	-	354804,0	-	-	1608071,0	-
ОАО «Золотое кольцо Руси»	6,1%	деятельность не осуществляло								
АО «Вязниковское ПАТП»	100%	введено внешнее управление								
ОАО «Орьев-Польское АТП»	51%	25200,0	введено наблюдение	-	55,0	введено наблюдение	-	800,0	введено наблюдение	-
ИТОГО по обществам, для которых установлены плановые значения показателей эффективности		297966,3	323262,0	108,5	4225,0	1879,0	44,5	685810,4	893932,0	130,3
ВСЕГО		297966,3	2787177,0	935,4	4225,0	341869,0	8091,6	685810,4	2560858,0	373,4

В 2017 году установленные плановые показатели экономической эффективности выполнены 5 акционерными обществами: АО «Гороховецкое АТП», АО «Ковровское ПАТП», АО «Меленковское АТП», ОАО «Камешковское АТП», АО «Владагролизинг». Установленные показатели в 2017 году не выполнены 4 акционерными обществами (АО «Гусь-Хрустальное ПАТП», АО «Муромское ПАТП», ОАО «Селивановское АТП», АО «Корпорация развития Владимирской области»). ОАО «Суздальское АТП» в 2017 году не выполнен показатель «Чистая прибыль» – 41,6% от плана, выполнены показатели «Выручка» – 144,9% от плана, «Стоимость чистых активов» – 165,7% от плана. Информация о выполнении ОАО

«Юрьев-Польское АТП» показателей экономической эффективности отсутствует, на предприятии введено наблюдение.

В целом по 11 акционерным обществам, для которых устанавливался план по показателям экономической эффективности, сложились следующие показатели:

1. Выручка – 323262,0 тыс. руб., или 108,5% от общего годового плана (не обеспечено выполнение данного показателя АО «Гусь-Хрустальное ПАТП», АО «Муромское ПАТП», ОАО «Селивановское АТП», АО «Корпорация развития Владимирской области»).

2. Чистая прибыль – сальдо чистой прибыли и чистого убытка акционерных обществ составило 1879,0 тыс. руб., в том числе 3 обществами получен чистый убыток на общую сумму 4459,0 тыс. руб., 7 обществами получена чистая прибыль на общую сумму 6338,0 тыс. руб.

3. Стоимость чистых активов – 893932,0 тыс. руб., или 130,3% от общего плана. Вместе с тем, показатель не выполнен АО «Гусь-Хрустальное ПАТП», АО «Муромское ПАТП», ОАО «Селивановское АТП», АО «Корпорация развития Владимирской области».

Доходы, получаемые в виде арендной, либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных унитарных предприятий, в том числе казенных), в 2017 году поступили в сумме 45897,5 тыс. руб. (87,2% к уровню 2016 года), или 79,6% от годового плана, в том числе:

– доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности субъектов РФ (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений субъектов РФ), – 43513,1 тыс. руб. (76,3% от годового плана), что на 11,5% меньше уровня 2016 года. Годовые назначения по доходам от аренды земельных участков не выполнены по причине расторжения ряда договоров аренды, а также невыполнения отдельными арендаторами договорных обязательств;

– доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти субъектов РФ и созданных ими учреждений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений субъектов РФ), – 601,8 тыс. руб. (130,5% от годового плана), что на 27,2% больше уровня 2016 года;

– доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну субъекта РФ (за исключением земельных участков), – 1776,8 тыс. руб. (в 8 раз превышает годовой план), что на 40,6% меньше уровня 2016 года;

– плата от реализации соглашений об установлении сервитутов в отношении земельных участков в границах полос отвода автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения в целях строительства (реконструкции), капитального ремонта и эксплуатации объектов дорожного сервиса, прокладки, переноса, переустройства и эксплуатации инженерных коммуникаций, установки и эксплуатации рекламных конструкций – 5,8 тыс. руб. (план не установлен).

По состоянию на 01.01.2018 дебиторская задолженность составила 28951,1

тыс. руб., что на 29,4% больше, чем на 01.01.2017, в том числе:

– 26875,8 тыс. руб. – по доходам от сдачи в аренду земельных участков, являющихся собственностью Владимирской области (на 34,2% больше, чем по состоянию на 01.01.2017);

– 2075,3 тыс. руб. – по доходам от сдачи в аренду областного имущества (на 11,8% меньше, чем по состоянию на 01.01.2017).

Дебиторская задолженность образована в следующие периоды: в 2013 году – 4632,6 тыс. руб. (4 основных должника), в 2014 году – 4597,7 тыс. руб. (3 основных должника), в 2015 году – 3052,5 тыс. руб. (4 основных должника), в 2016 году – 5853,4 тыс. руб. (5 основных должников), в 2017 году – 13365,2 тыс. руб. (4 основных должника).

Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей государственных унитарных предприятий субъектов РФ, в 2017 году поступили в сумме 15222,9 тыс. руб. (107,1% от годового плана), что на 9,1% меньше уровня 2016 года.

В соответствии с Законом Владимирской области от 06.11.2001 № 104-ОЗ «О порядке управления и распоряжения имуществом (объектами), находящимся в государственной собственности Владимирской области» (далее – Закон № 104-ОЗ) в 2017 году в областной бюджет подлежала перечислению часть прибыли, остающейся в распоряжении государственных предприятий после уплаты налогов и иных обязательных платежей по итогам 2016 года.

В Плане развития государственного сектора экономики Владимирской области на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов, утвержденном постановлением администрации Владимирской области от 20.11.2015 № 1159, установлены плановые назначения суммы прибыли, подлежащей перечислению в областной бюджет в 2017 году из чистой прибыли, полученной за 2016 год, для каждого государственного унитарного предприятия Владимирской области (далее – ГУП) на общую сумму 14081,4 тыс. руб.

В отчетном периоде на территории области осуществляли деятельность 10 ГУПов. В 2017 году наибольшую долю (92,3%) в доходах от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей государственных унитарных предприятий субъектов РФ, составила часть прибыли, перечисленная ГУП «Дорожно-строительное управление № 3» – 14047,6 тыс. руб. (в 2,2 раза превышает плановый показатель). Перечисления от ГУП «Владимирское карьероуправление» составили 469,9 тыс. руб. (3,1% в доходах от перечисления части прибыли или в 2 раза больше плана), ГУП «Областное проектно-изыскательское архитектурно-планировочное бюро» – 291 тыс. руб. (1,9% или 51,3% от плана), ГУП Проектный институт «Владкоммунпроект» – 271,7 тыс. руб. (1,8% или 89,1% от плана), ГУП «Медтехника» – 142,7 тыс. руб. (0,9% или 169,1% от плана).

Пять предприятий (ГУП «Комбинат «Тепличный», ГУП «Владоблжилкомхоз», ГУП «Владимирский автовокзал», ГУП Головной проектный институт «Владмиргражданпроект», ГУП «Бюро технической инвентаризации») получили по итогам 2016 года убыток, в связи с чем плановые назначения по перечислению в 2017 году части прибыли в областной бюджет ими не выполнены.

Информация о выполнении ГУПами установленных в Плане госсектора показателей эффективности деятельности за 2017 год представлена в таблице № 7.

Таблица № 7

Информация о выполнении ГУПами установленных в Плане госсектора показателей эффективности деятельности за 2017 год

	Выручка			Чистая прибыль			Стоимость чистых активов		
	План	Факт	% выполнения плана	План	Факт	% выполнения плана	План	Факт	% выполнения плана
	тыс. руб.			тыс. руб.			тыс. руб.		
ГУП «Дорожно-строительное управление № 3»	1650000,0	3756911,0	227,7	65700,0	121782,0	185,4	999905,0	1350423,0	135,1
ГУП «Комбинат «Тепличный»	561091,0	501619,0	89,4	8035,0	-30339,0	получен убыток	320293,0	195691,0	61,1
ГУП «Владоблжилкомхоз»	120160,0	88328,0	73,5	250,0	-13359,0	получен убыток	35250,0	12262,0	34,8
ГУП «Владимирский автовокзал»	116000,0	113814,0	98,1	120,0	-9667,0	получен убыток	58000,0	55638,0	95,9
ГУП «Владимирское карьероуправление»	203000,0	278627,0	137,3	2400,0	25231,0	1051,3	210000,0	294856,0	140,4
ГУП Головной проектный институт «Владимиргражданпроект»	96000,0	36351,0	37,9	2700,0	-2990,0	получен убыток	58000,0	64752,0	111,6
ГУП Проектный институт «Владкомунпроект»	36541,0	29967,0	82,0	1030,0	615,0	59,7	16585,0	16718,0	100,8
ГУП «Областное проектно-исследовательское архитектурно-планировочное бюро»	48700,0	40119,0	82,4	2350,0	1606,0	68,3	10200,0	13200,0	129,4
ГУП «Медтехника»	31400,0	36545,0	116,4	864,0	2177,0	252,0	10500,0	13937,0	132,7
ГУП «Бюро технической инвентаризации»	75000,0	84424,0	112,6	3150,0	1836,0	58,3	21084,0	27505,0	130,5
ИТОГО	2937892,0	4966705,0	169,1	86599,0	96892,0*	111,9	1739817,0	2044982,0	117,5
СПРАВОЧНО	* указана сумма сальдо прибыли и убытка. Чистая прибыль получена 6 предприятиями на общую сумму 153247,0 тыс. руб. Чистый убыток получен 4 предприятиями на общую сумму 56355,0 тыс. руб.								

Только тремя предприятиями (ГУП «Дорожно-строительное управление № 3», ГУП «Владимирское карьероуправление», ГУП «Медтехника») выполнены установленные на 2017 год показатели. В 2017 году не выполнен ни один из показателей следующими предприятиями: ГУП «Комбинат «Тепличный» – выручка составила 89,4% от плана, получен убыток в размере 30339,0 тыс. руб. вместо планируемой суммы прибыли в размере 8035,0 тыс. руб., стоимость чистых активов составила 61,1% от плана; ГУП «Владоблжилкомхоз» – выручка составила 73,5% от плана, получен убыток в размере 13359,0 тыс. руб. вместо планируемой суммы прибыли в размере 250,0 тыс. руб., стоимость чистых активов составила 34,8% от плана; ГУП «Владимирский автовокзал» – выручка составила 98,1% от плана, получен убыток в размере 9667,0 тыс. руб. вместо планируемой суммы прибыли в размере 120,0 тыс. руб., стоимость чистых активов составила 95,9% от плана. Остальными 4 предприятиями выполнены отдельные из установленных показателей.

Проценты от предоставления бюджетных кредитов внутри страны за счет средств бюджетов субъектов РФ за 2017 год поступили в сумме 1085,3 тыс. руб. (в 2,1 раза больше годового плана), что на 5,7% больше уровня 2016 года.

Платежи при пользовании природными ресурсами поступили за 2017 год в сумме 56801,8 тыс. руб. (97,5% от годового плана), что меньше уровня 2016 года на 1,7%.

Доля доходов, поступивших в бюджет в виде платы за использование лесов, в структуре платежей при пользовании природными ресурсами составила 40,4% или

22951,0 тыс. руб. (104,5% от годового плана, 106,9% к уровню 2016 года). Плата за негативное воздействие на окружающую среду поступила в сумме 22893,9 тыс. руб. (40,3% от общей суммы поступивших платежей при пользовании природными ресурсами), что составляет 76,3% от годового плана, 78,3% к уровню 2016 года. Доля доходов, поступивших в бюджет в виде платежей при пользовании недрами, составила 19,3% или 10956,9 тыс. руб. (175,1% от годового плана, 154,8% к уровню 2016 года).

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства за 2017 год поступили в сумме 57208,9 тыс. руб., что в 2 раза больше годового плана и больше уровня 2016 года на 44,2%.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов за 2017 год поступили в областной бюджет в сумме 7776,5 тыс. руб. (10,8% от годового плана), что в 7,2 раза меньше уровня 2016 года.

В 2017 году в структуре доходов от продажи материальных и нематериальных активов наибольшую долю (50,9%) составили *доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности субъектов РФ (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений субъектов РФ)*, которые мобилизованы в сумме 3957,0 тыс. руб., что в 7,9 раза превышает годовой план и на 42,1% меньше уровня 2016 года. Указанные доходы сложились в результате:

- продажи в рамках Программы (прогнозного плана) приватизации государственного имущества Владимирской области на 2017 год, утвержденной постановлением администрации Владимирской области от 14.09.2016 № 815 (далее – Программа приватизации), в соответствии с п. 3 ст. 28 Федерального закона от 21.12.2001 № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», ст. 4 Закона Владимирской области от 25.02.2015 № 10-ОЗ «О регулировании земельных отношений на территории Владимирской области» собственникам зданий 4 земельных участков, расположенных в с. Суходол Суздальского района, общей площадью 5004 кв.м на общую сумму 1143,4 тыс. руб.;
- продажи по результатам открытых аукционов 4 земельных участков, расположенных в с. Суходол Суздальского района, общей площадью 5747 кв.м на общую сумму 2813,6 тыс. руб., вид разрешенного использования – индивидуальное жилищное строительство.

Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности субъектов РФ (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений субъектов РФ, а также имущества государственных унитарных предприятий субъектов РФ, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу, поступили в областной бюджет в сумме 1698,1 тыс. руб. (21,8% в структуре доходов от продажи материальных и нематериальных активов), что составляет 2,4% от годового плана и в 4 раза меньше уровня 2016 года.

Анализ реализации *Программы приватизации*³⁹ свидетельствует о ее невыполнении. В 2017 году предполагалось поступление средств от приватизации на общую сумму 71552,0 тыс. руб., в том числе:

- 70952,0 тыс. руб. – от продажи государственного имущества;

³⁹ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 14.09.2016 № 815 «О плане развития государственного сектора экономики Владимирской области на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов».

– 100,0 тыс. руб. – от продажи акций, находящихся в областной собственности;

– 500,0 тыс. руб. – от продажи земельных участков, находящихся в собственности области после их разграничения.

Фактическое поступление доходов в областной бюджет от приватизации в 2017 году составило 2841,5 тыс. руб. или 4% годового плана, установленного Программой приватизации, в том числе средства поступили:

1. От продажи государственного имущества – 1698,1 тыс. руб. (2,4% от годового плана, в 28,6 раза меньше уровня 2016 года). Продано ⁴⁰ нежилое помещение площадью 64,9 кв.м⁴¹ в здании, расположенном по адресу: г. Владимир, ул. Мира, д. 61а.

2. От продажи земельных участков, находящихся в собственности области после их разграничения, – 1143,4 тыс. руб. (в 2,3 раза больше годового плана, в 2,9 раза меньше уровня 2016 года). В соответствии с п. 3 ст. 28 Федерального закона от 21.12.2001 № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», ст. 4 Закона Владимирской области от 25.02.2015 № 10-ОЗ «О регулировании земельных отношений на территории Владимирской области» собственникам зданий проданы 4 земельных участка общей площадью 5004 кв.м.

Продажа акций, находящихся в областной собственности, в 2017 году не осуществлялась.

В Программу приватизации объектов государственного имущества на 2017 год были включены 930 объектов недвижимости (в том числе 862 объекта газового хозяйства) с 32 земельными участками, 8 объектов культурного наследия, 5 пакетов акций, которые находятся в государственной собственности Владимирской области.

В 2017 году на торги были выставлены 18 объектов недвижимости с 5 земельными участками по общей начальной цене 50510,7 тыс. руб. (в том числе начальная цена продажи двух объектов с земельным участком в г. Суздале – 25111,0 тыс. руб.). Из включенных в Программу приватизации объектов государственного имущества в отчетном периоде приватизирован 1 объект недвижимости⁴² (4,3% от общего количества объектов, выставленных в 2017 году на торги). По остальным объектам (самолеты Ан-2, здания, гараж, гараж-склад, ангар для техники, баня, нежилые помещения, стоянка транспорта, расположенные в Александровском, Вязниковском, Гороховецком, Петушинском, Судогодском, Суздальском районах, городах Александров, Владимир, Суздаль) торги не состоялись ввиду отсутствия заявок.

Необходимо отметить, что в 2017 году не принимались решения о приватизации следующих объектов недвижимости, которые были включены в Программу приватизации: объектов газового хозяйства, расположенных на территории Владимирской области; нежилых помещений в зданиях, расположенных в г. Владимире, г. Кольчугино, г. Муроме, Суздальском районе; здания амбулатории в г. Гусь-Хрустальный; ветлечебницы в Судогодском районе; административного здания конторы в Александровском районе; конторы управления лесхоза в г. Александрове; здания кордон-конторы в г. Радужный; семеносушки в

⁴⁰ С увеличением на 5% к начальной цене продажи (на 1 шаг аукциона).

⁴¹ Пом. 58 (кабинет) – площадь 34,5 кв.м, пом. 59 (склад) – площадь 30,4 кв.м.

⁴² Нежилое помещение в здании, расположенном по адресу: г. Владимир, ул. Мира, д. 61а.

Селивановском районе; гаражей в Камешковском и Муромском районах; здания в г. Владимире; сооружений в г. Владимире, Камешковском и Собинском районах; комплекса зданий и сооружений в г. Владимире; зданий ветеринарного участка, сарая-бани, сарая-склада в Муромском районе; оранжереи № 2 (1870 год), расположенной в Камешковском районе; дома старшего сына, дома младшего сына, дома прислуги Усадьбы Карповой (XIX в.) с земельными участками, расположенных в Петушинском районе; дома Баженовых (XIX в.) с земельным участком, расположенного в Собинском районе; ансамбля бывшей усадьбы Воронцовых-Дашковых (XVIII-XIX в.), расположенного в Петушинском районе; здания больницы (1913 г.), расположенного в Вязниковском районе; ансамбля ремесленной школы Арсентьевых (корпусы № 1, № 2, № 3 (1898 г.)), расположенного в г. Киржаче.

Согласно разделу 6 Программы приватизации в 2017 году могли быть приватизированы пакеты акций АО «Гороховецкое АТП» (100%), АО «Гусь-Хрустальное ПАТП» (100%), АО «Меленковское АТП» (100%), ОАО «Селивановское АТП» (51%), ОАО «Юрьев-Польское АТП» (51%). В 2017 году решения об условиях приватизации пакетов акций вышеуказанных обществ не принимались.

Доходы от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений, находящихся в ведении органов государственной власти субъектов РФ (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений субъектов РФ), в части реализации материальных запасов по указанному имуществу в 2017 году поступили в сумме 626,5 тыс. руб. (в 2,6 раза больше годового плана), что на 43,0% больше уровня 2016 года.

Доходы от реализации недвижимого имущества бюджетных, автономных учреждений, находящегося в собственности субъекта РФ, в части реализации основных средств поступили в 2017 году в областной бюджет в сумме 1175,3 тыс. руб. (план не установлен), что в 3,8 раза больше уровня 2016 года.

Доходы от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений, находящихся в ведении органов государственной власти субъектов РФ (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений субъектов РФ), в части реализации основных средств по указанному имуществу поступили в 2017 году в областной бюджет в сумме 319,6 тыс. руб. (в 2,1 раза больше годового плана), что в 40,5 раза больше уровня 2016 года.

Административные платежи и сборы зачислены в 2017 году в областной бюджет в сумме 4485,3 тыс. руб. (105,9% от годового плана), что на 16,6% больше уровня 2016 года.

Штрафы, санкции и возмещение ущерба в 2017 году поступили в объеме 375961,2 тыс. руб. (67,2% от годового плана), что на 8,1% меньше уровня 2016 года. В общей сумме поступлений по штрафным санкциям 87,8% занимают штрафы за нарушение законодательства РФ о безопасности дорожного движения – 330009,8 тыс. руб. (62,2% от годового плана) или 90,5% к уровню 2016 года. Основной причиной уменьшения объема поступлений в сравнении с предыдущим отчетным периодом стало вступление с 01.01.2016 в силу Федерального закона от 22.12.2014 № 437-ФЗ «О внесении изменений в Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях в части совершенствования взыскания

штрафов за административные правонарушения в области дорожного движения», в соответствии с которым гражданам предоставлена возможность в течение 20 дней с момента вынесения постановления о наложении административного штрафа за нарушение правил дорожного движения уплачивать 50% от суммы штрафа.

Прочие неналоговые доходы в 2017 году поступили в сумме 156,7 тыс. руб. (план не установлен). В структуре прочих неналоговых доходов 49,0% составляют невыясненные поступления.

Безвозмездные поступления в 2017 году составили 13654117,9 тыс. руб. (94,1% от годового плана, 111,8% к уровню 2016 года) или 26,1% в общей сумме доходов бюджета.

Динамика и структура безвозмездных поступлений в 2016-2017 годах представлены в таблице № 8.

Таблица № 8

Динамика и структура безвозмездных поступлений в 2016-2017 годах

Наименование показателя	2016 год		2017 год				Исполнение 2017 года к 2016 году, %
	Исполнение, тыс. руб.	Структура, %	План уточ., тыс. руб.	Исполнение, тыс. руб.	Исполнение к уточ. плану, %	Структура, %	
Безвозмездные поступления	12 216 264,2	100,0	14 508 591,2	13 654 117,9	94,1	100,0	111,8
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	11 956 424,0	97,9	13 904 897,0	13 443 558,6	96,7	98,5	112,4
<i>Дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований</i>	<i>5 388 559,8</i>	<i>44,1</i>	<i>6 656 227,9</i>	<i>6 656 227,9</i>	<i>100,0</i>	<i>48,7</i>	<i>123,5</i>
<i>Субсидии бюджетам субъектов РФ (межбюджетные субсидии)</i>	<i>2 090 673,9</i>	<i>17,1</i>	<i>2 950 317,2</i>	<i>2 813 715,7</i>	<i>95,4</i>	<i>20,6</i>	<i>134,6</i>
<i>Субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований</i>	<i>3 053 595,7</i>	<i>25,0</i>	<i>3 218 231,5</i>	<i>2 947 590,2</i>	<i>91,6</i>	<i>21,6</i>	<i>96,5</i>
<i>Иные межбюджетные трансферты</i>	<i>1 423 594,5</i>	<i>11,7</i>	<i>1 080 120,4</i>	<i>1 026 024,8</i>	<i>95,0</i>	<i>7,5</i>	<i>72,1</i>
Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций	276 285,8	2,3	101 928,6	104 833,3	102,8	0,8	37,9
Безвозмездные поступления от негосударственных организаций	6 631,9	0,1	501 765,6	491 373,7	97,9	3,6	7409,2
Прочие безвозмездные поступления	389,4	0,003	-	834,2	-	0,01	214,2
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата бюджетами бюджетной системы РФ и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	17 537,8	0,1	-	78 979,7	-	0,6	450,3
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-41 004,8	-0,3	-	-465 461,5	-	-3,4	1135,1

В общем объеме безвозмездных поступлений увеличилась доля дотаций с 44,1% в 2016 году до 48,7% в 2017 году, субсидий – с 17,1% до 20,6%. Уменьшилась доля субвенций с 25,0% в 2016 году до 21,6% в 2017 году, иных межбюджетных трансфертов – с 11,7% до 7,5%. Сократилась доля безвозмездных поступлений от государственных (муниципальных) организаций с 2,3% в 2016 году до 0,8% в 2017 году, при этом выросла доля безвозмездных поступлений от негосударственных организаций с 0,1% до 3,6%.

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

Согласно ст.1 Закона № 149-ОЗ плановое значение верхнего предела государственного внутреннего долга Владимирской области по состоянию на

01.01.2018 утверждено в размере 5195845,0 тыс. руб. или 14,4% от плана по доходам областного бюджета 2017 года без учета безвозмездных поступлений.

Фактически по состоянию на 01.01.2018 объем государственного внутреннего долга Владимирской области составил 10,8% от объема доходов областного бюджета 2017 года без учета безвозмездных поступлений или 4161910,8 тыс. руб., что меньше планового значения на 19,9%.

По состоянию на 01.01.2018 государственный долг Владимирской области на 100% представлен бюджетными кредитами, полученными из федерального бюджета, и полностью реструктуризирован. В 2017 году привлечено три новых бюджетных кредита для частичного покрытия дефицита бюджета на общую сумму 1136085,0 тыс. руб.⁴³ Погашено федеральному бюджету за отчетный год 760847,0 тыс. руб., а именно: 180000,0 тыс. руб. – бюджетный кредит, предоставленный в 2014 году для частичного покрытия дефицита бюджета; 432607,0 тыс. руб. – часть бюджетного кредита, предоставленного в 2017 году для частичного покрытия дефицита бюджета; 148240,0 тыс. руб. – часть бюджетного кредита, предоставленного в 2017 году для частичного покрытия дефицита бюджета.

Всего по состоянию на 01.01.2018 действуют 13 соглашений о предоставлении бюджетных кредитов из федерального бюджета:

- 3 соглашения по бюджетным кредитам для строительства, реконструкции, капитального ремонта, ремонта и содержания автомобильных дорог общего пользования (за исключением автомобильных дорог федерального значения), предоставленным в 2010-2011 годах и реструктурированным в 2015 году, на общую сумму 1145334,6 тыс. руб.⁴⁴;

- 10 соглашений по бюджетным кредитам для частичного покрытия дефицита бюджета, предоставленным в 2014, 2015, 2016, 2017 годах, а также реструктурированным в 2012 году бюджетным кредитам 2010 года, на общую сумму 3016576,2 тыс. руб.⁴⁵

В 2017 году государственные гарантии Владимирской области не предоставлялись.

Анализ отчета о предоставлении и погашении бюджетных кредитов из областного бюджета показал, что задолженность юридических лиц и муниципальных образований перед областным бюджетом по бюджетным кредитам в 2017 году увеличилась на 58% и по состоянию на 01.01.2018 составила 1499196,8 тыс. руб. В общем объеме непогашенных по состоянию на 01.01.2018 бюджетных кредитов 99,9% составили бюджетные кредиты муниципальным образованиям (1498012,0 тыс. руб.), 0,1% – кредиты, предоставленные в сфере агропромышленного комплекса (1184,8 тыс. руб.). Отмечаем, что задолженность муниципальных образований не является просроченной.

⁴³ 184153,0 тыс.руб., 48268,0 тыс.руб., 903664,0 тыс.руб.

⁴⁴ На сумму 514640,3 тыс.руб. со сроком погашения задолженности 30.11.2034; на сумму 503726,0 тыс.руб. со сроком погашения задолженности 30.11.2034; на сумму 126968,3 тыс.руб. со сроком погашения задолженности 30.11.2034.

⁴⁵ На сумму 76409,5 тыс.руб. со сроком погашения задолженности 01.12.2032; на сумму 239928,7 тыс.руб. со сроком погашения задолженности 01.12.2032; на сумму 6793,0 тыс.руб. со сроком погашения задолженности 29.11.2024; на сумму 222360,0 тыс.руб. со сроком погашения задолженности 29.11.2024; на сумму 706744,0 тыс.руб. со сроком погашения задолженности 29.11.2024; на сумму 99830,0 тыс.руб. со сроком погашения задолженности 29.11.2024; на сумму 528426,0 тыс.руб. со сроком погашения задолженности 29.11.2024; на сумму 184153,0 тыс.руб. со сроком погашения задолженности 29.11.2024; на сумму 48268,0 тыс.руб. со сроком погашения задолженности 29.11.2024; на сумму 903664,0 тыс.руб. со сроком погашения задолженности 29.11.2024.

В 2017 году муниципальным образованиям области предоставлено бюджетных кредитов на сумму 739848,2 тыс. руб. Всего за 2017 год погашены кредиты на общую сумму 189192,6 тыс. руб. (погашено муниципальными образованиями в соответствии с графиками).

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

Расходы областного бюджета на государственное управление по разделу **0100 «Общегосударственные вопросы»** в 2017 году составили 1026869,4 тыс. руб. или 90% от плановых назначений. В структуре расходов основная доля – 36,2% – приходится на другие общегосударственные вопросы, 26,2% – на функционирование высших исполнительных органов государственной власти Владимирской области, 15,2% – на судебную систему, 9% – на обеспечение деятельности финансовых органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора, 8,6% – на функционирование законодательных органов государственной власти, 4,9% – на обеспечение проведения выборов и референдумов. Структура расходов раздела «Общегосударственные вопросы» представлена на рис. 16.

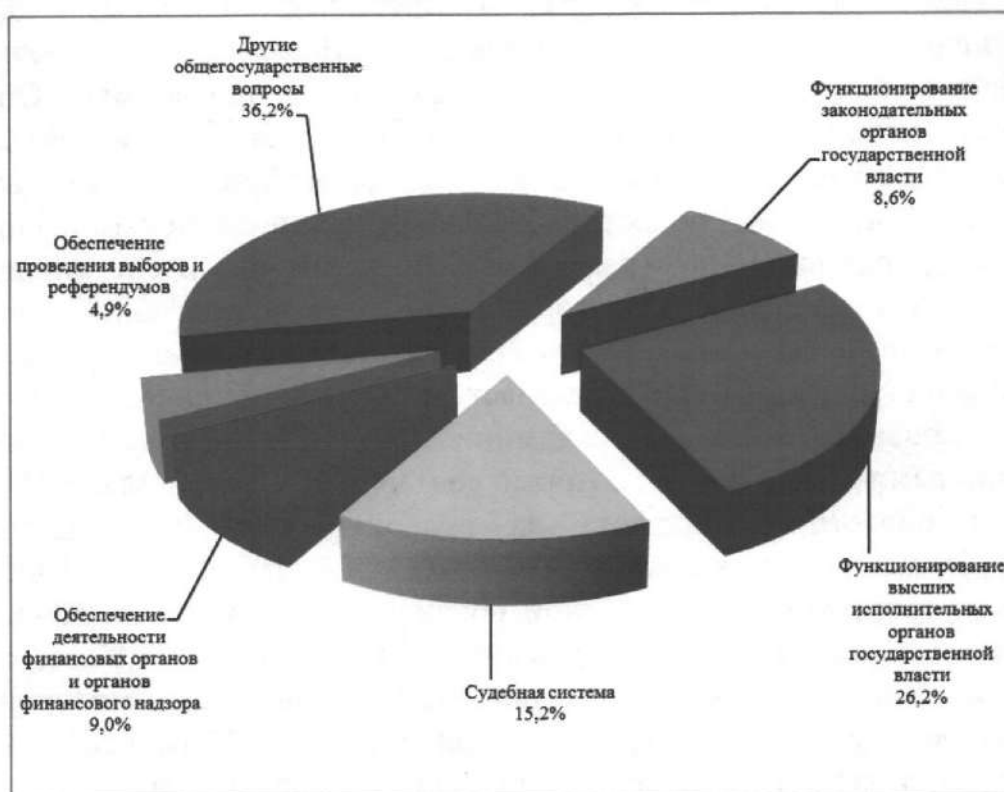


Рис. 16. Структура расходов раздела «Общегосударственные вопросы»

Расходы по подразделу **0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований»** в сумме 88155,2 тыс. руб. (99,1% от плана) направлены на обеспечение деятельности Законодательного Собрания Владимирской области, что позволило обеспечить содержание аппарата Законодательного Собрания Владимирской области, депутатского корпуса, работающих на постоянной основе работников, замещающих должности, не являющиеся должностями государственной гражданской службы.

Расходы на финансирование исполнительных органов государственной власти Владимирской области (подраздел 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» и подраздел 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций») в сумме 268877,1 тыс. руб. или 100,3% от плана (99,9% ассигнований, утвержденных бюджетной росписью) позволили обеспечить деятельность Губернатора области, его первых заместителей и заместителей, аппарата администрации Владимирской области (в общей сумме 233719,5 тыс. руб.) и государственного учреждения «Представительство администрации Владимирской области при Правительстве Российской Федерации» (10747,7 тыс. руб.), комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав (13364,0 тыс. руб.).

Кроме того, в составе подраздела учтены расходы на реализацию отдельных государственных полномочий по вопросам административного законодательства в сумме 11045,9 тыс. руб., которые осуществляются через департамент административных органов и общественной безопасности администрации Владимирской области (далее – ДАО) в рамках подпрограммы «Обеспечение общественного порядка и профилактики правонарушений во Владимирской области» государственной программы «Обеспечение безопасности населения и территорий во Владимирской области»⁴⁶. В соответствии с годовым отчетом о ходе реализации государственной программы «Обеспечение безопасности населения и территорий во Владимирской области» в 2017 году эффективность бюджетных средств, направленных на реализацию отдельных государственных полномочий по вопросам административного законодательства, оценивается достижением целевого показателя «уровень взыскания административных штрафов, налагаемых административными комиссиями», который составил 76,6% при плане 73%.

Расходы областного бюджета на судебную систему (подраздел 0105 «Судебная система») составили 156316,9 тыс. руб. (100,3% от плана и 99,9% ассигнований, утвержденных бюджетной росписью) и были направлены в рамках подпрограммы «Организация обеспечения деятельности мировых судей во Владимирской области» государственной программы Владимирской области «Обеспечение безопасности населения и территорий во Владимирской области» на обеспечение деятельности аппарата мировых судей штатной численностью 249,25 ед., в том числе 216 ед. – должности государственной гражданской службы, 33,25 ед. – обслуживающий персонал. Кроме того, за счет выделенных в 2017 году средств проведен ремонт помещений судебных участков Гусь-Хрустального района.

В соответствии с годовым отчетом о ходе реализации и оценке эффективности государственной программы Владимирской области «Обеспечение безопасности населения и территорий во Владимирской области» в рамках подпрограммы «Организация обеспечения деятельности мировых судей во Владимирской области» все установленные целевые показатели достигли плановых значений. Так, «количество помещений судебных участков мировых судей, соответствующих

⁴⁶ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 20.01.2016 № 17.

санитарно-техническим нормам и правилам, позволяющим обеспечить осуществление правосудия» составило 28 ед.; «количество мировых судей, прошедших профессиональную переподготовку и повышение квалификации» в 2017 году в соответствии с планом увеличилось на 25 чел. до 50 чел.; «количество сотрудников аппарата мировых судей, прошедших повышение квалификации» увеличилось на 25 чел. до 152 чел.

В составе подраздела учтены межбюджетные трансферты, предоставленные муниципальным образованиям области на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в РФ, в сумме 94,5 тыс. руб. По результатам реализации в 2017 году подпрограммы «Обеспечение общественного порядка и профилактики правонарушений во Владимирской области» государственной программы «Обеспечение безопасности населения и территорий во Владимирской области» обеспечено достижение целевого показателя «соотношение выявленных в судебных процессах заседателей, утративших право исполнения таких обязанностей (заболевание, судимость, смерть), к общему количеству кандидатов в присяжные заседатели», значение которого равно 0, что соответствует плану.

Кроме того, ДАО в рамках государственной программы Владимирской области «Обеспечение безопасности населения и территорий во Владимирской области» направлял субсидии адвокатским образованиям Владимирской области на оплату труда адвокатов, оказывающих бесплатную юридическую помощь гражданам РФ на территории Владимирской области, и компенсацию их расходов на оказание такой помощи в сумме 564,3 тыс. руб. (28,7% плановых назначений) по подразделу. Адвокатами было оказано 1036 юридических услуг при плане 387 единиц. По оценке Счетной палаты Владимирской области ответственному исполнителю программы следует провести корректировку значений показателя «количество обращений граждан, по которым им оказана бесплатная юридическая помощь» с учетом фактически достигнутых результатов в 2017 году.

Расходы по подразделу *0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»* в 2017 году составили 91906,0 тыс. руб. (95,9% от плана), в том числе на обеспечение деятельности департамента финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области (далее – ДФБНП) (46197,9 тыс. руб.), Счетной палаты Владимирской области (31409,8 тыс. руб.), контрольно-ревизионной инспекции администрации Владимирской области (14298,3 тыс. руб.).

Также ДФБНП осуществлено предоставление межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям области (по разделу 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации») на общую сумму 3690248,2 тыс. руб. (100% плана). Кроме этого, произведены расходы на автоматизацию составления, исполнения бюджетов, информационную безопасность и защиту данных в рамках подпрограммы «Совершенствование автоматизированной информационной системы управления бюджетным процессом Владимирской области» государственной программы Владимирской области «Управление государственными финансами и

государственным долгом Владимирской области»⁴⁷ в сумме 13810,7 тыс. руб. (99,8% от плана). Расходы ДФБНП на обслуживание государственного долга (по разделу 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга») составили 3404,6 тыс. руб. (24,0% от плана).

Расходы областного бюджета по подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» составили 49896,9 тыс. руб. (98,0% от плана) и были направлены на обеспечение деятельности аппарата Избирательной комиссии Владимирской области и 23 территориальных избирательных комиссий.

Расходы областного бюджета по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» в 2017 году составили 371717,25 тыс. руб., или 93,3% от плановых назначений.

В рамках подраздела учтено возмещение расходов из федерального бюджета на обеспечение деятельности депутатов Государственной Думы и их помощников (7424,4 тыс. руб.), членов Совета Федерации и их помощников (2548,2 тыс. руб.).

В 2017 году по данному подразделу осуществлялись расходы на обеспечение деятельности аппаратов ДИЗО – 41249,0 тыс. руб., ДАО – 16692,9 тыс. руб., уполномоченного по правам человека во Владимирской области и его аппарата – 7482,0 тыс. руб., уполномоченного по защите прав предпринимателей во Владимирской области и его аппарата – 3133,6 тыс. руб., государственного бюджетного учреждения Владимирской области (далее – ГБУ ВО) «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг Владимирской области» – 45297,1 тыс. руб. (в том числе 2500 тыс. руб. – субсидии на иные цели).

Также по подразделу отражены расходы, осуществленные в рамках государственной программы Владимирской области «Развитие архивного дела во Владимирской области на 2016-2019 годы»⁴⁸, на обеспечение деятельности архивного департамента в сумме 5427,3 тыс. руб. и подведомственного архивному департаменту ГБУ ВО «Государственный архив Владимирской области» в сумме 20979,0 тыс. руб.

Расходы на обеспечение полномочий РФ по государственной регистрации актов гражданского состояния в 2017 году составили 89878,3 тыс. руб. (97,9% плановых назначений), в том числе: обеспечение деятельности аппарата департамента записи актов гражданского состояния администрации Владимирской области – 11000,0 тыс. руб.; предоставление межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям области на осуществление переданных государственных полномочий – 71639,1 тыс. руб.; на осуществление мероприятий по переводу в электронную форму книг государственной регистрации актов гражданского состояния – 7239,2 тыс. руб.

Подразделом учтены расходы в сумме 59756,0 тыс. руб. на реализацию через администрацию Владимирской области (далее – АВО) мероприятий государственной программы Владимирской области «Снижение административных барьеров, оптимизация и повышение качества предоставления государственных и

⁴⁷ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 06.04.2015 № 295.

⁴⁸ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 16.10.2015 № 1044.

муниципальных услуг, в том числе на базе многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг во Владимирской области, на 2014-2019 годы»⁴⁹. В заключении Счетной палаты Владимирской области о результатах экспертизы годового отчета о ходе реализации и оценке эффективности названной государственной программы отмечено, что он представлен в Счетную палату Владимирской области 19.03.2018 или с нарушением требований п. 2 постановления Губернатора Владимирской области от 24.02.2014 № 164⁵⁰, согласно которому структурные подразделения АВО – ответственные исполнители государственных программ должны представлять годовой отчет о ходе реализации и оценке эффективности государственных программ для проведения экспертизы в Счетную палату Владимирской области в срок до 01 марта года, следующего за отчетным.

Согласно годовому отчету о ходе реализации госпрограммы по итогам 2017 года достигнуты значения всех установленных целевых показателей. Так, степень удовлетворенности граждан качеством и доступностью государственных и муниципальных услуг (функций), предоставляемых непосредственно органами государственной власти и органами местного самоуправления, составила 97% (план 85%); степень удовлетворенности граждан качеством и доступностью государственных и муниципальных услуг (функций), предоставляемых на базе МФЦ, составила 98,1% (план 95%); среднее время ожидания в очереди для получения услуги на базе МФЦ – 13,5 мин. (план 15 мин.); доля государственных услуг (функций), предоставляемых на основании утвержденных административных регламентов, – 96% (план 95%); доля муниципальных услуг (функций), предоставляемых на основании утвержденных административных регламентов, в соответствии с планом составила 95%; доля государственных и муниципальных услуг (функций), по которым представлена исчерпывающая информация на региональном портале государственных и муниципальных услуг Владимирской области, в соответствии с планом составила 95%; доля граждан, имеющих доступ к получению государственных и муниципальных услуг (функций) по принципу «одного окна» по месту пребывания, в том числе на базе МФЦ, – 98% (план – 90%); доля граждан, использующих механизм получения государственных услуг в электронной форме, – 70% (план – 60%); все фактически предоставляемые в МФЦ государственные и муниципальные услуги соответствуют перечням государственных и муниципальных услуг, утвержденным в соответствии с п. 6 ст. 15 Федерального закона от 27.07.2010 № 210-ФЗ «Об организации предоставления государственных и муниципальных услуг»; количество работающих окон обслуживания МФЦ и окон обслуживания ТОСП МФЦ соответствует действующей схеме размещения МФЦ Владимирской области.

По данному подразделу в 2017 году учтены расходы на реализацию через АВО мероприятий государственной программы Владимирской области «О мерах по повышению информированности населения о социально-экономическом развитии

⁴⁹ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 28.11.2013 № 1344.

⁵⁰ «О порядке разработки, формирования, реализации и оценки эффективности государственных программ Владимирской области».

Владимирской области на 2017-2022 годы»⁵¹ (далее – госпрограмма «О мерах по повышению информированности населения») в сумме 46869,3 тыс. руб. или 99,0% плана. Согласно годовому отчету о ходе реализации мероприятий госпрограммы «О мерах по повышению информированности населения» в 2017 году достигнуты или перевыполнены ожидаемые результаты по всем установленным целевым показателям. Бюджетная эффективность основных мероприятий госпрограммы в соответствии с годовым отчетом превысила 100% и считается высокой.

Так, расходы на реализацию основного мероприятия 1 «Организация информирования населения Владимирской области» составили 45949,3 тыс. руб. Все мероприятия выполнены с достижением целевых показателей «объем информационных полос печатной площади формата А-3 в федеральных, областных, региональных, районных печатных СМИ» (535 полос печатной площади А-3 при плане 470 полос) и «объем информации о социально-экономическом развитии региона в электронных СМИ» (20000 минут вещания).

Анализ результатов реализации основного мероприятия 2 «Стимулирование увеличения объема социально значимых материалов в средствах массовой информации, повышение эффективности взаимодействия средств массовой информации и администрации области» (расходы составили 425,9 тыс. руб.) по данным годового отчета показал, что в 2017 году превышен установленный целевой показатель «количество СМИ и организаций сферы СМИ, участвующих в реализации мероприятий программы» (49 ед. при плане 45 ед.) и достигнут показатель «количество сотрудников региональных СМИ Владимирской области, участвующих в семинарах, «круглых столах», конференциях по вопросам информационного сопровождения социально-экономического развития Владимирской области» (80 чел. в соответствии с планом). Средства направлены на проведение в январе 2017 года ежегодного мероприятия, посвященного Дню российской печати, с вручением дипломов и цветов победителям конкурса журналистских работ (50,9 тыс. руб.); на осуществление в ноябре 2017 года подготовительных работ для проведения аналогичного мероприятия в январе 2018 года (70,0 тыс. руб.); на вручение в 4 квартале 2017 года премий победителям ежегодного конкурса журналистов «Ответственность. Позиция. Признание» (305,0 тыс. руб.).

Расходы на основное мероприятие 3 «Повышение качества информационного сопровождения деятельности органов государственной власти» составили 494,2 тыс. руб. и были направлены на приобретение фото, радио и телевизионной передающей аппаратуры для нужд администрации Владимирской области (394,2 тыс. руб.), проведение социологического исследования (100,0 тыс. руб.).

В ходе реализации основного мероприятия 3 достигнуты и превышены установленные целевые показатели «увеличение показателей информированности населения о социально-экономическом развитии Владимирской области – процентов от числа опрошенных» (74% от числа опрошенных при плане 38%), «удовлетворенность доступностью информации о социально-экономическом развитии Владимирской области – процентов от числа опрошенных» (68% от числа

⁵¹ Утверждена постановлением администрации Владимирской области 24.06.2016 № 541.

опрошенных при плане 28%) и «количество социологических исследований в целях выявления показателей информированности населения о социально-экономическом развитии Владимирской области, а также удовлетворенности доступностью указанной информации» (1 социологическое исследование в соответствии с планом).

По подразделу учтены расходы на мероприятия государственной программы Владимирской области «Патриотическое воспитание граждан Владимирской области на 2017-2020 годы»⁵², реализуемые АВО, в сумме 10961,3 тыс. руб., в том числе:

- 9997,3 тыс. руб. – на софинансирование расходов, связанных с присвоением г. Коврову почетного звания РФ «Город воинской славы» и увековечением памяти погибших при защите Отечества;

- 703,60 тыс. руб. – на проведение мероприятий, направленных на гражданско-патриотическое и военно-патриотическое воспитание граждан;

- 260,40 тыс. руб. – на развитие шефства Владимирской области над соединениями и частями Вооруженных Сил РФ, другими воинскими формированиями и казачьими обществами.

Кроме того в рамках государственной программы Владимирской области «Патриотическое воспитание граждан Владимирской области на 2017-2020 годы» в 2017 году осуществлены расходы в сумме 3960,0 тыс. руб. по другим подразделам классификации расходов бюджета, в том числе по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» (500,0 тыс. руб.), по подразделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» (1160,0 тыс. руб.), по подразделу 0801 «Культура» (1980,0 тыс. руб.), по подразделу 1102 «Массовый спорт» (320,0 тыс. руб.).

В ходе реализации государственной программы в 2017 году в соответствии с установленным планом достигнуты целевые значения всех 13 показателей, установленных для оценки эффективности реализации государственной программы Владимирской области «Патриотическое воспитание граждан Владимирской области на 2017-2020 годы».

В подразделе 0113 учтены расходы на реализацию мероприятий государственной программы Владимирской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов во Владимирской области (2015-2020 годы)»⁵³ в сумме 2130,0 тыс. руб. Средства направлены на следующие мероприятия:

- на организацию и проведение мероприятий (научно-практических конференций, семинаров-совещаний, «круглых столов», мастер-классов, фестивалей и выставок), направленных на укрепление единства (330,0 тыс. руб.);

- на реализацию региональной комплексной информационной кампании «Владимирский край – традиции мира и согласия»: организацию производства и трансляции в эфире цикла телевизионных и радиопрограмм в рамках государственного контракта от 24.04.2017 № 171, заключенного АВО с ООО «Телерадиокомпания «Губерния-33» (1200,0 тыс. руб.); производство и размещение

⁵² Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 20.12.2016 № 1132.

⁵³ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 30.12.2014 № 1363.

в печатных средствах массовой информации специальных проектов в рамках государственного контракта от 20.06.2017 № 278, заключенного АВО с РИГАУ ВО «Газета «Владимирские ведомости» (600,0 тыс. руб.).

Всего в 2017 году на реализацию мероприятий государственной программы Владимирской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов во Владимирской области (2015-2020 годы)» направлены средства в сумме 14111,9 тыс. руб. (из них: по подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» – 350,0 тыс. руб.; по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» – 600,0 тыс. руб.; по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» – 250,0 тыс. руб.; по подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» – 1163,9 тыс. руб.; по подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» – 3100,0 тыс. руб.; по подразделу 0801 «Культура» – 3443,0 тыс. руб.; по подразделу 1102 «Массовый спорт» – 260,0 тыс. руб.; по разделу 1200 «Средства массовой информации» – 2815,0 тыс. руб.). Исполнителями программных мероприятий в 2017 году являлись: АВО (9245,0 тыс. руб.), департамент культуры администрации Владимирской области (далее – департамент культуры) (3443,0 тыс. руб.), департамент образования администрации Владимирской области (далее – департамент образования) (1163,9 тыс. руб.) и департамент по физической культуре и спорту администрации Владимирской области (далее – ДФКС) (260,0 тыс. руб.). Согласно годовому отчету о ходе реализации мероприятий госпрограммы «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов во Владимирской области (2015-2020 годы)» в 2017 году перевыполнены значения всех целевых показателей, в том числе:

- доля граждан, положительно оценивающих состояние межнациональных отношений, в общем количестве жителей Владимирской области – 74,7% при плане 50%;

- уровень толерантного отношения к представителям другой национальности – 84,8% при плане 60%;

- доля граждан, положительно оценивающих состояние межконфессиональных отношений, в общем количестве жителей Владимирской области – 66,6% при плане 60%;

- количество проектов, направленных на укрепление гражданского единства, гармонизацию этноконфессиональных отношений, этнокультурное развитие, получивших субсидии за счет средств областного бюджета, – 11 шт. при плане 9 шт.;

- численность участников мероприятий, направленных на укрепление общероссийского гражданского единства, – 7 тыс.чел. в соответствии с планом;

- численность участников мероприятий, направленных на этнокультурное развитие населения Владимирской области (нарастающим итогом), – 12 тыс.чел. в соответствии с планом.

По подразделу 0113 учтены расходы на реализацию мероприятий государственной программы Владимирской области «Управление государственной собственностью»⁵⁴ в сумме 3033,8 тыс. руб., в том числе:

– 1531,2 тыс. руб. – субсидии бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям на оформление технической документации и технических планов на объекты недвижимости и их постановку на кадастровый учет;

– 1003,1 тыс. руб. – выполнение кадастровых работ в отношении земельных участков, услуг по рыночной оценке земельных участков и прав на них, организация и проведение торгов (через ДИЗО);

– 499,5 тыс. руб. – доработка автоматизированной информационной системы по управлению государственным имуществом Владимирской области (через ДИЗО).

В рамках подраздела через департамент социальной защиты населения администрации области осуществлены расходы на финансовое обеспечение мероприятий по временному социально-бытовому обустройству лиц, вынужденно покинувших территорию Украины и находящихся в пунктах временного размещения, в сумме 166,6 тыс. руб. Средства направлены на возмещение и оплату расходов по содержанию пункта временного размещения на территории г. Коврова за VI квартал 2016 года.

По подразделу отражены расходы на организацию диспансеризации государственных гражданских служащих области в сумме 561,0 тыс. руб., осуществленные по подпрограмме «Развитие государственной гражданской службы Владимирской области на 2017-2019 годы» государственной программы «Развитие государственной гражданской службы Владимирской области и муниципальной службы во Владимирской области на 2017-2019 годы»⁵⁵.

Также в рамках государственной программы «Развитие государственной гражданской службы Владимирской области и муниципальной службы во Владимирской области на 2017-2019 годы» в 2017 году осуществлены расходы в сумме 6902,5 тыс. руб. по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования», которые направлены на: повышение квалификации 540 гражданских служащих Владимирской области (2721,2 тыс. руб.); проведение ежегодного конкурса «Лучший государственный гражданский служащий Владимирской области», в том числе на выплату денежных премий победителям (60 тыс. руб.) и на оказание услуг по организации конкурса (90,0 тыс. руб.); повышение квалификации 1035 муниципальных служащих по 13 дополнительным профессиональным программам в области муниципальной службы (3981,3 тыс. руб.); выплату денежных премий победителям ежегодного конкурса «Лучший муниципальный служащий Владимирской области» (50,0 тыс. руб.).

Эффективность реализации мероприятий государственной программы «Развитие государственной гражданской службы Владимирской области и муниципальной службы во Владимирской области на 2017-2019 годы» в 2017 году оценивается достижением целевых значений 17 показателей из 18 установленных.

⁵⁴ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 14.11.2013 № 1269.

⁵⁵ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 19.08.2016 № 729.

Согласно годовому отчету эффективность реализации государственной программы «Развитие государственной гражданской службы Владимирской области и муниципальной службы во Владимирской области на 2017-2019 годы» оценивается как высокая.

В рамках подраздела «Другие общегосударственные вопросы» отражены также следующие расходы:

- 3900,8 тыс. руб. – за счет средств резервного фонда администрации Владимирской области;
- 1389,0 тыс. руб. – членские взносы в Ассоциацию межрегионального социально-экономического взаимодействия «Центральный Федеральный Округ»;
- 1215,3 тыс. руб. – представительские расходы, осуществленные АВО (726,0 тыс. руб.) и ДИВЭД (489,3 тыс. руб.);
- 1038,0 тыс. руб. – на обеспечение приватизации и проведение предпродажной подготовки объектов приватизации, на предпродажную подготовку земельных участков сельхозназначения, изъятых у собственников (через ДИЗО);
- 261,1 тыс. руб. – на оценку недвижимости, признание прав и регулирование отношений по государственной и муниципальной собственности (через ДИЗО);
- 205,8 тыс. руб. – на хранение учетно-технической документации и выполнение других обязательств государства (через ДИЗО);
- 117,0 тыс. руб. – проведение торжественной церемонии присвоения звания «Мастер Земли Владимирской» (через департамент по труду и занятости населения администрации Владимирской области (далее – ДТЗН)).

На реализацию мероприятий государственной программы Владимирской области «Управление государственными финансами и государственным долгом Владимирской области»⁵⁶ направлено 4998441,26 тыс. руб. (106,5% уточненного плана).

Ответственным исполнителем государственной программы Владимирской области «Управление государственными финансами и государственным долгом Владимирской области» является ДФБНП.

Предпринятые в 2017 году меры позволили значительно сократить отношение объема государственного долга Владимирской области к доходам областного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений до 10,8%, сократить долю расходов на обслуживание государственного долга Владимирской области в расходах областного бюджета без учета расходов за счет субвенций с 15% до 0,01%, обеспечить отсутствие просроченной задолженности по предоставленным муниципальным образованиям области из областного бюджета бюджетным кредитам.

Прирост поступления налоговых и неналоговых доходов областного бюджета по отношению к году, предшествующему отчетному (в сопоставимых условиях), составил 7,1% (при плановом значении – 2%). Уровень реализации органами местного самоуправления «дорожных карт» составил 92,3%, что на 22,3 процентных пункта выше запланированного значения (70%). Проведена оценка эффективности

⁵⁶ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 06.04.2015 № 295 «Об утверждении государственной программы Владимирской области «Управление государственными финансами и государственным долгом Владимирской области».

налоговых льгот, предоставленных по региональным налогам (100%). Доля главных распорядителей средств областного бюджета, имеющих индекс качества финансового менеджмента менее 40% максимального балла оценки мониторинга качества управления финансами, составила 3,57%, что на 3,43 процентных пункта ниже планового значения (7%).

В 2017 году средства областного бюджета на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований направлены в сумме 2884628,0 тыс. руб. (100% планового объема); на обеспечение мер по сбалансированности местных бюджетов – 529416,2 тыс. руб. (99,9% плана); на стимулирование повышения качества управления финансами муниципальных образований – 25650,0 тыс. руб. (100% плана). Программные мероприятия способствовали сокращению дифференциации муниципальных образований по уровню бюджетной обеспеченности на 0,1%. Просроченная кредиторская задолженность по заработной плате и по обеспечению мер социальной поддержки отдельных категорий граждан в расходах бюджетов муниципальных образований по итогам 2017 года отсутствует. Доля муниципалитетов с лучшими показателями в сфере финансового управления возросла с 42% до 50,4%.

Доля расходов на содержание органов государственной власти в общей сумме налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета и дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности фактически составила 2,7% при плановом значении 2,8%. Доля расходов на содержание органов местного самоуправления в общем объеме расходов местных бюджетов составила 4,5% при ожидаемом значении 6,0%.

Финансирование мероприятий *государственной программы Владимирской области «Информационное общество (2014-2020 годы)»*⁵⁷ (далее – ГП «Информационное общество») за счет средств выделенных АВО составило 70072,7 тыс. руб. (92,1% от плана). Средства направлены на развитие информационно телекоммуникационной инфраструктуры, предоставление государственных и муниципальных услуг на ее основе, развитие электронных органов исполнительной власти региона.

Ответственным исполнителем ГП «Информационное общество» является КИСТ. Счетной палатой Владимирской области проведена экспертиза представленного КИСТ годового отчета о ходе реализации и оценке эффективности ГП «Информационное общество» за 2017 год, по результатам которой установлено следующее.

В 2017 году на реализацию мероприятий в ГП «Информационное общество» направлены средства областного бюджета в объеме 138633,7 тыс. руб., что составляет 95,5% от плановых бюджетных ассигнований.

Средства внебюджетных источников (ПАО «Ростелеком») на реализацию мероприятия по развитию региональной мультисервисной сети связи направлены в объеме 14470,0 тыс. руб., что на 44,7% больше планового объема.

Бюджетная эффективность реализации основных мероприятий ГП «Информационное общество» в 2017 году согласно Методике оценки

⁵⁷ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 07.04.2014 № 338.

бюджетной эффективности реализации основных мероприятий государственной программы (далее – Методика), утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 24.02.2014 № 164, оценивается КИСТ как высокая.

Анализ показал, что годовой отчет содержит данные о достижении в 2017 году 5 показателей ГП «Информационное общество» из предусмотренных программой 6:

- доля граждан, использующих механизм получения государственных услуг в электронной форме, составила 70%, что выше на 15 процентных пунктов планового значения указанного показателя (65%);

- доля домашних хозяйств, имеющих доступ к информационно-телекоммуникационной сети «Интернет, в общем числе домашних хозяйств, составила 73%, что выше на 2 процентных пункта планового значения указанного показателя (71%);

- доля государственных услуг, предоставляемых органами исполнительной власти Владимирской области и государственными учреждениями в электронной форме с использованием единого портала государственных и муниципальных услуг, в общем количестве предоставляемых государственных услуг составила 83%, что соответствует плановому показателю;

- доля органов исполнительной власти области и структурных подразделений администрации области, отвечающих за разработку и проведение государственной политики в установленной сфере деятельности, в которых информационно-аналитическая поддержка принятия управленческих решений осуществляется с использованием информационных ресурсов региональных информационных систем, интегрированных с системой «Управление», составила 74%, что соответствует плановому значению показателя;

- доля электронного документооборота между органами государственной власти в общем объеме межведомственного документооборота составила 65%, что соответствует плановому значению показателя.

Статистические данные за 2017 год по показателю «место Владимирской области в рейтинге субъектов Российской Федерации по уровню развития информационного общества» не приведены, в связи с чем оценить эффективность реализации ГП «Информационное общество» в 2017 году в полном объеме не представляется возможным.

Целью разработки *государственной программы Владимирской области «Использование результатов космической деятельности и современных геоинформационных технологий в интересах социально-экономического развития Владимирской области на 2016-2020 годы»*⁵⁸ (далее – ГП «Использование результатов космической деятельности») является развитие региональной навигационно-информационной системы (далее – РНИС) и геоинформационной системы Владимирской области (далее – ГИС ВО). Ответственным исполнителем ГП «Использование результатов космической деятельности» является КИСТ.

На реализацию ГП «Использование результатов космической деятельности» в 2017 году направлено 7692,7 тыс. руб. или 98% от планового объема. Причиной неполного освоения бюджетных средств согласно годовому отчету является

⁵⁸ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 02.11.2015 № 1090.

экономия средств бюджета, образовавшаяся по итогам проведения конкурсных процедур.

Средства бюджета направлены на реализацию основного мероприятия 1 «Развитие навигационно-информационных технологий с использованием системы ГЛОНАСС в интересах социально-экономического развития Владимирской области» в сумме 6987,0 тыс. руб., что составляет 97,9% планового объема. На реализацию основного мероприятия 2 «Развитие геоинформационной системы Владимирской области» направлено 705,7 тыс. руб., что составляет 99,4% планового объема. Согласно годовому отчету КИСТ плановые показатели выполнены в полном объеме.

Согласно годовому отчету КИСТ установленные на 2017 год плановые показатели реализации ГП «Использование результатов космической деятельности» в целом выполнены:

- доля автомобилей скорой и неотложной медицинской помощи (в том числе вновь приобретаемых), оснащенных навигационным оборудованием ГЛОНАСС, составила 100% (план 100%);
- доля автотранспортных средств учреждений, подведомственных департаменту здравоохранения, оснащенных навигационным оборудованием ГЛОНАСС, составила 85% (план 85%);
- доля работников лесного хозяйства, оснащенных навигационным оборудованием на базе системы ГЛОНАСС, составила 53% (план 50%);
- доля органов исполнительной власти области и структурных подразделений администрации области, органов местного самоуправления и территориальных органов федеральных органов исполнительной власти, использующих в своей работе результаты космической деятельности (ГИС ВО) составила 70% (план 70%).

В связи с отсутствием финансирования из внебюджетных источников плановое значение целевого показателя «Количество информационных табло, установленных на остановках общественного транспорта» в 2017 году (5 шт.) не выполнено.

По результатам оценки эффективности реализации ГП «Использование результатов космической деятельности» по утвержденной в ней методике согласно годовому отчету сделан вывод, что ГП «Использование результатов космической деятельности» выполняется эффективно (доля достигших цели мероприятий в общем числе запланированных мероприятий составила 100%).

На реализацию мероприятий *государственной программы «Поддержка развития внутреннего и въездного туризма во Владимирской области на 2016-2020 годы»* (далее – ГП «Поддержка развития туризма») в 2017 году направлено 25469,7 тыс. руб. за счет средств областного бюджета, что составляет 43,2% от планового финансирования по ГП «Поддержка развития туризма» и обусловлено невыполнением в 2017 году основного мероприятия «Создание комплекса обеспечивающей инфраструктуры».

В ходе проведенной экспертизы обращено внимание, что объем ресурсного обеспечения ГП «Поддержка развития туризма» не соответствует плановым

назначениям, утвержденным законом о бюджете на 2017 год⁵⁹, что не согласуется с положениями ст. 179 Бюджетного кодекса РФ⁶⁰ и Порядка № 164.

Бюджетная эффективность реализации основных мероприятий ГП «Поддержка развития туризма» в 2017 году согласно Методике, утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 24.02.2014 № 164, оценивается как высокая, за исключением одного мероприятия. Коэффициент эффективности использования средств основного мероприятия 6 «Формирование на территории области туристско-рекреационного кластера» составил 0%, бюджетная эффективность его реализации признана неудовлетворительной. Запланированные мероприятия по созданию туристско-рекреационного кластера в г. Суздале не реализованы, целевые индикаторы не достигнуты. При этом ранее (в феврале 2016 года) Счетной палатой в заключении о результатах финансово-экономической экспертизы проекта постановления администрации Владимирской области «Об утверждении государственной программы Владимирской области «Поддержка развития внутреннего и въездного туризма во Владимирской области на 2016-2020 годы» обращалось внимание на поздние сроки подготовки комитетом по туризму необходимых документов для подачи соответствующей заявки в Ростуризм.

В годовом отчете приведены результаты оценки степени достижения плановых значений показателей (индикаторов) реализации ГП «Поддержка развития туризма», согласно которым все целевые показатели в 2017 году оценочно (прогнозные показатели) выполнены в полном объеме:

- количество койко-мест в коллективных средствах размещения составило 14251 при плане 12057;
- объем платных услуг, оказанных туристическими организациями, включая гостиницы и аналогичные средства размещения, туркомпании, составил 2957,5 при плане 2913,9;
- количество ночевок в коллективных средствах размещения 1508,7 при плане 1486,4⁶¹.

На реализацию *государственной программы Владимирской области «Развитие промышленности Владимирской области, повышение ее конкурентоспособности и обеспечение импортозамещения на 2015-2020 годы»*⁶² (далее – ГП «Развитие промышленности») АВО направлены средства областного бюджета в сумме 150,0 тыс. руб. или 100% планового объема.

Ответственным исполнителем ГП «Развитие промышленности» является комитет по промышленной политике, науке и импортозамещению администрации Владимирской области (далее – КППНИ). Счетной палатой Владимирской области проведена экспертиза представленного КППНИ годового отчета о ходе реализации и оценке эффективности ГП «Развитие промышленности» за 2017 год, по результатам которой установлено следующее.

⁵⁹ С учетом изменений, внесенных в бюджетную роспись в соответствии со ст. 217 Бюджетного кодекса РФ.

⁶⁰ Предполагающей, что объем бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение реализации государственных (муниципальных) программ утверждается законом (решением) о бюджете по соответствующей каждой программе целевой статье расходов бюджета в соответствии с утвердившим программу нормативным правовым актом высшего исполнительного органа государственной власти субъекта РФ.

⁶¹ В отчете комитета по туризму плановое значение неверно указано в размере 1465,1.

⁶² Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 16.06.2015 № 562.

Средства областного бюджета в сумме 150,0 тыс. руб. в 2017 году направлены на реализацию мероприятия «Проведение конкурсов на соискание областных премий им. В.А. Дегтярева в научно-технической сфере». Проведен конкурс, по результатам которого победителями признаны сотрудники 3-х организаций: КБ «Арматура» – филиал ФГУП «ГКНПЦ им. М.В. Хруничева», ОАО «Завод имени В.А.Дегтярева», Владимирского государственного университета.

За счет внебюджетных источников на реализацию подпрограммы «Развитие внутриобластной и межрегиональной кооперации, обеспечение импортозамещения» направлено 130,0 тыс. руб. (50% планового объема средств).

Несмотря на сокращение в течение 2017 года объемов ресурсного обеспечения ГП «Развитие промышленности» более чем в 9,6 раз (до 410,0 тыс. руб. за счет всех источников) 3⁶³ из 4 показателей (индикаторов) ГП «Развитие промышленности», характеризующие прогноз конечных результатов ее реализации, изменены не были, что может свидетельствовать о низком влиянии объемов выделяемых бюджетных средств на конечные результаты реализации ГП «Развитие промышленности».

С учетом степени достижения целевых индикаторов по итогам 2017 года, утвержденных ГП «Развитие промышленности», она оценена как реализованная с высоким уровнем эффективности.

Расходные обязательства по разделу **0200 «Национальная оборона»** исполнены в сумме 16005,1 тыс. руб. (100% плановых назначений). По данному разделу произведены расходы на осуществление первичного воинского учета в муниципальных образованиях, где отсутствуют военные комиссариаты, за счет средств субвенции из федерального бюджета.

Расходы областного бюджета по разделу **0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** составили 295140,0 тыс. руб. (99,4% от плановых назначений).

Расходы по подразделу **0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона»** составили 283134,3 тыс. руб. или 99,5% от плановых назначений и 99,4% уточненной бюджетной росписи. Расходование бюджетных средств осуществлялось в рамках подпрограммы «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах» государственной программы «Обеспечение безопасности населения и территорий во Владимирской области» (282934,0 тыс. руб.) и за счет выделения средств из резервного фонда администрации области (200,3 тыс. руб.) через ДАО. В рамках указанной подпрограммы средства направлены на реализацию следующих мероприятий:

– 135775,8 тыс. руб. – на организацию и осуществление на межмуниципальном и региональном уровнях мероприятий по обеспечению доступа населения к экстренным оперативным службам с использованием единого номера

⁶³ Объем отгруженной продукции (работ, услуг) по виду деятельности «Обрабатывающие производства», доля организаций промышленного производства, осуществляющих технологические, организационные и (или) маркетинговые инновации, в общем количестве обследованных организаций, прирост налоговых поступлений в консолидированный бюджет области по виду деятельности «Обрабатывающие производства» по сравнению с предыдущим годом.

«112» на территории Владимирской области (на создание системы «112» в муниципальных образованиях области (110696,3 тыс. руб.); на обеспечение деятельности Центра обработки вызовов экстренных оперативных служб с использованием единого номера «112» (25079,5 тыс. руб.);

– 98587,0 тыс. руб. – на обеспечение деятельности государственного казенного учреждения Владимирской области «Служба обеспечения выполнения полномочий в области гражданской обороны, пожарной безопасности, защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций Владимирской области» (далее – ГКУ ВО «Служба обеспечения выполнения полномочий в области ГО и ЧС») через ДАО;

– 20369,0 тыс. руб. – на обеспечение деятельности центра фото-видеофиксации ГКУ ВО «Служба обеспечения выполнения полномочий в области ГО и ЧС». В 2017 году работниками данного центра проведено 1016 патрулирований, оформлено 170712 постановлений на сумму 94400,0 тыс. руб. Проведенная работа способствовала снижению на 32,3% показателей аварийности на дорогах области по причине нарушения скоростного режима (в 2017 году – 241 дорожно-транспортное происшествие (далее – ДТП), в 2016 году – 356 ДТП);

– 6835,8 тыс. руб. – на финансовое обеспечение выполнения государственного задания государственным бюджетным образовательным учреждением дополнительного образования Владимирской области «Учебно-методический центр по гражданской обороне и чрезвычайным ситуациям Владимирской области» по подготовке кадров в области гражданской обороны;

– 9263,2 тыс. руб. – на модернизацию материально-технической базы пожарных и спасательных подразделений (проведение текущего ремонта объекта незавершенного строительства по подготовке к сдаче в эксплуатацию, устройство уличного освещения (г. Суздаль, ул. Промышленная, д. 6а); создание резервного центра обработки вызовов системы «112», текущий ремонт кабинетов для размещения работников ДАО (г. Владимир, ул. Мира, д. 96); проведение работы по улучшению бытовых и безопасных условий работы личного состава аварийно-спасательной службы и ЦОВ-112 (г. Владимир, ул. Гастелло, д. 15); текущий ремонт зданий пожарных частей (г. Карabanово, ул. Западная, д. 10, п. Сима, ул. Советская, д. 54) (8848,7 тыс. руб.) и обучение работников ГКУ ВО «Служба обеспечения выполнения полномочий в области ГО и ЧС» смежным специальностям (414,5 тыс. руб.);

– 4497,5 тыс. руб. – на обслуживание комплексной системы экстренного оповещения населения об угрозе возникновения или о возникновении чрезвычайных ситуаций (подключение каналов связи, техническое обслуживание и другое);

– 4431,9 тыс. руб. – на создание, хранение, использование и восполнение резерва материальных ресурсов для ликвидации чрезвычайных ситуаций на территории Владимирской области (приобретено электрооборудование, товары первой необходимости, вещевое имущество, средства индивидуальной защиты, аварийно-спасательное имущество и оборудование, инженерное имущество, средства защиты в районах затопления);

– 2033,6 тыс. руб. – на реконструкцию и обслуживание территориальной автоматизированной системы оповещения населения Владимирской области, территориальной системы централизованного оповещения населения, регионального компонента «ОКСИОН» в местах массового пребывания людей;

– 908,5 тыс. руб. – на оснащение 8 спасательных постов в местах массового отдыха людей согласно табелю оснащения (закуплены плавсредства, спасательное имущество, информационные щиты, листовки), обучение 16 матросов-спасателей для общественных спасательных постов в местах общего отдыха людей;

– 181,7 тыс. руб. – на страхование добровольных пожарных;

– 50,0 тыс. руб. – на выполнение мероприятий для поддержания сил и средств, используемых при возникновении чрезвычайных ситуаций, реализуемых департаментом транспорта и дорожного хозяйства администрации Владимирской области (далее – ДТДХ) и ГБУ «Управление автомобильных дорог администрации Владимирской области».

Согласно представленному годовому отчету в ходе реализации государственной программы «Обеспечение безопасности населения и территорий во Владимирской области» достигнуты значения по всем установленным целевым показателям подпрограммы «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах». Так, в рамках подпрограммы в 2017 году по сравнению с 2015 годом количество погибших людей на водных объектах сократилось на 44% (план – на 4%), количество погибших людей и количество пострадавшего населения в соответствии с планом сократилось на 8%, материальный ущерб снизился на 7% (что соответствует плану), количество пожаров сократилось на 22,4% (план – на 15%). Коэффициент эффективности реагирования в чрезвычайных ситуациях в соответствии с планом составил 1,1; количество муниципальных образований, оснащенных региональной автоматизированной системой централизованного оповещения населения Владимирской области, в соответствии с планом составило 18 ед., количество муниципальных образований, на территории которых функционирует система «112» в соответствии с планом составило 21 ед. Согласно табелю оснащения общественного спасательного поста закуплено оборудование для 8 спасательных постов в местах массового отдыха населения; обучено 16 спасателей для общественных спасательных постов. Таким образом, количество спасательных постов в местах массового отдыха населения на водных объектах в соответствии с планом составило 52 ед. Кроме того, достигнуты плановые значения по показателям «количество человеко-часов обучения в год на базе ГБОУ ДО Владимирской области «УМЦ по ГОЧС Владимирской области» (39000 часов) и «удельный вес слушателей ГБОУ ДО Владимирской области «УМЦ по ГОЧС Владимирской области», прошедших обучение и получивших удостоверение установленного образца» (99,8%).

В соответствии с годовым отчетом бюджетная эффективность реализации всех основных мероприятий подпрограммы «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах» государственной программы «Обеспечение безопасности

населения и территорий во Владимирской области» составляет 100% и более и признается высокой.

Расходы областного бюджета по подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» в 2017 году составили 12005,7 тыс. руб. (97,5% плановых назначений) и осуществлены в рамках следующих государственных программ:

- «Обеспечение безопасности населения и территорий во Владимирской области» – в сумме 11655,7 тыс. руб.;

- «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов во Владимирской области (2015-2020 годы)» – в сумме 350,0 тыс. руб.

В рамках государственной программы «Обеспечение безопасности населения и территорий во Владимирской области» осуществлены расходы по следующим подпрограммам:

- «Обеспечение общественного порядка и профилактики правонарушений во Владимирской области» – в сумме 9769,6 тыс. руб., в том числе на:

- проведение конференций, фестивалей, выставок и других культурно-массовых мероприятий по профилактике правонарушений во Владимирской области – 1781,0 тыс. руб.;

- проведение конкурсов, подготовка и выпуск телевизионных программ, направленных на профилактику правонарушений во Владимирской области – 1598,4 тыс. руб.;

- предоставление межбюджетных трансфертов на строительство и оборудование специализированных площадок для занятий уличными (экстремальными) видами спорта (Юрьев-Польский, Судогодский и Камешковский районы) – 1200,0 тыс. руб.;

- предоставление субсидий на оборудование спортивной площадки ГБОУ СПО ВО «Владимирский технологический колледж» – 1000,0 тыс. руб.;

- установку систем видеонаблюдения в образовательных организациях Александровского района – 978,5 тыс. руб.;

- мероприятия по предупреждению терроризма и экстремизма в сферах молодежной политики, дополнительного образования, библиотечного обслуживания (совершенствование материально-технической базы, обеспечение деятельности туристических объединений, приобретение оборудования для спортивных секций и другое Кольчугинского и Вязниковского районов) – 897,7 тыс. руб.;

- приобретение сканера просмотра скрытых полостей для спортивного комплекса «Торпедо» г. Владимир – 584,3 тыс. руб.;

- установку ограждения территорий ГБОУ СПО ВО «Кольчугинский политехнический колледж» – 500,0 тыс. руб.;

- предоставление межбюджетных трансфертов на укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений дополнительного образования (г. Ковров, г. Владимир, Вязниковский и Кольчугинский районы, о. Муром) – 499,9 тыс. руб.;

- организацию работ по стимулированию деятельности народных дружинников во Владимирской области, принятие мер к организации волонтерского

молодежного движения, в том числе общественного формирования «Молодежный добровольческий патруль полиции» – 259,9 тыс. руб.;

- предоставление субсидии на обеспечение деятельности военно-спортивного клуба «Русич» в ГБОУ СПО ВО «Владимирский индустриальный техникум» – 250 тыс. руб.;

- изготовление информационных методических материалов – 130,0 тыс. руб.;

- обучение 17 специалистов учреждений социального обслуживания семьи и детей на курсах повышения квалификации по проблемам безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних – 50,0 тыс. руб.;

- организацию работы по возмездному принятию у населения незаконно хранящегося огнестрельного и газового оружия – 39,9 тыс. руб.;

- *«Противодействие злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту»* – в сумме 1886,2 тыс. руб., в том числе на:

- предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям на показ тематических спектаклей, документальных фильмов, проведение вечеров-конcertов, фестивалей, выставок, семейно-спортивных праздников и других культурно-массовых мероприятий антинаркотической направленности – 1190,0 тыс. руб.;

- изготовление информационных, методических материалов, информационных роликов, видеофильмов антинаркотической направленности, демонстрация их в СМИ – 317,2 тыс. руб.;

- проведение социологического исследования в целях выявления уровня наркотизации и отношения к проблемам наркомании, организация обследований на наркозависимость граждан и приобретение комплектов экспресс-тестов определения содержания наркотиков – 179,0 тыс. руб.;

- проведение обучающих семинаров, курсов повышения квалификации по вопросам наркопрофилактики в образовательных учреждениях области, организация социально-психологического тестирования обучающихся в целях раннего выявления незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ – 200,0 тыс. руб.

В соответствии с годовым отчетом бюджетная эффективность основных мероприятий подпрограммы «Обеспечение общественного порядка и профилактики правонарушений во Владимирской области» в 2017 году составляет 100 и более процентов и считается высокой. В ходе реализации подпрограммы в 2017 году достигнуты 4 из 5 установленных целевых показателей. Так, показатель «соотношение выявленных в судебных процессах заседателей, утративших право исполнения таких обязанностей (заболевание, судимость, смерть), к общему количеству кандидатов в присяжные заседатели» равен 0, что соответствует плану. Значение показателя «количество обращений граждан, по которым им оказана бесплатная юридическая помощь» достигло 1036 ед. при плане 387 ед. Обращаем внимание, что достигнутое значение названного показателя в 2 раза превысило плановое значение, установленное на 2019 год (516 ед.). Значение показателя «уровень взыскания сумм административных штрафов, налагаемых административными комиссиями» составило 76,6% (при плане 73%), что также превысило плановое значение, установленное на 2019 год (74%). При планируемом

снижении показателя «общее количество зарегистрированных преступлений на территории области (по отношению к показателям 2015 года)» на 3%, фактическое снижение в 2017 году составило 14,5% (на 2019 год планируется снижение на 5%).

Учитывая изложенное, по оценке Счетной палаты Владимирской области, ответственному исполнителю программы следует провести анализ реалистичности и адекватности установленных целевых значений показателей с учетом фактически достигнутых результатов.

В 2017 году в ходе реализации подпрограммы «Обеспечение общественного порядка и профилактики правонарушений во Владимирской области» не достигнуто целевое значение показателя «доля раскрытых преступлений, совершенных в общественных местах, от числа зарегистрированных», который составил 60,2% (план – 62,2%).

По результатам 2017 года достигнуты или превышены все целевые показатели, установленные подпрограммой «Противодействие злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту», в том числе: значение показателя «доля больных наркоманией, повторно госпитализированных в течение года (на 100 тысяч больных среднегодового контингента)» составило 27,74 чел. (план – 28,24 чел.); «число больных наркоманией, находящихся в ремиссии свыше 2 лет, на 100 больных среднегодового контингента» – 10,75 чел. (план – 9,7 чел.); «число больных наркоманией, находящихся в ремиссии от 1 года до 2 лет, на 100 больных среднегодового контингента» – 9,6 чел. (план – 9,1 чел.); «количество подготовленных специалистов по антинаркотической работе в образовательных учреждениях» – 207 чел. (план – 200 чел.).

Выявлены показатели, значения которых в отчетном периоде превысили уровень, планируемый к достижению по окончании реализации программы. Так, например:

– показатель «число больных наркоманией, находящихся в ремиссии свыше 2 лет, на 100 больных среднегодового контингента» составил 10,75 чел. что превысило плановое значение, установленное на 2019 год (10,1 чел.);

– показатель «число больных наркоманией, находящихся в ремиссии от 1 года до 2 лет, на 100 больных среднегодового контингента» составил 9,6 чел. что превысило плановое значение, установленное на 2019 год (9,5 чел.).

В связи с этим, по оценке Счетной палаты Владимирской области, ДАО, как ответственному исполнителю программы, следует провести анализ обоснованности плановых значений показателей, по которым был превышен уровень, установленный к достижению по окончании реализации программы.

В соответствии с годовым отчетом бюджетная эффективность основных мероприятий подпрограммы «Противодействие злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту» составляет 100 и более процентов и считается высокой.

Расходы в рамках мероприятий государственной программы «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов во Владимирской области (2015-2020 годы)» в сумме 350,0 тыс. руб. были направлены на организацию и обеспечение деятельности областной Правовой школы по предупреждению экстремистских проявлений в молодежной среде (250,0 тыс. руб.),

общественного формирования «Курсантский педагогический десант» (100,0 тыс. руб.).

Расходные обязательства по разделу 0400 «Национальная экономика» исполнены в сумме 9191628,8 тыс. руб. (17,9% от общего объема расходов). Наибольшую долю расходов составили расходы на дорожное хозяйство (дорожные фонды) – 58,2% или 5346552,5 тыс. руб. и сельское хозяйство и рыболовство – 19,1% или 1756903,1 тыс. руб. (рис. 17).

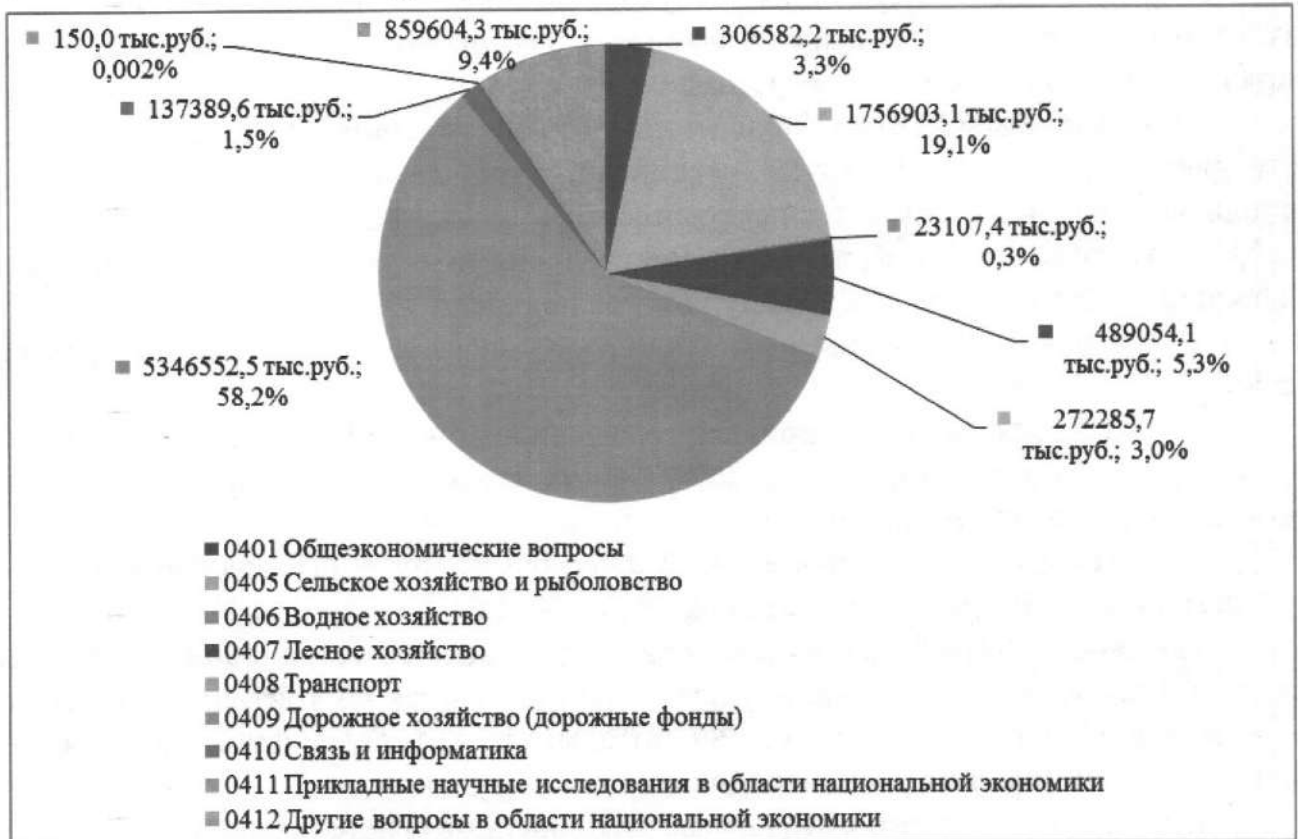


Рис. 17. Структура расходов раздела 0400 «Национальная экономика» за 2017 год

Расходы по государственной инспекции административно-технического надзора администрации Владимирской области (далее – Инспекция адмтехнадзора) исполнены в размере 38049,2 тыс. руб. и составили 99,7% плановых назначений, утвержденных Законом № 149-ОЗ. Расходы в сумме 20557,0 тыс. руб. были направлены на обеспечение деятельности аппарата Инспекции адмтехнадзора; в сумме 17452,2 тыс. руб. – на содержание казенного учреждения Владимирской области – «Управление административно-технического надзора Владимирской области» (далее – КУ ВО «Управление адмтехнадзора»); в сумме 40,0 тыс. руб. – на техническое сопровождение системы мониторинга Инспекции адмтехнадзора и оказание телематических услуг в рамках основного мероприятия «Развитие навигационно-информационных технологий с использованием системы ГЛОНАСС в интересах социально-экономического развития Владимирской области» государственной программы Владимирской области «Использование результатов космической деятельности и современных геоинформационных технологий в

интересах социально-экономического развития Владимирской области на 2016-2020 годы»⁶⁴.

Неисполненные бюджетные назначения в целом по Инспекции адмтехнадзора за 2017 год составили 110,0 тыс. руб., в том числе:

- по расходам Инспекции адмтехнадзора в сумме 10,9 тыс. руб. по оплате труда, по взносам на обязательное социальное страхование, по закупке товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд в результате несвоевременного представления исполнителями работ (поставщиками, подрядчиками) документов по расчетам;

- по расходам КУ ВО «Управление адмтехнадзора» в сумме 99,1 тыс. руб. в части расходов на оплату труда персонала, включая взносы на обязательное социальное страхование в связи с неукomплектованностью сотрудниками.

В соответствии с представленными сведениями о результатах деятельности Инспекции адмтехнадзора в 2017 году установлено, что:

- проверками охвачены все городские округа, городские и сельские поселения, более 800 населенных пунктов;

- в ходе надзорных мероприятий проверено около 11000 объектов;

- по результатам проверок составлено 6887 протоколов об административных правонарушениях (в 2016 году – 7634);

- к ответственности привлечено 211 юридических и 445 должностных лиц, 311 индивидуальных предпринимателей, 5920 граждан;

- выдано 864 предписания ответственным лицам об устранении выявленных нарушений, 80% из них выполнены, остальные находятся на контроле; составлено 20 протоколов по ст. 19.5 Кодекса РФ об административных правонарушениях⁶⁵ (далее – КоАП РФ) для их рассмотрения мировыми судьями.

В рамках компетенции сотрудниками Инспекции адмтехнадзора в 2017 году рассмотрено 6992 дела об административных правонарушениях (в 2016 году – 7749 дел). Наложено штрафов на сумму 10380,9 тыс. руб. (в 2016 году – 10756,1 тыс. руб.). Взыскано денежных средств на сумму 8571,8 тыс. руб. (83,0%). Составлено 1347 протоколов по ст. 20.25 КоАП РФ⁶⁶ для их рассмотрения мировыми судьями.

Следует отметить, что снижение количественных показателей контрольно-надзорной деятельности Инспекции адмтехнадзора связано с тем, что в 2017 году был отменен ряд статей Закона Владимирской области от 14.02.2003 № 11-ОЗ «Об административных правонарушениях во Владимирской области», предусматривающих составы административных правонарушений, в отношении которых Инспекция адмтехнадзора была уполномочена составлять административные протоколы.

Информация по отдельным показателям деятельности Инспекции адмтехнадзора, достигнутым в 2017 году, в сравнении с показателями 2016 года представлена на рис. 18.

⁶⁴ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 02.11.2015 № 1090.

⁶⁵ Невыполнение в установленный срок предписания об устранении нарушений законодательства.

⁶⁶ Неуплата административного штрафа.



Рис. 18. Отдельные показатели деятельности Инспекции адмтехнадзора за 2017 год в сравнении с 2016 годом

По результатам внешней проверки бюджетной отчетности Инспекции адмтехнадзора за 2017 год Счетной палатой Владимирской области был сделан вывод, что бюджетная отчетность отражает достоверную во всех существенных отношениях информацию и ее состав соответствует требованиям ст. 264.1 Бюджетного кодекса РФ и Инструкции № 191н. Установленные отдельные нарушения Инструкции № 191н были устранены Инспекцией адмтехнадзора в процессе подготовки заключения.

Поддержка отрасли *сельского хозяйства и рыболовства* в 2017 году во Владимирской области осуществлялась в целом в рамках реализации Государственной программы развития агропромышленного комплекса Владимирской области на 2013-2020 годы⁶⁷ (далее – Госпрограмма АПК). Общая сумма расходов на отрасль сложилась в сумме 2215551,6 тыс. руб. или 4,3% общих расходов областного бюджета. Исполнение расходов на отрасль составило 94,8% плана, утвержденного Законом № 149-ОЗ (98,5% расходов, предусмотренных бюджетной росписью).

Реализация мероприятий Госпрограммы АПК осуществлялась в 2017 году в рамках соответствующих подпрограмм.

Расходы в рамках реализации Госпрограммы АПК в 2017 году произведены по следующим подразделам:

- 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» – 1756869,9 тыс. руб. (79,3% от общих расходов на Госпрограмму АПК);
- 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» – 209216,4 тыс. руб. (9,4%);
- 0902 «Амбулаторная помощь» – 75774,4 тыс. руб. (3,4%);
- 0502 «Коммунальное хозяйство» – 67929,8 тыс. руб. (3,1%);
- 1003 «Социальное обеспечение населения» – 50310,8 тыс. руб. (2,3%);
- 0704 «Среднее профессиональное образование» – 43387,3 тыс. руб. (2,0%);
- 0801 «Культура» – 12063,0 тыс. руб. (0,5%).

⁶⁷ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 25.09.2012 № 1065.

Данные о структуре расходов в разрезе подразделов бюджетной классификации на реализацию Госпрограммы АПК в 2017 году приведены на рис. 19.

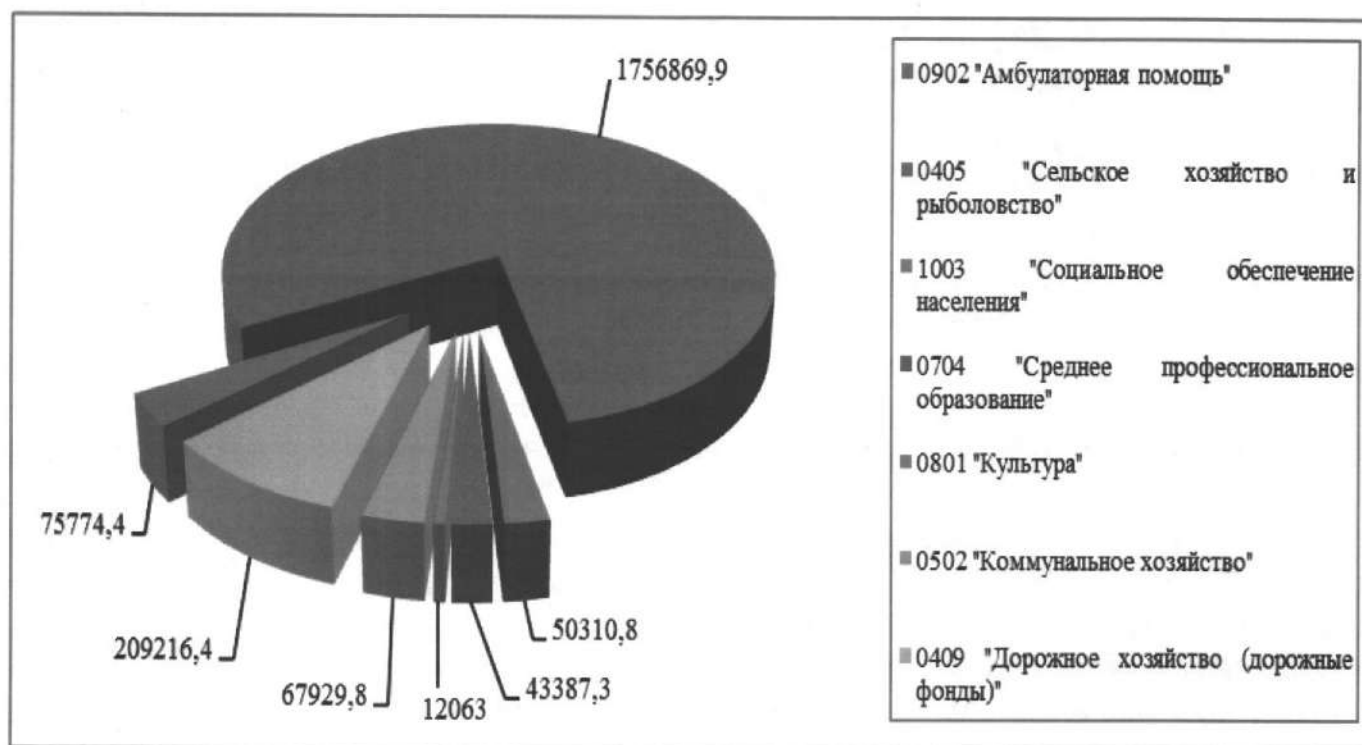


Рис. 19. Данные о структуре расходов в разрезе подразделов бюджетной классификации на реализацию Госпрограммы АПК в 2017 году, тыс. руб.

Управление средствами в рамках Госпрограммы АПК осуществлялось главными распорядителями средств областного бюджета: департаментом сельского хозяйства и продовольствия администрации Владимирской области (далее – ДСХП), доля расходов которого в общих расходах на Госпрограмму АПК составила 70,7% или 1566738,3 тыс. руб.; департаментом транспорта и дорожного хозяйства администрации Владимирской области (далее – ДТДХ) – 9,4% или 209216,4 тыс. руб.; департаментом ветеринарии администрации Владимирской области (далее – ДВ) – 7,4% или 164304,8 тыс. руб.; департаментом строительства и архитектуры администрации Владимирской области (далее - ДСА) – 7,0% или 155767,2 тыс. руб.; ДИЗО – 4,5% или 100000,0 тыс. руб.; государственной инспекцией по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники администрации Владимирской области - инспекцией гостехнадзора Владимирской области (далее – Инспекция гостехнадзора) – 1,0% или 19524,9 тыс. руб. (рис. 20).

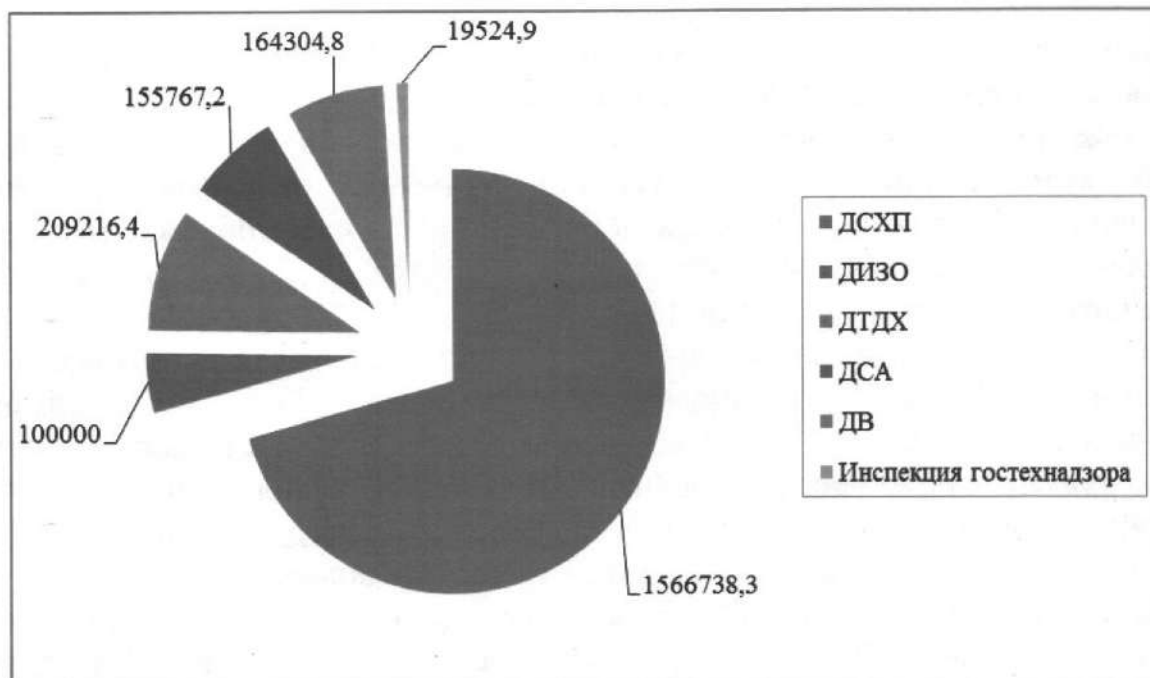


Рис. 20. Структура расходов на Госпрограмму АПК в 2017 году в разрезе главных распорядителей средств областного бюджета, тыс. руб.

Ответственным исполнителем Госпрограммы АПК является ДСХП. В 2017 году реализация мероприятий Госпрограммы АПК предусматривалась в рамках 16 подпрограмм (58 основных мероприятий).

Анализ годового отчета о реализации Госпрограммы АПК в 2017 году показал, что бюджетная эффективность большей части основных мероприятий превысила 100% и, соответственно, признается высокой. Вместе с тем бюджетная эффективность основных мероприятий «Развитие производства овощей защищенного грунта» и «Поддержка доходности сельскохозяйственных товаропроизводителей» сложилась на уровне 80% и 94,2% соответственно, и согласно п. 6 Методики, утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 24.02.2014 № 164, признается неудовлетворительной⁶⁸.

С 2017 года принципиально поменялась структура государственной поддержки сельского хозяйства. В целях расширения полномочий регионов при определении приоритетов в аграрной политике, повышения оперативности и своевременности доведения средств до получателей Министерством сельского хозяйства РФ было проведено укрупнение субсидий с сокращением их количества. В связи с этим в Госпрограмму АПК были введены новые подпрограммы: «Развитие отраслей агропромышленного комплекса» и «Стимулирование инвестиционной деятельности в агропромышленном комплексе». Часть показателей была перенесена из действующих подпрограмм в новые подпрограммы.

Анализ реализации Госпрограммы АПК показал, что за 2017 год не удалось добиться 22 (24,4%) из 90 установленных целевых показателей.

Исполнение расходов по ДСХП составило 1567738,3 тыс. руб. или 94,6% плановых назначений, утвержденных Законом № 149-ОЗ (99,9% расходов,

⁶⁸ Необходимо отметить, что на основании п. 7 Методики, утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 24.02.2014 № 164, ДФБНП приостанавливает финансирование государственной программы до исключения неэффективных мероприятий из государственной программы ответственным исполнителем.

предусмотренных бюджетной росписью). Неисполненные расходы по ассигнованиям сложились в сумме 0,1 тыс. руб.

Бюджетные ассигнования, утвержденные бюджетной росписью, на 89000,0 тыс. руб. меньше утвержденных Законом № 149-ОЗ бюджетных назначений (поступление субсидий из федерального бюджета отражено в объемах меньше, чем утверждено Законом № 149-ОЗ), что согласуется с требованиями ст. 217 Бюджетного кодекса РФ, ст. 16 Закона № 149-ОЗ.

ДСХП осуществляет функции и полномочия учредителя 3 государственных бюджетных учреждений Владимирской области (далее – ГБУ), в том числе ГБУ «Владимирская областная государственная племенная служба» (далее – Госплемслужба), ГБУ «Государственная заводская конюшня имени В.И. Фомина «Владимирская» (далее – Госконюшня), профессионального образовательного ГБУ «Владимирский аграрный колледж» (далее – Аграрный колледж).

По состоянию на 01.01.2018 численность работников ДСХП по штатному расписанию составила 62 человека (в том числе 56 государственных гражданских служащих, 6 водителей). Фактически по состоянию на 01.01.2018 было замещено 56 должностей, в том числе 53 государственных гражданских служащих и 3 водителя.

В целях привлечения средств из федерального бюджета на реализацию мероприятий Госпрограммы АПК администрацией Владимирской области заключались соответствующие соглашения с Министерством сельского хозяйства РФ. Данными соглашениями предусматривались объемы субсидий из федерального бюджета, размеры средств бюджета Владимирской области для софинансирования расходов федерального бюджета, а также значения показателей результативности предоставления субсидий.

Расходы ДСХП в 2017 году были исполнены по следующим подразделам:

– 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» – 1473040,2 тыс. руб. или 94,2% плана, утвержденного Законом № 149-ОЗ (99,9% средств, предусмотренных бюджетной росписью);

– 1003 «Социальное обеспечение населения» – 50310,8 тыс. руб. или 100% плана;

– 0704 «Среднее профессиональное образование» – 43387,3 тыс. руб. или 100% плана;

– 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» – 1000,0 тыс. руб. (Законом № 149-ОЗ расходы не предусматривались, 100% средств, предусмотренных бюджетной росписью).

Структура расходов ДСХП в 2017 году в разрезе подразделов бюджетной классификации представлена на рис. 21.



Рис. 21. Структура расходов ДСХП в 2017 году в разрезе подразделов бюджетной классификации, тыс. руб.

Средства, выделенные в отчетном периоде ДСХП, в полном объеме были использованы с применением программно-целевого метода бюджетного планирования. Так расходы в сумме 1566738,3 тыс. руб. были направлены в рамках исполнения мероприятий Госпрограммы АПК (99,9% от общих расходов ДСХП), в сумме 1000,0 тыс. руб. – в рамках государственной программы Владимирской области «Привлечение инвестиций на территорию Владимирской области на 2014-2018 годы»⁶⁹ (0,1%).

Анализ исполнения мероприятий в 2017 году показал следующее.

По итогам работы отрасли «Сельское хозяйство» за 2017 год индекс производства продукции сельского хозяйства в хозяйствах всех категорий составил 90,3%, при плане 98,4%.

Индекс физического объема инвестиций в основной капитал сельского хозяйства в 2017 году составил 91% к соответствующему уровню 2016 года (план – 90%), индекс производства продукции растениеводства в хозяйствах всех категорий (в сопоставимых ценах) – 83,9% (100%), индекс производства продукции животноводства в хозяйствах всех категорий (в сопоставимых ценах) – 96,6% (97%), индекс производства пищевых продуктов (в сопоставимых ценах) – 108,9% (101,1%), индекс производства напитков (в сопоставимых ценах) – 94,2% (100%).

Среднемесячная заработная плата в сельском хозяйстве (без субъектов малого предпринимательства) в 2017 году составила 25,7 тыс. руб., на 8,1% превысив программный показатель.

Уровень рентабельности (с субсидиями) сельхозорганизаций в 2017 году сложился на уровне 9,6% (10,8%), индекс производительности труда к предыдущему году – 98,8% (на уровне плана), количество высокопроизводительных рабочих мест составило 4125 единиц (на уровне плана).

Сводная информация о достигнутых показателях представлена на рис. 22.

⁶⁹ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 20.05.2013 № 560.

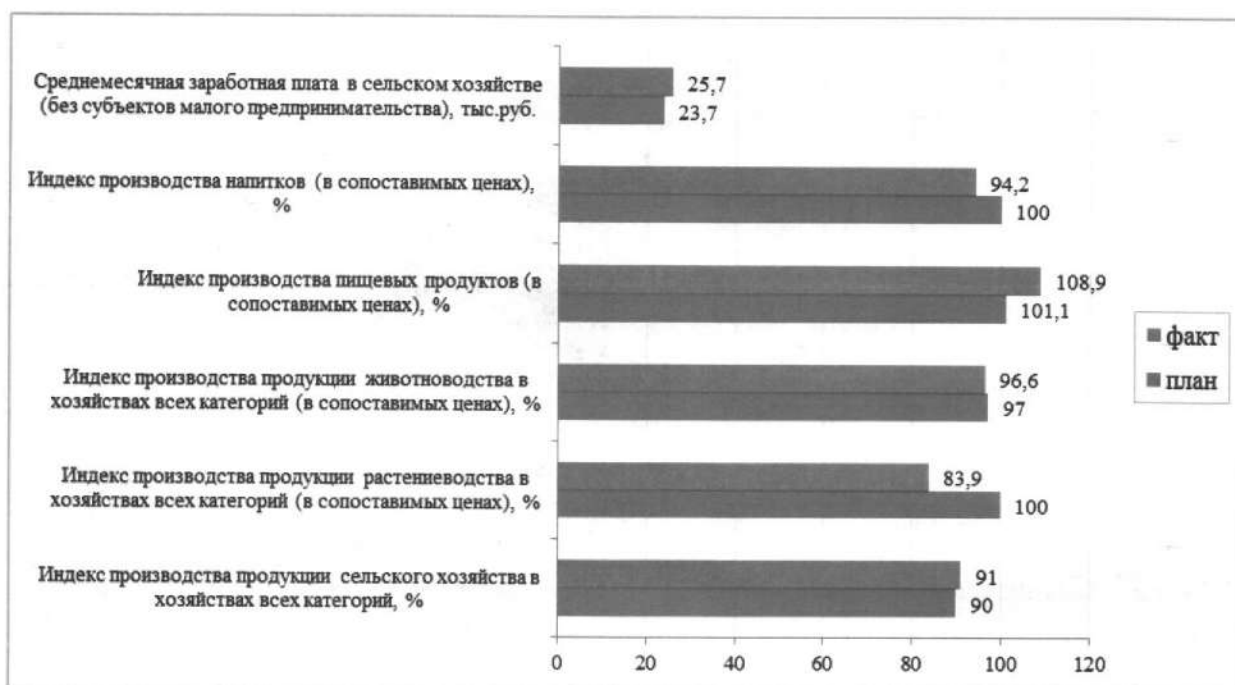


Рис. 22. Сводная информация о достигнутых показателях в рамках реализации Госпрограммы АПК в 2017 году

Расходы в рамках подпрограммы «Развитие подотрасли животноводства, переработки и реализации продукции животноводства» Госпрограммы АПК в 2017 году за счет средств областного бюджета составили 26543,1 тыс. руб. (100% средств, предусмотренных бюджетной росписью и Законом № 149-ОЗ). В рамках данной подпрограммы бюджетные средства были направлены на следующие мероприятия:

- в сумме 12565,0 тыс. руб. за счет средств областного бюджета или 100% плана на поддержку мясного животноводства и птицеводства;
- в сумме 11201,8 тыс. руб. за счет средств областного бюджета или 100% плана на выполнение государственных работ в области племенного коневодства Госконюшней;
- в сумме 2776,3 тыс. руб. за счет средств областного бюджета или 100% плана на выполнение государственных работ в области животноводства Госплемслужбой.

Удельный вес мяса скота и птицы, произведенного в сельскохозяйственных организациях и крестьянских (фермерских) хозяйствах (далее – КФХ), в общем объеме производства мяса скота и птицы, составил 93,8% при плане 93,1%.

В сельскохозяйственных организациях на откорм поставлено 6665 голов молодняка, поголовье племенных лошадей, содержащихся в Госконюшне, составило 40 голов (план – 34 головы).

Госплемслужбой проведено 73050 обследований (план – 75000 обследований) для обобщения данных по бонитировке и информированию заинтересованных лиц о ее результатах.

На реализацию мероприятий в рамках подпрограммы «Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения» Госпрограммы АПК в 2017 году направлено 32692,0 тыс. руб. (100% средств, предусмотренных бюджетной росписью и Законом № 149-ОЗ), в том числе 7191,8 тыс. руб. – за счет средств федерального бюджета, 25500,2 тыс. руб. – за счет средств областного бюджета. В

рамках вышеуказанной подпрограммы бюджетные средства были направлены на следующие мероприятия:

– 9192,0 тыс. руб. (в том числе: 7191,8 тыс. руб. – за счет средств федерального бюджета, 2000,2 тыс. руб. – за счет средств областного бюджета) или 100% плана на восстановление мелиоративных систем общего и индивидуального пользования и гидротехнических сооружений;

– 20000,0 тыс. руб. за счет средств областного бюджета (100% плана) на возмещение части затрат на проведение мероприятий по воспроизводству плодородия почв;

– 3500,0 тыс. руб. за счет средств областного бюджета (100% плана) на разработку комплексного плана формирования информационных ресурсов о землях сельскохозяйственного назначения.

По состоянию на 01.01.2018 в области не используется 229,0 тыс. га земель (40% от наличия пашни), из них 139,0 тыс. га не используются более 10 лет. В результате проведения мероприятий по окультуриванию ранее не используемой пашни в 2017 году введено в оборот 6,9 тыс.га, целевой индикатор выполнен на 86,3%. Невыполнение планового показателя объясняется сложными погодными условиями весны 2017 года, которые не позволили провести весенне-полевые работы в запланированном объеме.

Для оценки почвенного плодородия, своевременного выявления изменений агрохимических показателей, формирования информационной базы данных по плодородию на 86,7 тыс.га (100% плана) проведено агрохимическое и эколого-токсикологическое обследование земель сельскохозяйственного назначения.

Количество сохраненных и вновь созданных высокотехнологичных рабочих мест в сельскохозяйственных организациях и КФХ сложилось на уровне плана и составило 285 ед. (285 ед.).

Ввод в эксплуатацию мелиорируемых земель за счет реконструкции, технического перевооружения и строительства новых мелиорированных систем общего и индивидуального пользования составил 0,176 тыс.га (на уровне плана).

Культуртехнические мероприятия проведены на 0,017 тыс.га мелиорируемых земель (на уровне плана). Площадь известкования кислых почв (Ковровский, Кольчугинский, Муромский, Селивановский, Собинский, Суздальский и Юрьев-Польский районы) составила 5,7 тыс.га (в 2,9 раза больше запланированного).

Кроме этого, проведена реконструкция 2,355 тыс.га межхозяйственных мелиоративных систем, находящихся в государственной собственности (158,9% плана).

Информация о достижении в 2017 году отдельных показателей подпрограммы «Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения» Госпрограммы АПК представлена на рис. 23.

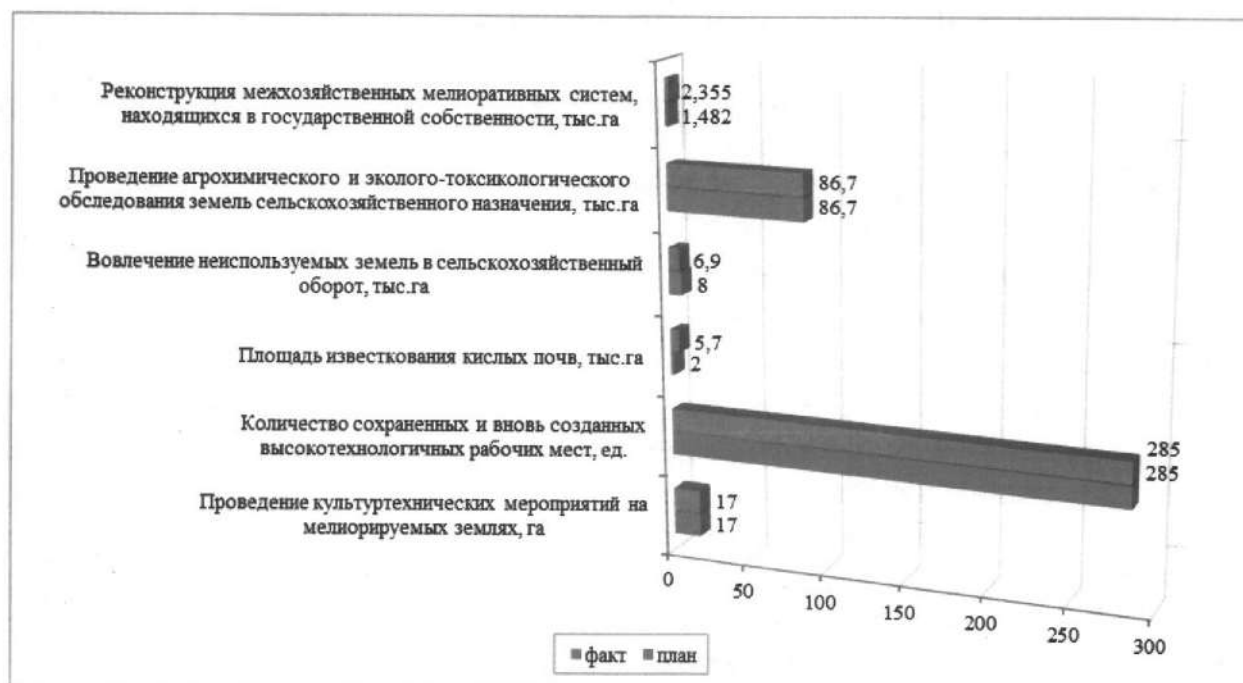


Рис. 23. Информация о достижениях в 2017 году отдельных показателей подпрограммы «Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения» Госпрограммы АПК

В рамках реализации подпрограммы «Развитие малых форм хозяйствования» Госпрограммы АПК направлено 7714,0 тыс. руб. за счет средств областного бюджета (100% средств, предусмотренных бюджетной росписью и Законом № 149-ОЗ). Ассигнования в полном объеме были направлены на возмещение части затрат КФХ, личных подсобных хозяйств и сельскохозяйственных потребительских кооперативов (далее – СПоК) на развитие и модернизацию производственной базы.

В 2017 году получателями грантов на развитие семейных животноводческих ферм стали 3 главы КФХ (план не установлен), на поддержку начинающих фермеров – 15 хозяйств (план не установлен).

За счет средств областного бюджета оказана поддержка двум КФХ на увеличение маточного поголовья крупного рогатого скота (далее – КРС) на общую сумму 1,3 млн.руб. и трем КФХ – на строительство, реконструкцию и модернизацию производственных объектов и инфраструктуры на общую сумму 3,0 млн.руб.

За 2017 год количество построенных, реконструированных (модернизированных) КФХ производственных помещений составило 3 ед. (план – 1 ед.). КФХ и СПоК в 2017 году приобретено 25 ед. (план – 11 ед.) сельскохозяйственной техники, транспорта и оборудования.

На реализацию мероприятий в рамках подпрограммы «Техническая и технологическая модернизация, инновационное развитие агропромышленного комплекса» Госпрограммы АПК в 2017 году за счет средств областного бюджета направлено 21676,2 тыс. руб. (100% средств, предусмотренных бюджетной росписью, и 133% ассигнований, утвержденных Законом № 149-ОЗ). Средства в полном объеме были направлены на возмещение части затрат на приобретение энергонасыщенных тракторов, зерноуборочных и кормоуборочных комбайнов.

За 2017 год сельхозтоваропроизводителями всех форм собственности приобретено: 43 трактора (план – 65 ед.), 11 зерноуборочных комбайнов (план – 9

ед.), 9 кормоуборочных комбайнов (план – 10 ед.), 35 ед. энергонасыщенной техники (план – 24 ед.).

Увеличение (к предыдущему году) поставки техники сельскохозяйственным товаропроизводителям по договорам лизинга составило 113,5% (план – 106%). Сельхозтоваропроизводителями Владимирской области через АО «Владагролизинг» за 2017 год приобретено 138 единиц техники на общую сумму 478,0 млн.руб. Через АО «Росагролизинг» по программе федерального лизинга приобретено 5 единиц техники на 12,5 млн.руб.

Расходы в рамках подпрограммы «Обеспечение реализации Государственной программы развития агропромышленного комплекса Владимирской области на 2013-2020 годы» Госпрограммы АПК в 2017 году составили 36550,2 тыс. руб. (100% средств, предусмотренных бюджетной росписью и Законом № 149-ОЗ) за счет средств областного бюджета. Следует отметить, что в рамках вышеуказанной подпрограммы средства в сумме 35468,0 тыс. руб. были направлены на обеспечение деятельности ДСХП, в сумме 993,8 тыс. руб. – на возврат в федеральный бюджет денежных взысканий (штрафов) за нарушение условий договоров (соглашений) о предоставлении субсидий бюджетам субъектов РФ из федерального бюджета (за невыполнение целевых показателей по итогам 2015 и 2016 годов⁷⁰), в сумме 88,4 тыс. руб. – на автоматизацию системы государственного информационного обеспечения в сфере агропромышленного комплекса области, обеспечение информационной безопасности и защиты данных.

Расходы консолидированного бюджета области на сельское хозяйство в расчете на один рубль произведенной сельскохозяйственной продукции сложились на уровне плана и составили 0,02 руб. Количество автоматизированных рабочих мест локально-вычислительной сети ДСХП, в отношении которых проведены мероприятия по обеспечению защиты персональных данных при обработке в информационных системах, в 2017 году составило 2 ед. (на уровне плана).

Объем финансирования мероприятий подпрограммы «Кадровое обеспечение сельскохозяйственного производства и пропаганда передового опыта» Госпрограммы АПК за счет средств областного бюджета составил 45971,0 тыс. руб. (100% средств, предусмотренных бюджетной росписью и Законом № 149-ОЗ). В рамках указанной подпрограммы были направлены расходы:

- 279,0 тыс. руб. на единовременные выплаты молодым специалистам, пришедшим на работу в сельское хозяйство области;
- 2304,8 тыс. руб. на проведение и участие в конкурсах профессионального мастерства, выставочно-ярмарочных, презентационных и иных мероприятиях по сельскохозяйственной тематике;
- 43387,3 тыс. руб. на обеспечение деятельности Аграрного колледжа.

В 2017 году на работу в сельское хозяйство пришло 16 молодых специалистов (план – 8), среднегодовой контингент учащихся, получающих среднее

⁷⁰ За невыполнение целевых показателей по основному мероприятию «Оказание несвязанной поддержки сельскохозяйственным товаропроизводителям в области растениеводства» по итогам 2015 года, а также основных мероприятий «Оказание несвязанной поддержки сельскохозяйственным товаропроизводителям в области растениеводства», «Государственная поддержка кредитования подотрасли растениеводства», «Развитие племенной базы молочного скотоводства» по итогам 2016 года.

профессионального образования в Аграрном колледже, составил 522 чел. (план – 535 чел.). За 2017 год проведено 5 конкурсов профессионального мастерства работников предприятий агропромышленного комплекса, ярмарочно-выставочных мероприятий (план – 4).

На мероприятия *подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий»* Госпрограммы АПК в 2017 году фактически было направлено 55388,3 тыс. руб. (100% средств, предусмотренных бюджетной росписью и Законом № 149-ОЗ), в том числе: 17641,3 тыс. руб. – за счет средств федерального бюджета, 37747,0 тыс. руб. – за счет средств областного бюджета. В 2017 году были профинансированы следующие мероприятия:

– 5077,5 тыс. руб. (в том числе: 447,5 тыс. руб. – за счет средств федерального бюджета, 4630,0 тыс. руб. – за счет средств областного бюджета) на поддержку местных инициатив граждан, проживающих в сельской местности;

– 50310,8 тыс. руб. (в том числе: 17193,8 тыс. руб. – за счет средств федерального бюджета, 33117,0 тыс. руб. – за счет средств областного бюджета) на оказание мер социальной поддержки гражданам, проживающим в сельской местности.

В 2017 году в мероприятиях по улучшению жилищных условий приняли участие 55 семей, проживающих в сельской местности, из которых 42 относятся к категории молодых семей и молодых специалистов. Приобретено 4042,0 кв.м жилья (130,9%), в том числе 3107,5 кв.м молодым семьям и молодым специалистам (143,8%).

В рамках реализации мероприятий по грантовой поддержке местных инициатив граждан, проживающих в сельской местности, было реализовано 11 проектов, в том числе 10 проектов по обустройству детских (спортивных) площадок (в д. Куприяново Гороховецкого района, с. Павловское Ковровского района, д. Кононово, с. Ляхи, с. Синжаны и д. Большой Приклон Меленковского района, с. Рождествено Собинского района, с. Ополье, с. Небылое и с. Шихобалово Юрьев-Польского района) и проект по созданию и обустройству зоны отдыха в с. Малышево Селивановского района.

В 2017 году построены 17 объектов газификации в Гороховецком, Камешковском, Киржачском, Ковровском, Кольчугинском, Меленковском, Муромском и Селивановском районах. Введено в эксплуатацию 78,7 км распределительных газовых сетей (в 3,3 раза больше запланированного). Кроме этого, построена локальная водопроводная сеть в д. Осинки Меленковского района. Введено в эксплуатацию 8,9 км локальных водопроводных сетей (139,0% плана).

На реализацию мероприятий *подпрограммы «Развитие овощеводства открытого и защищенного грунта и семенного картофеля»* Госпрограммы АПК в 2017 году было направлено 100000,0 тыс. руб. за счет средств областного бюджета (100% средств, предусмотренных бюджетной росписью, и 133,3% ассигнований, утвержденных Законом № 149-ОЗ). Ассигнования в полном объеме были направлены на возмещение части затрат на приобретение энергоносителей для производства овощей защищенного грунта (получателем средств субсидии являлся ГУП Комбинат «Тепличный»).

За 2017 год в сельскохозяйственных организациях, КФХ, включая индивидуальных предпринимателей, произведено 8,0 тыс.т овощей защищенного грунта (80% плана). Снижение производства продукции защищенного грунта по данным ДСХП объясняется неблагоприятными погодными условиями весны и первой половины лета (низкий уровень температур, недостаток солнечной энергии).

На реализацию мероприятий *подпрограммы «Развитие племенного дела, селекции и семеноводства»* Госпрограммы АПК в 2017 году было направлено 21720,4 тыс. руб. за счет средств областного бюджета (100% средств, предусмотренных бюджетной росписью и Законом № 149-ОЗ). В рамках указанной подпрограммы средства направлялись:

- 6000,0 тыс. руб. или 100% плана на возмещение части затрат на приобретение элитных семян;
- 15720,4 тыс. руб. или 100% плана на возмещение части затрат на приобретение племенного материала.

Во Владимирской области работает 34 племенных хозяйства, из них – 27 по разведению крупного рогатого скота. Доля племенного скота в молочном стаде в 2017 году составила 61,9%. Племенное условное маточное поголовье сельскохозяйственных животных насчитывает 35,2 тыс. условных голов (101,7% плана).

За 2017 год проведено 657 сортоиспытаний сортов и гибридов сельскохозяйственных культур (109,5%).

На мероприятия *подпрограммы «Оздоровление стада крупного рогатого скота от лейкоза»* Госпрограммы АПК в 2017 году было направлено 38000,0 тыс. руб. за счет средств областного бюджета (100% средств, предусмотренных бюджетной росписью и Законом № 149-ОЗ). Средства в полном объеме были направлены на возмещение части затрат на проведение диагностических исследований и замену маточного поголовья крупного рогатого скота, больного или инфицированного вирусом лейкоза.

За 2017 год количество пунктов, неблагоприятных по лейкозу в области составило 49 ед. (при плановом значении 48 ед.), из них 27 хозяйств частично оздоровлены, т.е. ограничения сняты не в целом с хозяйства, а с отдельных ферм, комплексов, отделений. Невыполнение целевого индикатора связано с несвоевременным проведением заключительных мероприятий по дезинфекции животноводческих помещений в ЗАО «Приокское» Муромского района после ликвидации инфицированного поголовья крупного рогатого скота с целью снятия карантина по лейкозу.

Уровень инфицированности крупного рогатого скота вирусом лейкоза в молочных стадах в сельхозорганизациях и КФХ составил 4,5% при плановом значении 4,8%.

На мероприятия *подпрограммы «Развитие товарной аквакультуры»* Госпрограммы АПК за счет средств областного бюджета в 2017 году было направлено 6184,1 тыс. руб. (100% средств, предусмотренных бюджетной росписью и Законом № 149-ОЗ). Установленные показатели по данной подпрограмме за 2017 год были перевыполнены. Так, производство товарной рыбы в сельхозорганизациях

и КФХ составило 289,1 т (123,5%), произведено 186,1 т рыбопосадочного материала (в 2,6 раза больше запланированного).

На исполнение мероприятий по подпрограмме «Стимулирование инвестиционной деятельности в агропромышленном комплексе» Госпрограммы АПК в 2017 году было направлено 557583,1 тыс. руб. (100% средств, предусмотренных бюджетной росписью, 82,2% объема расходов, утвержденных Законом № 149-ОЗ), в том числе: 435023,4 тыс. руб. (100% средств, предусмотренных бюджетной росписью, 82,9% объема расходов, утвержденных Законом № 149-ОЗ) – за счет средств федерального бюджета; 122559,7 тыс. руб. (100% средств, предусмотренных бюджетной росписью, 80,1% объема расходов, утвержденных Законом № 149-ОЗ) – за счет средств областного бюджета.

В рамках данной подпрограммы бюджетные средства были направлены на следующие мероприятия:

- в сумме 552150,6 тыс. руб. (100% средств, предусмотренных бюджетной росписью, 82,7% объема расходов, утвержденных Законом № 149-ОЗ), в том числе: 430677,4 тыс. руб. (100% средств, предусмотренных бюджетной росписью, 82,7% объема расходов, утвержденных Законом № 149-ОЗ) – за счет средств федерального бюджета, 121473,2 тыс. руб. (100% средств, предусмотренных бюджетной росписью, 82,7% объема расходов, утвержденных Законом № 149-ОЗ) – за счет средств областного бюджета на возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) в агропромышленном комплексе;

- в сумме 5432,5 тыс. руб. (100% средств, предусмотренных бюджетной росписью, 52,1% объема расходов, утвержденных Законом № 149-ОЗ), в том числе: 4346,0 тыс. руб. (100% плана) – за счет средств федерального бюджета, 1086,5 тыс. руб. (100% средств, предусмотренных бюджетной росписью, 17,9% объема расходов, утвержденных Законом № 149-ОЗ) – за счет средств областного бюджета на возмещение части прямых понесенных затрат на создание и модернизацию объектов агропромышленного комплекса, а также на приобретение техники и оборудования.

Объем привлеченных сельхозтоваропроизводителями области кредитов (с учетом переходящих) за 2017 год составил 9441,4 млн.руб. Объем введенных в годах, предшествующих году предоставления субсидий, мощностей по хранению картофеля и овощей открытого грунта в 2017 году составил 2,5 тыс.т (на уровне плана), остаток ссудной задолженности сельхозтоваропроизводителей – 4911,5 млн.руб. (план – 6862,7 млн.руб.).

Объем финансирования мероприятий подпрограммы «Развитие отраслей агропромышленного комплекса» Госпрограммы АПК составил 616715,9 тыс. руб. (100%), в том числе: 585880,0 тыс. руб. – за счет средств федерального бюджета (100%), 30835,9 тыс. руб. – за счет средств областного бюджета (100%). В рамках указанной подпрограммы средства направлялись:

- в сумме 78794,9 тыс. руб. (в том числе: 74855,1 тыс. руб. – за счет средств федерального бюджета, 3939,8 тыс. руб. – за счет средств областного бюджета) или 100% плана на оказание несвязанной поддержки сельскохозяйственным товаропроизводителям в области растениеводства;

- в сумме 255433,2 тыс. руб. (в том числе: 242661,5 тыс. руб. – за счет средств федерального бюджета, 12771,7 тыс. руб. – за счет средств областного бюджета) или 100% плана на повышение продуктивности в молочном скотоводстве;

- в сумме 282487,8 тыс. руб. (в том числе: 268363,4 тыс. руб. – за счет средств федерального бюджета, 14124,4 тыс. руб. – за счет средств областного бюджета) или 100% плана на содействие достижению целевых показателей региональных программ развития агропромышленного комплекса.

В целом по области, по данным органов государственной статистики, в хозяйствах всех категорий произведено 222,4 тыс.т зерновых и зернобобовых культур (111,2% плана). За январь-декабрь 2017 года произведено 386,1 тыс.т молока (106,3% плана), в том числе 367,5 тыс.т (108,3% плана) в сельхозорганизациях, КФХ, включая индивидуальных предпринимателей. Посевная площадь под зерновыми, зернобобовыми и кормовыми культурами в сельхозорганизациях и КФХ составила 286,8 тыс.га (99,9% плана). В хозяйствах всех категорий накопано 265,3 тыс.т картофеля (77,3% плана), в том числе 70,4 тыс.т (100,6% плана) в сельскохозяйственных организациях, КФХ, включая индивидуальных предпринимателей; собрано 147,9 тыс.т овощей (включая защищенный грунт) (84,5% плана). Объем произведенного семенного картофеля составил 1586,0 т (81,3% плана), объем семенного картофеля (собственного производства), направленного на посадку в целях размножения – 1586,0 т (81,3% плана); валовый сбор овощей открытого грунта в сельскохозяйственных организациях, КФХ, включая индивидуальных предпринимателей – 17,8 тыс.т (117,9% плана), объем реализованных сельскохозяйственными организациями и КФХ овощей открытого грунта – 13,0 тыс.т (на уровне плана).

В 2017 году производство муки из зерновых культур составило 67,9 тыс.т (104,5% плана), хлебобулочных изделий, диетических и обогащенных микронутриентами – 1,6 тыс.т (114,3% плана), плодоовощных консервов – 23,0 муб. (93,1% плана), масла сливочного – 2,8 тыс.т (133,3% плана), сыров и сырных продуктов – 0,345 тыс.т (86,3% плана). За январь-декабрь 2017 года в хозяйствах всех категорий произведено 67,3 тыс.т мяса (105,2% плана), 528,4 млн. шт яиц.

Доля площади, засеваемой элитными семенами, составила 15,4% в общей площади посевов (план – 12,5%), площадь закладки многолетних насаждений – 0,022 тыс.га (110,0% плана).

Количество новых постоянных рабочих мест, созданных в КФХ, осуществивших проекты создания и развития своих хозяйств с помощью государственной (грантовой) поддержки, составило 38 ед. (146,2%), количество новых постоянных рабочих мест, созданных в сельскохозяйственных потребительских кооперативах, получивших государственную (грантовую) поддержку для развития материально-технической базы, – 0 ед. (план – 3 ед.).

Информация о достижении в 2017 году отдельных показателей подпрограммы «Развитие отраслей агропромышленного комплекса» Госпрограммы АПК представлена на рис. 24.

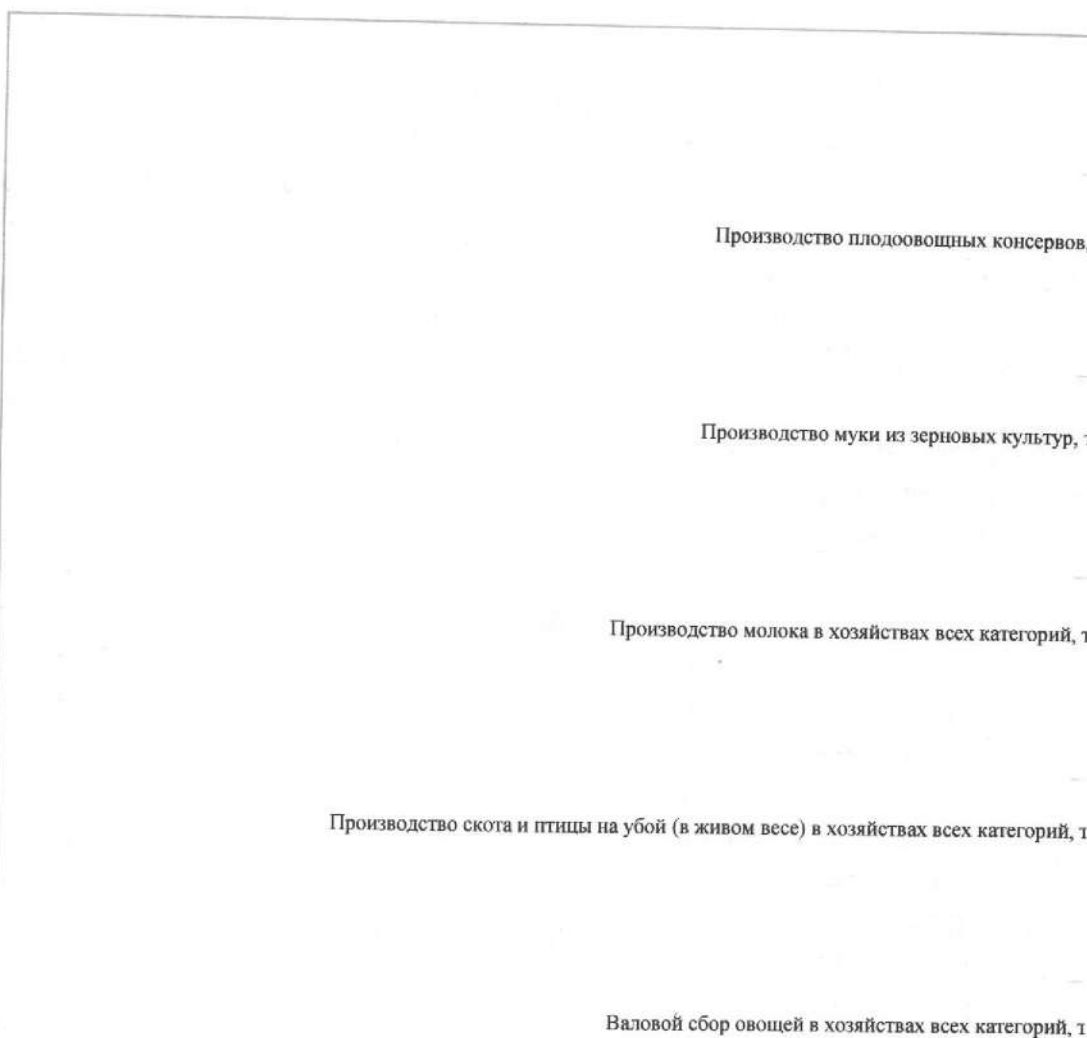


Рис. 24. Информация о достижении в 2017 году отдельных показателей подпрограммы «Развитие отраслей агропромышленного комплекса» Госпрограммы АПК

Установлено, что в 2017 году из 25 целевых показателей, установленных соглашениями, заключенными с Министерством сельского хозяйства РФ по реализации Госпрограммы АПК, выполнено 18 показателей. Невыполнение 7 показателей по данным ДСХП обусловлено следующими причинами:

- «Сохранение размера посевных площадей» – неблагоприятными погодными условиями;

- «Объем произведенного семенного картофеля», «Объем семенного картофеля, направленного на посадку» – неблагоприятными погодными условиями (в достаточном объеме не были проведены весенне-полевые работы, в результате сократились посевные площади под зерновыми и кормовыми культурами; семенного картофеля получено на 364 т меньше запланированного в связи с гибелью растений);

- «Количество новых постоянных рабочих мест, созданных в сельскохозяйственных потребительских кооперативах», «Прирост – объема сельскохозяйственной продукции, реализованной сельскохозяйственными потребительскими кооперативами» – в связи с возникшей вспышкой африканской чумы свиней в КФХ Авакян и ООО «Борисоглебское» был полностью уничтожен

скот, вследствие чего вышеуказанные сельхозтоваропроизводители отказались от создания сельскохозяйственного потребительского кооператива (что не позволило обеспечить прирост объема сельскохозяйственной продукции, реализованной сельскохозяйственными потребительскими кооперативами);

- «Реализация племенного молодняка крупного рогатого скота молочных и мясных пород на 100 голов маток» – в связи с ограничениями на вывоз с территории области живых животных восприимчивых к ящуру;

- «Численность товарного поголовья коров специализированных мясных пород в сельскохозяйственных организациях и КФХ, включая ИП» – в связи с приостановкой хозяйственной деятельности и полной ликвидацией мясного скота в ЗАО «Моло-Ком», КФХ Паршков И.М. и Аксенов И.Н., где содержалось основное специализированное маточное поголовье.

Невыполнение вышеперечисленных показателей результативности влечет за собой наложение штрафа в соответствии с постановлением Правительства РФ от 30.09.2014 № 999 «О формировании, предоставлении и распределении субсидий из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации».

Бюджетные обязательства ДВ по подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» исполнены в сумме 164304,8 тыс. руб. или 98,8% утвержденных Законом № 149-ОЗ бюджетных назначений. Расходы ДВ в полном объеме были направлены в рамках реализации Госпрограммы АПК.

Неисполненные расходы ДВ сложились в размере 2014,9 тыс. руб. Основную долю неиспользованных средств составляют расходы:

- в сумме 1160,1 тыс. руб., предусмотренные на мероприятия в сфере обращения с безнадзорными животными (в связи с несостоявшимися торгами по отбору исполнителей);

- в сумме 637,4 тыс. руб., предусмотренные на организацию и содержание мест захоронения биологических отходов в скотомогильниках в рамках подпрограммы «Развитие подотрасли животноводства, переработки и реализации продукции животноводств» Госпрограммы АПК (в связи с экономией, сложившейся в результате проведения конкурсных мероприятий, а также оборудования скотомогильника за счет средств бюджета муниципального образования Суздальский район);

- в сумме 209,2 тыс. руб., предусмотренные на обеспечение деятельности государственных ветеринарных учреждений в рамках подпрограммы «Развитие подотрасли животноводства, переработки и реализации продукции животноводств» Госпрограммы АПК (в связи с отсутствием оплаченных квитанций для расчета льгот по коммунальным услугам ветеринарным специалистам; отсутствием документов на выплату вознаграждения за голову лисиц и енотовидных собак; отсутствием лисиц и енотовидных собак для утилизации и заключением договоров на утилизацию на безвозмездной основе; экономией, сложившейся в результате проведения конкурсных мероприятий);

- в сумме 7,7 тыс. руб., предусмотренные на мероприятия по предотвращению возникновения и распространения очагов особо опасных болезней животных и птиц, а также по ликвидации последствий возникновения их очагов (в связи с экономией, сложившейся в результате анализа коммерческих предложений поставщиков).

На содержание центрального аппарата ДВ в 2017 году в рамках подпрограммы «Обеспечение реализации Государственной программы развития агропромышленного комплекса Владимирской области на 2013-2020 годы» Госпрограммы АПК было направлено 16701,9 тыс. руб. или 100% утвержденных бюджетных назначений.

Фактическая численность работников ДВ по состоянию на 01.01.2018 составила 26 человек (в том числе 23 государственных служащих) при штатной численности 28 человек.

ДВ осуществляет функции и полномочия учредителя 18 государственных бюджетных учреждений Владимирской области в сфере ветеринарии, которые созданы в соответствии с постановлением Губернатора Владимирской области от 28.10.2011 № 1172 «О создании государственных бюджетных учреждений Владимирской области в сфере ветеринарии». По состоянию на 01.01.2018 фактическая численность работников в ветеринарных учреждениях составила 566 человек (в том числе 299 ветеринарных врачей, 63 лаборанта и фельдшера), при плановой численности – 608 человек.

Расходы на обеспечение деятельности государственных ветеринарных учреждений составили 109741,9 тыс. руб. или 99,8% утвержденных Законом № 149-ОЗ бюджетных назначений.

Установлено, что в рамках утвержденных ДВ государственных заданий ветеринарными учреждениями области за 2017 год исполнены следующие мероприятия:

- проведено 47173 плановых диагностических мероприятия на особо опасные болезни животных (птиц) и болезни общие для человека и животных (птиц) (100% плана);

- проведено 142579 плановых лабораторных исследований на особо опасные болезни животных (птиц), болезни общие для человека и животных (птиц), включая отбор проб и транспортировку (100%);

- проведено 459936 плановых профилактических вакцинаций животных (птиц) против особо опасных болезней животных и болезней общих для человека и животных (птиц) (в том числе туберкулянизации) (100%);

- проведено 262746 ветеринарно-санитарных экспертиз сырья и продукции животного происхождения на трихинеллез (100%);

- оформлено и выдано 539975 ветеринарных сопроводительных документов (100%);

- проведен учет и контроль за состоянием 211 скотомогильников, включая сибиреязвенные (100%).

Плановые значения показателей государственных услуг на 2017 год, оказываемых ветеринарными учреждениями области, предусмотрены Приложением № 4 Госпрограммы АПК. При этом значения показателей, установленных непосредственно в государственных заданиях и предусмотренных в Приложении № 4 Госпрограммы АПК по состоянию на 31.12.2017, не соответствовали друг другу, что по информации ДВ было вызвано невнесением соответствующих уточнений в Госпрограмму АПК. Сводная информация о расхождениях в плановых значениях целевых показателей представлена в таблице № 9.

Сводная информация о расхождениях в плановых значениях целевых показателей государственных услуг на 2017 год, оказываемых ветеринарными учреждениями области

Наименование показателя	План согласно госзаданий ветеринарных учреждений	План согласно Госпрограмме АПК (ред. от 27.11.2017)	Отклонение (гр. 2- гр.3)
1	2	3	4
Проведение плановых диагностических мероприятий на особо опасные болезни животных (птиц) и болезни общие для человека и животных (птиц), шт.	47173	72219	-25046
Проведение плановых лабораторных исследований на особо опасные болезни животных (птиц), болезни общие для человека и животных (птиц), включая отбор проб и транспортировку, ед.	142579	133064	+9515
Проведение плановых профилактических вакцинаций животных (птиц) против особо опасных болезней животных и болезней общих для человека и животных (птиц) (в том числе туберкулянизации), ед.	459936	598580	-138644
Проведение ветеринарно-санитарной экспертизы сырья и продукции животного происхождения на трихинеллез, ед.	262746	301234	-38488
Оформление и выдача ветеринарных сопроводительных документов, шт.	539975	441723	+98252
Проведение учета и контроля за состоянием скотомогильников, включая сибирезвенные, шт.	211	212	-1

Следует отметить, что уточнение плановых значений государственных заданий на 2017 год в Госпрограмме АПК было произведено только 02.03.2018⁷¹ или в нарушение положений п. 6.6 Порядка № 164.

Проведенный анализ показал, что по состоянию на 01.01.2018 дебиторская задолженность за платные ветеринарные услуги, оказываемые ветеринарными учреждениями области, составила 14705,0 тыс. руб. (рост на 9,1% по сравнению с предыдущим годом) и по информации ДВ обусловлена низкой платежеспособностью сельхозтоваропроизводителей региона. Необходимо отметить, что наличие значительного объема дебиторской задолженности может свидетельствовать о низком качестве управления финансовыми ресурсами со стороны ветеринарных учреждений, а также ДВ как учредителя.

Основным общественно-значимым результатом деятельности ДВ и его подведомственных учреждений является обеспечение в 2017 году на территории области благополучной обстановки по таким особо опасным болезням (общим для человека и животных) как сибирская язва, ящур, грипп птиц, туберкулез, бруцеллез крупного рогатого скота, лептоспироз и другие. Хозяйства области полностью оздоровлены по заболеванию крупного рогатого скота гиподерматозом.

В 2017 году ДВ проводились противоэпизоотические мероприятия по ликвидации очагов карантинных и особо опасных болезней животных, связанных с несанкционированным перемещением животных, заносом возбудителей инфекций из неблагополучных по заболеваниям регионов РФ, а также хозяйственной и производственной деятельностью юридических и физических лиц.

С целью организации мероприятий по ликвидации очагов особо опасных заболеваний проведено 3 заседания областной чрезвычайной противоэпизоотической комиссии и оперативного штаба, на которых были приняты

⁷¹ Постановление администрации Владимирской области от 02.03.2018 № 148.

необходимые решения, позволившие эффективно провести противозoonотические мероприятия и не допустить распространение инфекционных заболеваний.

Количество очагов бешенства во Владимирской области сократилось с 70 в 2016 году до 47 в 2017 году, что связано с увеличением объема вакцинации домашних восприимчивых к вирусу бешенства собак и кошек с 40400 голов (план) до 52390 голов (факт) и организацией мероприятий по снижению численности популяции лисиц и енотовидных собак на территории области. За 2017 год осуществлен отстрел восприимчивых к вирусу бешенства диких животных в количестве 288 голов.

Уровень инфицированности животных вирусом лейкоза снизился с 5,89% в 2016 году до 4,49% в 2017 году. За отчетный период оздоровлено 5 сельскохозяйственных предприятий, частично ограничения по лейкозу крупного рогатого скота сняты с 11 хозяйств.

В 2017 году на территории области обеспечен 100% охват ветеринарно-санитарной экспертизой мясных, молочных и растительных продуктов, реализуемых на оптовых базах и рынках области, а также ввозимых из других регионов РФ. За 2017 год в области по результатам ветеринарно-санитарной экспертизы не допущено к свободной реализации 219,7 т условно годного и непригодного в пищу мяса и мясопродуктов всех видов животных и птицы, из них направлено на утилизацию 190 т, на обезвреживание – 1,6 т, на уничтожение – 18,6 т.

За 2017 год выдано 1388 разрешений на ввоз и вывоз продукции, в рамках государственного ветеринарного надзора ДВ проведено 213 плановых и внеплановых проверок юридических и физических лиц (при плане – 200 проверок).

В 2017 году в рамках основного мероприятия «Мероприятия по предотвращению возникновения и распространения очагов особо опасных болезней животных и птиц, а также по ликвидации последствий возникновения их очагов» подпрограммы «Развитие подотрасли животноводства, переработки и реализации продукции животноводства» Госпрограммы АПК за счет средств областного бюджета выплачена компенсация 3 юридическим и 29 физическим лицам на общую сумму 7889,1 тыс. руб. (99,9% плана) за отчуждение животных при ликвидации очагов африканской чумы свиней. Кроме этого, в рамках вышеуказанного основного мероприятия средства в сумме 17737,3 тыс. руб. (99,9% плана) направлены на реализацию мероприятий по предотвращению возникновения и распространения африканской чумы свиней, в том числе:

- создан резерв лекарственных препаратов, дезинфицирующих средств и средств индивидуальной защиты для проведения работ по профилактике и ликвидации очагов инфекционных заболеваний на территории области на сумму 2147,5 тыс. руб.;

- приобретено особо ценное движимое имущество (включая лабораторное) на сумму 15428,8 тыс. руб.;

- проведено обучение и повышение квалификации специалистов государственной ветеринарной службы на сумму 161,0 тыс. руб.

На осуществление полномочий Владимирской области по защите населения от болезней общих для человека и животных в части организации и содержания мест захоронения биологических отходов в скотомогильниках (биотермических ямах) в

рамках подпрограммы «Развитие подотрасли животноводства, переработки и реализации продукции животноводства» Госпрограммы АПК в 2017 году было направлено 3957,5 тыс. руб. (86,1% плана). Средства субвенции перечислены администрациям Киржачского (94,6 тыс. руб. или 99,6% плана на содержание 1 скотомогильника) и Меленковского (3862,9 тыс. руб. или 92,0% плана на обустройство 14 скотомогильников) районов.

В рамках основного мероприятия «Мероприятия в сфере обращения с безнадзорными животными» подпрограммы «Развитие подотрасли животноводства, переработки и реализации продукции животноводства» Госпрограммы АПК средства в сумме 8277,0 тыс. руб. (87,7% плана) перечислены в виде субвенций органам местного самоуправления Владимирской области в сумме 8277,0 тыс. руб. (87,7% плана) на осуществление отдельных государственных полномочий Владимирской области в сфере обращения с безнадзорными животными. Информация о фактическом финансировании вышеуказанных мероприятий представлена в таблице № 10.

Таблица № 10

Информация о фактическом финансировании мероприятий в сфере обращения с безнадзорными животными

Наименование муниципального образования	Объем средств согласно Закону № 149-ОЗ, тыс. руб.	Фактически профинансировано, тыс. руб.	% исполнения
г. Владимир	6086,8	6086,8	100,0
г. Гусь-Хрустальный	883,9	-	0,0
г. Ковров	295,5	196,5	66,5
ЗАТО г. Радужный	120,6	-	0,0
Александровский район	591,1	591,1	100,0
Вязниковский район	562,5	562,1	99,9
Гороховецкий район	128,7	128,7	100,0
Камешковский район	241,0	198,0	82,2
Кольчугинский район	241,0	241,0	100,0
Меленковский район	200,0	187,0	93,5
Петушинский район	80,4	80,4	100,0
Собинский район	5,5	5,4	99,9
ВСЕГО	9437,0	8277,0	87,7

ДВ в рамках проведения внутреннего финансового аудита в 2017 году проведено 7 аудиторских проверок, в ходе которых выявлены нарушения использования бюджетных средств на общую сумму 477,3 тыс. руб. По результатам проверок в добровольном порядке возмещено 267,9 тыс. руб. (56,1%).

Следует отметить, что в ходе внешней проверки бюджетной отчетности ДВ за 2017 год были установлены отдельные нарушения Инструкции № 191н, которые устранены в процессе подготовки заключения. В целом был сделан вывод, что состав отчетности соответствует требованиям ст. 264.1 Бюджетного кодекса РФ и Инструкции № 191н, бюджетная отчетность ДВ отражает достоверную во всех существенных отношениях информацию.

В 2017 году в рамках исполнения областного бюджета на реализацию полномочий, а также обеспечение деятельности *в области лесных отношений* были запланированы средства в сумме 489321,4 тыс. руб., что составляет 0,9% общего объема расходов областного бюджета. Управление денежными средствами в полном объеме осуществлялось *департаментом лесного хозяйства администрации Владимирской области* (далее – ДЛХ).

Расходы на сферу в 2017 году производились по следующим подразделам: 0407 «Лесное хозяйство» в размере 489054,1 тыс. руб. (89,1% общих расходов на сферу), 0704 «Среднее профессиональное образование» в размере 52545,0 тыс. руб. (9,6% расходов), 0408 «Транспорт» в размере 7255,0 тыс. руб. (1,3% общих расходов на сферу), 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» в размере 176,0 тыс. руб. (0,03% расходов) и 0113 «Другие общегосударственные вопросы» в размере 49,0 тыс. руб. (0,01% общих расходов на сферу), что представлено на рис. 25.



Рис. 25. Расходы на сферу лесных отношений по разделам бюджетной классификации, тыс. руб., %

В рамках деятельности ДЛХ осуществляет полномочия учредителя 17 казенных учреждений (далее – ГКУ лесничества)⁷², ГБУ «Владимирская база авиационной охраны лесов»⁷³ (далее – ГБУ ВО «Авиабаза») и ГБУ среднего профессионального образования «Муромцевский лесотехнический техникум»⁷⁴ (далее – ГБПОУ ВО «Муромцевский техникум»), государственного автономного учреждения Владимирской области «Владимирский лесхоз» (далее – ГАУ «Владлесхоз»)⁷⁵. Учреждения являются юридическими лицами; имеют имущество, учитываемое на самостоятельном балансе, закрепленном на праве оперативного управления; осуществляют свою деятельность на основании уставов, утвержденных ДЛХ. ГКУ лесничества финансируются по утвержденной смете доходов и расходов за счет средств федерального бюджета, поступающих в виде субвенций. Бюджетные и автономные учреждения финансируются по утвержденному государственному заданию в виде субсидий, включая средства федерального и областного бюджетов, а также средства от предпринимательской деятельности.

⁷² Постановление Губернатора Владимирской области от 13.10.2011 № 1101 «О создании государственных казенных учреждений Владимирской области в сфере лесных отношений».

⁷³ Постановление Губернатора Владимирской области от 30.12.2010 № 1393 «О создании государственного бюджетного учреждения Владимирской области «Владимирская база авиационной охраны лесов».

⁷⁴ Распоряжение Губернатора Владимирской области от 20.03.2012 № 133-р «О принятии из федеральной собственности в государственную собственность Владимирской области Федерального бюджетного образовательного учреждения среднего профессионального образования «Муромцевский лесхоз-техникум».

⁷⁵ Постановление Губернатора Владимирской области от 01.11.2011 № 1192 «О реорганизации ГУП во «Владлеспром».

Бюджетные ассигнования, утвержденные бюджетной росписью на 2017 год в сумме 549346,4 тыс. руб., в полном объеме соответствуют объему расходов, предусмотренных ДЛХ Законом № 149-ОЗ.

Кассовое исполнение расходов по ДЛХ сложилось в сумме 549079,1 тыс. руб., что составляет 99,9% плановых значений областного бюджета и утвержденных бюджетных назначений. Неисполненные обязательства сложились в размере 267,4 тыс. руб., в том числе 99,0 тыс. руб. – экономия по взносам во внебюджетные фонды в связи с применением регрессивной шкалы и 168,4 тыс. руб. – неиспользованные средства в связи с расторжением контракта.

Следует отметить, что значительная часть бюджетных расходов (541599,1 тыс. руб. или 99,9% плановых значений и утвержденных бюджетных назначений) производилась в рамках государственной программы Владимирской области «Развитие лесного хозяйства в лесном фонде на территории Владимирской области на период 2014-2020 годов»⁷⁶ (далее – Госпрограмма развития лесного хозяйства), которой определены цели, задачи и основные направления развития лесной отрасли Владимирской области.

Бюджетные расходы в рамках реализации государственной программы Владимирской области «Использование результатов космической деятельности и современных геоинформационных технологий в интересах социально-экономического развития Владимирской области на 2016-2020 годы»⁷⁷ составили 176,0 тыс. руб. (100% от плановых значений и показателей бюджетной росписи), в рамках реализации государственной программы Владимирской области «Управление государственной собственностью» – 49,0 тыс. руб. (100% от плановых значений и показателей бюджетной росписи).

В 2017 году в рамках реализации Госпрограммы развития лесного хозяйства проведено лесовосстановление на площади 7008,6 га (100% годового плана), в том числе посадка на площади 4403,6 га. (102,0% плана). Агротехнические уходы за лесными культурами проведены на площади 23926,6 га (105,0% годового плана). Дополнены 2758,1 га лесных культур (106,0% плана). Подготовлено 3342,8 га почвы под лесные культуры 2018 года (95,0% плана). Заготовлено 679,3 кг семян лесных растений хвойных пород, что обеспечит потребность 2018 года для посева питомников. В лесных питомниках выращено 27062,6 тыс.шт. стандартного посадочного материала сосны обыкновенной и ели европейской.

В результате контрольных мероприятий выявлено 335 нарушений лесного законодательства, в том числе 221 незаконная рубка и повреждений деревьев объемом 11,8 тыс.м³ на сумму ущерба 161,1 млн.руб. В следственные органы направлены материалы по 221 нарушению лесного законодательства, где возбуждено 154 уголовных дела, привлечено к уголовной ответственности 9 нарушителей лесного законодательства. Предъявлено 32 иска по возмещению ущерба на сумму 4,57 млн.руб., взыскано 1,28 млн.руб.

⁷⁶ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 24.09.2013 № 1062.

⁷⁷ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 02.11.2015 № 1090.

В 2017 году государственной лесной охраной составлено и рассмотрено 617 протоколов об административных правонарушениях, наложено административных штрафов на общую сумму 5,68 млн.руб., взыскано 2,86 млн.руб.

В 2017 году выполнен комплекс лесозащитных мероприятий:

- лесопатологическое обследование на площади 9,39 тыс.га (38% плана);
- профилактические биотехнические мероприятия на площади 1,21 тыс.га (121% плана).

Санитарно-оздоровительные мероприятия на территории Владимирской области выполнены на площади 4421,4 га (51,8% плана) с выбираемым запасом древесины 238016,8 куб.м. (63,0% плана).

По итогам осуществления полномочий ДЛХ в 2017 году были достигнуты следующие результаты:

- лесистость территории области – 51,3% (при плане 50,9%);
- доля лесных пожаров, ликвидированных в течение первых суток с момента обнаружения (по количеству случаев), в общем количестве лесных пожаров – 100% (при плане 69,6%);
- доля крупных лесных пожаров в общем количестве лесных пожаров – 0,0% (при плане 6,7%);
- отношение площади лесов, на которых были проведены санитарно-оздоровительные мероприятия к площади погибших и поврежденных лесов – 79,0% (при плане 49,2%);
- доля площадей земель лесного фонда, переданных в пользование, в общей площади земель лесного фонда – 70,6% (при плане 68,6%);
- объем платежей в бюджетную систему РФ от использования лесов, расположенных на землях лесного фонда, в расчете на 1 га земель лесного фонда – 118,2 руб. на га (при плане 117,9 руб. на га);
- отношение количества выпускников образовательной организации по специальности «Лесное и лесопарковое хозяйство» к общему количеству выпускников – 36,8% (при плане 20,0%);
- отношение количества выпускников образовательной организации, трудоустроившихся по специальности, к общему количеству выпусков – 89,6% (при плане 75,0%);
- отношение среднемесячной заработной платы преподавателей и мастеров производственного обучения образовательной организации к среднемесячной заработной плате в регионе – 99,0% (при плане 98,9%).

В рамках реализации Госпрограммы развития лесного хозяйства для подготовки квалифицированных кадров в лесной отрасли Владимирской области бюджетные средства в сумме 52545,0 тыс.руб. (100% утвержденного плана и бюджетной росписи) направлялись в виде субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания ГБПОУ ВО «Муромцевский техникум»; в рамках реализации полномочий РФ в области лесных отношений в сумме 49047,9 тыс.руб. (100% расходов, предусмотренных бюджетной росписью и Законом № 149-ОЗ) – на обеспечение деятельности ГБУ ВО «Авиабаза».

В рамках непрограммных расходов средства бюджета в сумме 7255,0 тыс. руб. (или 100% утвержденного плана и бюджетной росписи) направлены на организацию аэропортовой деятельности аэропорта Владимир (Семязино).

Проведенная экспертиза годового отчета о ходе реализации и оценке эффективности Госпрограммы развития лесного хозяйства за 2017 год показала, что результаты оценки бюджетной эффективности реализации 5 основных мероприятий Госпрограммы развития лесного хозяйства превысили 100%, в связи с чем бюджетная эффективность реализации основных мероприятий государственной программы признается высокой.

По результатам внешней проверки бюджетной отчетности ДЛХ за 2017 год Счетной палатой Владимирской области был сделан вывод о соответствии состава представленной отчетности требованиям ст. 264.1 Бюджетного кодекса РФ и Инструкции № 191н, а также об отражении в бюджетной отчетности достоверной во всех существенных отношениях информации.

По итогам исполнения областного бюджета за 2017 год *на сферу транспорта* было направлено 380757,6 тыс. руб. или 0,7% расходов областного бюджета. Выполнение плановых назначений составило 96,7% к плану, утвержденному Законом № 149-ОЗ. Расходы по подразделу 0408 «Транспорт» составили 272285,7 тыс. руб. (71,5% общих расходов на сферу) и по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» - 108471,9 тыс. руб. (28,5% расходов).

В 2017 году управление средствами осуществлялось АВО, ДТДХ, ДСА и ДЛХ. Данные о структуре расходов по данным распорядителям бюджетных средств представлены на рис. 26.

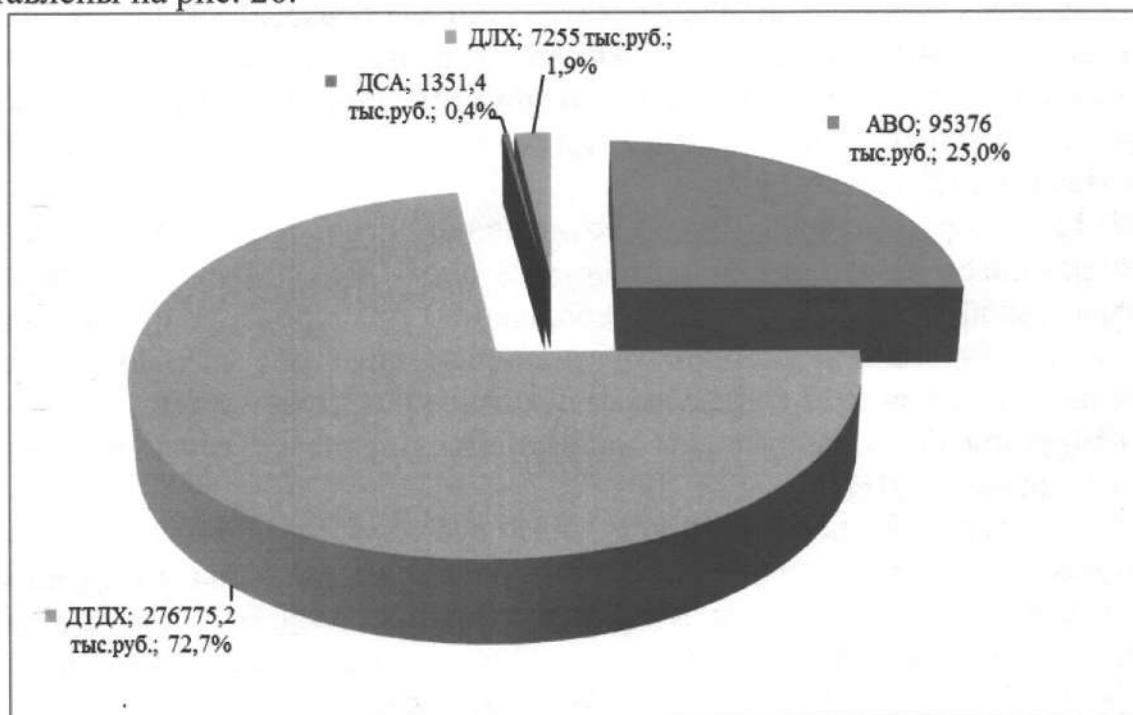


Рис. 26. Структура расходов по главным распорядителям и распорядителям расходов областного бюджета, тыс. руб., %

В 2017 году доля расходов ДТДХ по данной сфере составила 72,7%. Необходимо отметить, что бюджетные ассигнования, утвержденные бюджетной росписью, не согласуются с объемом расходов, предусмотренным ДТДХ Законом

№ 149-ОЗ. Это связано с уточнением расходов без внесения изменений в закон, что не противоречит требованиям Бюджетного кодекса РФ.

Кассовое исполнение расходов по ДТДХ сложилось в сумме 276775,2 тыс. руб. или 96,4% к плановым суммам, утвержденным бюджетной росписью и плану, утвержденному Законом № 149-ОЗ.

Следует указать, что кассовые расходы по ДТДХ в данной сфере в размере 272383,4 тыс. руб. (или 98,4% от общих кассовых расходов сферы по ДТДХ) осуществлялись в рамках непрограммных мероприятий, в том числе средства в сумме:

- 108471,9 тыс. руб. направлены на организацию перевозки отдельных категорий граждан по месячным социальным проездным билетам. В целом за 2017 год было реализовано 408,8 тыс. месячных социальных проездных билетов;

- 97799,3 тыс. руб. направлены организациям железнодорожного транспорта в виде субсидий на компенсацию недополученных доходов в связи с установлением тарифов на осуществление перевозок пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении ниже экономически обоснованного уровня. В 2017 году выполнен объем работ в размере 92,1 млн. пассажиро-километр;

- 37614,3 тыс. руб. направлены на компенсацию организациям железнодорожного транспорта потерь в доходах, возникающих в результате установления льготы по тарифам на проезд обучающимся старше 7 лет, осваивающим образовательные программы начального общего, основного общего или среднего общего образования, студентам очной формы обучения профессиональных образовательных организаций и образовательных организаций высшего образования, постоянно проживающим на территории Владимирской области, на проезд железнодорожным транспортом общего пользования в поездах пригородного сообщения. Всего за 2017 год реализовано 388,9 тыс. билетов, льготой воспользовались 4629 пассажиров;

- 1711,9 тыс. руб. направлены на возмещение потерь в доходах организациям железнодорожного транспорта, осуществляющим перевозки пассажиров по сниженным тарифам в пригородном сообщении по территории Владимирской области по выходным и нерабочим праздничным дням с 1 мая по 30 сентября включительно. Всего за 2017 год было реализовано 44,6 тыс. билетов;

- 18548,4 тыс. руб. направлены на выплаты по оплате труда работников и обеспечение функций ДТДХ;

- 3710,9 тыс. руб. направлены в виде субсидий юридическим лицам на организацию пассажирских перевозок пригородным автомобильным транспортом. Автотранспортным предприятиям возмещены убытки, сложившиеся от перевозки пассажиров на 3-х нерентабельных пригородных межмуниципальных маршрутах. Выполнено 6,7 тыс. рейсов и перевезено 119,1 тыс. пассажиров;

- 1216,2 тыс. руб. направлены ГБУ «Управление автомобильных дорог администрации Владимирской области» (далее – ГБУ «Владупрадор») на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственной услуги по организации перевозок пассажиров на маршрутах наземного городского и (или) пригородного пассажирского транспорта общего пользования. Проведено 8

натуральных обследований пассажиропотоков на межмуниципальных маршрутах пригородного сообщения, оформлено 16 актов обследования пассажиропотоков;

- 3310,5 тыс. руб. направлены на организацию региональных воздушных перевозок. Предоставлены субсидии авиаперевозчику АО «Комиавиатранс», осуществившему 38 региональных воздушных перевозок пассажиров по маршруту «Владимир – Санкт-Петербург», перевезен 461 пассажир.

Средства в сумме 1642,0 тыс. руб. (или 0,6% от общих кассовых расходов сферы по ДТДХ) в рамках государственной программы Владимирской области «Повышение безопасности дорожного движения во Владимирской области в 2014-2020 годах»⁷⁸ (далее – ГП «Повышение безопасности дорожного движения») направлялись на обследование пассажиропотока на пригородных маршрутах транспорта общего пользования в целях разработки документа планирования регулярных перевозок пассажиров, а также проведение ежегодного областного конкурса профессионального мастерства среди водителей различных категорий транспортных средств.

На мероприятия по повышению уровня доступности приоритетных объектов и услуг в приоритетных сферах жизнедеятельности инвалидов и других малогабаритных групп населения во Владимирской области в рамках подпрограммы «Доступная среда» государственной программы Владимирской области «Социальная поддержка отдельных категорий граждан во Владимирской области на 2017-2020 годы»⁷⁹ (далее – ГП «Социальная поддержка») направлено 2749,8 тыс. руб. (или 1,0% от общих кассовых расходов сферы по ДТДХ), в том числе: 2114,8 тыс. руб. – за счет средств федерального бюджета на приобретение в Камешковском и Гороховецком районах 2 автобусов, оборудованных для перевозки инвалидов в целях осуществления регулярных перевозок.

В 2017 году расходы по данной сфере через АВО составили 95376,0 тыс. руб. (100% к плану бюджетной росписи), что составляет 25% расходов по данной сфере. Необходимо отметить, что расходы через АВО осуществлялись в рамках непрограммных мероприятий и были предусмотрены на обеспечение деятельности (оказание услуг) ГБУ «Специализированное автохозяйство администрации Владимирской области», результатом деятельности которого по итогам 2017 года является обеспечение транспортного обслуживания государственных органов исполнительной и законодательной власти области, а также иных государственных органов области, содержание в технически исправном состоянии и проведение государственного технического осмотра транспортных средств.

Доля расходов в сфере транспорта через ДЛХ в 2017 году составила 1,9%, при этом кассовое исполнение расходов составило 7255,0 тыс. руб. или 100% к плану бюджетной росписи и плану, установленному Законом № 149-ОЗ. Следует отметить, что расходы через ДЛХ осуществлялись в рамках непрограммных мероприятий и были предусмотрены ГБУ ВО «Авиабаза» на организацию аэропортовой деятельности аэропорта «Семязино», в т.ч. на капитальный ремонт имущества, разработку проектно-сметной документации на капитальный ремонт системы

⁷⁸ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 20.02.2014 № 148.

⁷⁹ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 13.11.2014 № 1163.

оповещения и эвакуации, приобретение специализированной аэродромной техники и оборудования.

В 2017 году доля расходов по данной сфере через ДСА составила 0,4%, при этом кассовое исполнение расходов составило 1351,4 тыс. руб. или 100% к плану, установленному Законом № 149-ОЗ. Средства были направлены в виде субсидий ГБУ «Облстройзаказчик» на обеспечение охраны и оплату коммунальных услуг аэродрома «Добрынское».

Финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования в 2017 году осуществлялось за счет средств *дорожного фонда Владимирской области*⁸⁰.

Объем расходов дорожного фонда в 2017 году составил 5346552,5 тыс. руб. (без учета процентов по бюджетным кредитам, предоставленным Владимирской области). Использование средств дорожного фонда не в полной мере осуществлялось в соответствии с Порядком формирования и использования бюджетных ассигнований дорожного фонда (далее – Порядок № 1227)⁸¹. Так, в ходе проверки Счетной палатой Владимирской области законности и результативности расходования бюджетных средств, направленных на строительство и реконструкцию автомобильных дорог в рамках *подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий»* Госпрограммы АПК, было установлено, что в Порядке № 1227 отсутствовало направление использования средств дорожного фонда Владимирской области, в рамках которого бюджетам муниципальных образований были предоставлены межбюджетные трансферты на строительство и реконструкцию автомобильных дорог общего пользования с твердым покрытием, ведущих от сети автомобильных дорог общего пользования к ближайшим общественно значимым объектам сельских населенных пунктов, а также к объектам производства и переработки сельскохозяйственной продукции. Следует отметить, что ДТДХ в целях реализации представления Счетной палаты Владимирской области были внесены соответствующие изменения в Порядок № 1227.

В 2017 году часть ассигнований за счет регионального дорожного фонда в сумме 1145,3 тыс. руб. направлялась через ДФБНП на погашение процентов по бюджетным кредитам, предоставленным Владимирской области из федерального бюджета для строительства, реконструкции, капитального ремонта, ремонта и содержания автомобильных дорог общего пользования (за исключением автомобильных дорог федерального значения).

По итогам исполнения областного бюджета за 2017 год на *дорожное хозяйство* было направлено 5346552,5 тыс. руб. или 10,2% расходов областного бюджета. Необходимо отметить, что бюджетные ассигнования, утвержденные бюджетной росписью, не согласуются с объемом расходов, предусмотренных ДТДХ Законом № 149-ОЗ. Это связано с уточнением расходов без внесения изменений в Закон № 149-ОЗ, что не противоречит требованиям Бюджетного кодекса РФ. Отклонение уточненных бюджетных назначений от плана по Закону № 149-ОЗ связано с перераспределением денежных средств между мероприятиями

⁸⁰ Закон Владимирской области от 11.10.2011 № 72-ОЗ «О дорожном фонде Владимирской области».

⁸¹ Утвержден постановлением администрации Владимирской области от 01.12.2014 № 1227 «Об утверждении порядка формирования и использования бюджетных ассигнований дорожного фонда Владимирской области».

государственной программы Владимирской области «Дорожное хозяйство Владимирской области на 2014-2020 годы»⁸² (далее – ГП «Дорожное хозяйство»).

Выполнение плановых назначений составило 98,5% к плану, утвержденному Законом № 149-ОЗ и плану бюджетной росписи. Расходы на сферу произведены по подразделам 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» и 1301 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга».

Управление средствами осуществлялось ДТДХ (99,98% общих расходов на дорожное хозяйство) и ДФБНП (0,02%). В 2017 году средства регионального дорожного фонда по ДТДХ направлялись в рамках ГП «Дорожное хозяйство» и подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий» Госпрограммы АПК.

Следует указать, что в целях привлечения средств из федерального бюджета на реализацию мероприятий вышеуказанных государственных программ администрацией Владимирской области заключались соответствующие соглашения (далее – соглашения) с Федеральным дорожным агентством (далее – ФДА). Данными соглашениями предусматривались объемы субсидий из федерального бюджета, размеры средств бюджета Владимирской области для софинансирования расходов федерального бюджета, а также значения целевых показателей результативности предоставления субсидий и иных межбюджетных трансфертов.

Расходы регионального дорожного фонда на реализацию мероприятий ГП «Дорожное хозяйство» составили 5137336.1 тыс. руб., что составляет 96,1% всех расходов дорожного фонда или 99,0% от плановых назначений, утвержденных Законом № 149-ОЗ. Неисполненные назначения в сумме 52957,3 тыс. руб. сложились в результате экономии средств по итогам проведенных торгов, по причине экономии за счет затрат заказчика (возвратные материалы), а также в связи с нарушениями подрядными организациями сроков исполнения контрактов.

За счет выделенных бюджетных средств в рамках ГП «Дорожное хозяйство» за 2017 год выполнены следующие мероприятия:

- реконструкция мостового перехода через ручей на км 15+090 автомобильной дороги Фоминки – Рождествено – Быкасово в Гороховецком районе;
- реконструкция автомобильной дороги Владимир – Муром – Арзамас на участке км 9 – км 19 с обходом д. Бараки (ввод объекта в 2019 году);
- реконструкция автомобильной дороги Рождествено – Просеницы – Городищи в Меленковском районе (ввод в 2018 году);
- реконструкция автомобильной дороги Шелдяково – Добрынино в Собинском районе;
- строительство транспортной развязки в начальной точке автомобильной дороги Владимир – Муром – Арзамас I очередь строительства – от пл. Фрунзе до развязки с Ерофеевским спуском (включительно);
- устройство правостороннего съезда на ул. Гагарина от объекта «Транспортная развязка в начальной точке автомобильной дороги Владимир – Муром – Арзамас I очередь строительства – от пл. Фрунзе до развязки с Ерофеевским спуском (включительно)»;

⁸² Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 17.10.2013 № 1155.

- реконструкция автомобильной дороги по ул. Муравьева-Апостола от ул. Октябрьская до ул. Каховского в г. Гусь-Хрустальный (ввод в 2018 году);

- реконструкция автомобильной дороги Покров – ст. Покров – Марково с мостовым переходом в Петушинском районе;

- работы по разработке проектной документации на строительство и реконструкцию автомобильных дорог;

- работы по капитальному ремонту, ремонту, содержанию и обеспечению сохранности автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения и искусственных сооружений на них.

Также в рамках ГП «Дорожное хозяйство» осуществлялись мероприятия по летнему и зимнему содержанию сети автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения на всем их протяжении (5163,7 км).

Расходы регионального дорожного фонда на реализацию мероприятий подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий» Госпрограммы АПК составили 209216,4 тыс. руб., что составляет 3,9% всех расходов дорожного фонда и 88,9% от плановых назначений. Неисполненные назначения в сумме 26223,8 тыс. руб. сложились в результате экономии средств по итогам проведенных торгов. В 2017 году за счет средств федерального и областного бюджетов было построено и реконструировано 5 автомобильных дорог общего пользования местного значения общей протяженностью 10,523 км. Следует отметить, что в целях реализации представления⁸³ Счетной палаты Владимирской области были внесены изменения в постановление администрации Владимирской области от 08.04.2016 № 292⁸⁴ в части уточнения перечня предоставляемых документов на участие в программе и условий предоставления субсидий муниципальным образованиям.

В результате использования бюджетных ассигнований дорожного фонда в 2017 году:

- отремонтировано, включая устройство защитного слоя покрытия, – 232 км региональных дорог и 203,88 км муниципальных дорог, 5 мостовых переходов, 24 трубы, 71 автопавильон, выполнена рубка кустарника и деревьев в полосе отвода дорог на площади 200 га, установлено и заменено 1,2 км барьерного ограждения, выполнено устройство линий искусственного освещения протяженностью 31,8 км;

- доля протяженности автомобильных дорог общего пользования регионального значения, не отвечающих нормативным требованиям, в общей протяженности автомобильных дорог общего пользования регионального значения снизилась на 0,5 процентных пункта и составила 52,3%.

Следует отметить, что в ходе экспертизы годового отчета о ходе реализации и оценке эффективности ГП «Повышение безопасности дорожного движения» Счетной палатой Владимирской области было обращено внимание ДТДХ на нарушение п. 7.9 Порядка № 164 в части осуществления ДТДХ оценки бюджетной

⁸³ По итогам проверки законности и результативности расходования бюджетных средств, направленных на строительство и реконструкцию автомобильных дорог в рамках подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий» Госпрограммы АПК.

⁸⁴ «Об утверждении порядка предоставления и распределения субсидии бюджетам муниципальных образований на строительство и реконструкцию автомобильных дорог общего пользования с твердым покрытием, ведущих от сети автомобильных дорог общего пользования к ближайшим общественно значимым объектам сельских населенных пунктов, а также к объектам производства и переработки сельскохозяйственной продукции».

эффективности ГП «Повышение безопасности дорожного движения» в разрезе отдельных мероприятий, входящих в состав основных мероприятий государственной программы.

В ходе внешней проверки бюджетной отчетности ДТДХ за 2017 год Счетной палатой Владимирской области был сделан вывод о соответствии состава представленной отчетности требованиям ст. 264.1 Бюджетного кодекса РФ и Инструкции № 191н, а также об отражении в бюджетной отчетности достоверной во всех существенных отношениях информации.

Расходы по *Государственной инспекции по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники администрации Владимирской области* (далее – Инспекция гостехнадзора) исполнены в размере 20016,3 тыс. руб. и составили 99,99% плановых назначений, утвержденных Законом № 149-ОЗ. Это позволило обеспечить государственную функцию по осуществлению надзора в агропромышленном комплексе за соблюдением правил эксплуатации машин и оборудования.

Финансирование Инспекции гостехнадзора в 2017 году осуществлялось по следующим подразделам:

- 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» в рамках подпрограммы «Обеспечение реализации Государственной программы развития агропромышленного комплекса Владимирской области на 2013-2020 годы» Госпрограммы АПК – 19525,0 тыс. руб. (97,5% плана);

- 0410 «Связь и информатика» в рамках подпрограммы «Информационно-телекоммуникационная инфраструктура информационного общества, предоставление государственных и муниципальных услуг на ее основе» Государственной программы Владимирской области «Информационное общество (2014-2020 годы)»⁸⁵ – 491,4 тыс. руб. (2,5% плана).

Финансирование позволило в 2017 году обеспечить содержание аппарата Инспекции гостехнадзора в количестве 28 человек и исполнение возложенных на нее полномочий. Также за счет средств в размере 491,4 тыс. руб. была создана региональная защищенная сеть передачи данных с использованием сертифицированных криптографических средств из 17 территориальных подразделений Инспекции гостехнадзора в региональную информационную систему в целях обеспечения передачи сведений об оказанных Инспекцией гостехнадзора государственных услугах в федеральную государственную информационную систему учета тракторов, самоходных машин и прицепов к ним в онлайн режиме.

Неисполненные расходы по Инспекции гостехнадзора сложились в размере 0,2 тыс. руб. по расходам на обеспечение бланками специальной печатной продукции и государственными номерными знаками.

В соответствии с представленными сведениями о результатах деятельности Инспекции гостехнадзора в 2017 году установлено, что:

- количество представленной самоходной техники и прицепов для проведения государственных технических осмотров – 14536 ед. (100,2% плана);

⁸⁵ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 07.04.2014 № 338.

- количество самоходной техники и прицепов, проверенных в процессе эксплуатации, – 6438 ед. (100,6%);
- количество проведенных плановых проверок техники составило 2 ед. (на уровне плана);
- количество выданных справок владельцам самоходных машин, подтверждающих наличие или отсутствие техники, – 314 ед. (78,5%);
- количество снятой с регистрационного учета самоходной техники и прицепов к ней – 1897 ед. (105,4%);
- количество выданных паспортов самоходных машин заводам изготовителям – 436 ед. (99,1%);
- количество выданных свидетельств о соответствии требованиям оборудования и оснащенности образовательного процесса – 1 ед. (50,0%);
- количество выданных удостоверений тракториста-машиниста – 2870 ед. (102,5%);
- количество выданных регистрационных знаков – 2137 ед. (101,8%);
- количество выданных свидетельств регистрации самоходных машин – 2021 ед. (101,1%);
- количество проведенных технических диагностик тракторов, самоходных дорожно-строительных и иных машин (за исключением технических диагностик при проведении осмотра тракторов, самоходных дорожно-строительных и иных машин) – 13546 ед. (172,6%);
- количество выданных паспортов самоходных машин – 295 ед. (147,5%);
- количество замененных паспортов самоходных машин собственникам транспортных средств – 115 ед. (115,0%);
- количество проведенных временных регистраций самоходной техники – 71 ед. (142,0%);
- количество внесенных изменений в паспорт самоходной машины – 1014 ед. (75,7%).

Выполнение Инспекцией гостехнадзора в 2017 году плана по поступлению в бюджет платежей за выполнение определенных функций составило 14664,3 тыс. руб. (106,6% плана), в том числе по поступлению:

- государственной пошлины за совершение действий Инспекцией гостехнадзора, связанных с выдачей документов о проведении государственного технического осмотра тракторов, самоходных дорожно-строительных и иных самоходных машин и прицепов к ним, государственной регистрацией мототранспортных средств, прицепов, тракторов, самоходных дорожно-строительных и иных самоходных машин, выдачей удостоверений тракториста-машиниста (тракториста), временных удостоверений на право управления самоходными машинами, в том числе взамен утраченных или пришедших в негодность, в сумме 12837,1 тыс. руб. или 101,8% плана. Выполнение плана по сборам в 2017 году составило на 7,8% больше, чем в 2016 году, за счет оплаты государственной пошлины за регистрацию техники при смене формы собственности (СПК на ООО и ОАО);

- государственной пошлины за выдачу Инспекцией гостехнадзора учебным учреждениям образовательных свидетельств о соответствии требованиям

оборудования и оснащенности образовательного процесса для рассмотрения соответствующими органами вопроса об аккредитации и выдачу указанным учреждениям лицензии на право подготовки трактористов и машинистов самоходных машин в сумме 1,6 тыс. руб. или 50,0% плана (свидетельство о соответствии требованиям оборудования и оснащенности образовательного процесса в 2017 году приобреталось единственным учебным заведением из двух предусматриваемых);

- платежей, взимаемых Инспекцией гостехнадзора за выполнение определенных функций, в сумме 1825,6 тыс. руб. или 158,7% плана. Перевыполнение плана объясняется взиманием сбора за техническую диагностику тракторов, самоходных дорожно-строительных и иных машин (за исключением технической диагностики при проведении технического осмотра) в размере 121,0 руб. в соответствии с постановлением администрации Владимирской области от 21.12.2016 № 1143⁸⁶ (ранее размер сбора в областной бюджет составлял 114,0 руб.).

В ходе проведения внешней проверки бюджетной отчетности Инспекции гостехнадзора за 2017 год были установлены отдельные нарушения Инструкции № 191н⁸⁷, которые были устранены Инспекцией гостехнадзора в процессе подготовки заключения. По результатам проведенной внешней проверки бюджетной отчетности Инспекции гостехнадзора за 2017 год Счетной палатой Владимирской области был сделан вывод, что бюджетная отчетность отражает достоверную во всех существенных отношениях информацию и ее состав соответствует требованиям ст. 264.1 Бюджетного кодекса РФ и Инструкции № 191н.

Расходы на обеспечение деятельности *Инспекции государственного строительного надзора администрации Владимирской области* (далее – Инспекция стройнадзора) в 2017 году составили 17955,7 тыс. руб. или 99,8% плановых назначений, утвержденных Законом № 149-ОЗ. Финансирование в полном объеме было направлено на содержание центрального аппарата Инспекции стройнадзора.

Неисполненные расходы сложились в размере 39,3 тыс. руб. и состоят:

– на 93,9% или в сумме 36,9 тыс. руб. из средств на выплату по оплате труда работников государственных органов в части взносов по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов;

– на 6,1% или в сумме 2,4 тыс. руб. из средств на обеспечение функций государственных органов.

Инспекцией стройнадзора в 2017 году предъявлено штрафных санкций на сумму 1509,5 тыс. руб., при этом сумма поступивших штрафов в бюджеты городских округов и муниципальных районов составила 1301,5 тыс. руб. (86,2% от суммы выставленных штрафных санкций), разработано 7 нормативных актов (постановлений администрации Владимирской области, постановлений Инспекции

⁸⁶ «Об утверждении перечня и размеров сборов в областной бюджет, взимаемых государственной инспекцией по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники - инспекцией гостехнадзора Владимирской области».

⁸⁷ Инструкция о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы РФ, утвержденная приказом Министерства финансов РФ от 28.12.2010 № 191н (далее – Инструкция № 191н).

стройнадзора), разработано 1183 приказа (распоряжения) руководителя органа, оформлен 81 протокол по делам об административных правонарушениях, направлено 133 обязательных для исполнения предписания, выдано 294 заключения о соответствии объекта капитального строительства установленным требованиям, проведено 1065 проверок объектов капитального строительства. Выявлено 929 нарушений установленных требований, при этом устранено 769 из них.

В ходе проведения внешней проверки бюджетной отчетности Инспекции стройнадзора за 2017 год были установлены отдельные нарушения Инструкции № 191н, которые были устранены Инспекцией стройнадзора в процессе подготовки заключения. По результатам внешней проверки бюджетной отчетности Инспекции стройнадзора за 2017 год Счетной палатой Владимирской области был сделан вывод, что бюджетная отчетность отражает достоверную во всех существенных отношениях информацию и ее состав соответствует требованиям ст. 264.1 Бюджетного кодекса РФ и Инструкции № 191н.

Исполнение расходов ДИЗО составило 148765,9 тыс. руб. или 97,8% от объема утвержденных Законом № 149-ОЗ бюджетных назначений (152180,8 тыс. руб.) и 97,5% бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств (152636,9 тыс. руб.). Сумма утвержденных бюджетных ассигнований 152636,9 тыс. руб. и доведенных лимитов бюджетных обязательств не соответствует (на 456,1 тыс. руб. больше) утвержденному Законом № 149-ОЗ (в ред. от 22.12.2017) планируемому объему расходов ДИЗО в связи с внесением изменений в бюджетную роспись на основании ст. 217 Бюджетного кодекса РФ.

Наибольшая часть расходов в сумме 100000,0 тыс. руб. (67,2% от общего объема расходов ДИЗО, 100% от бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств) направлена ДИЗО на реализацию подпрограммы «Техническая и технологическая модернизация, инновационное развитие агропромышленного комплекса» государственной программы развития агропромышленного комплекса Владимирской области на 2013-2020 годы⁸⁸ в качестве вноса в уставный капитал акционерного общества «Владагролизинг». За счет выделенных средств акционерным обществом «Владагролизинг» в 2017 году заключено 139 договоров на приобретение 137 единиц сельскохозяйственной техники и 114 голов крупного рогатого скота. Всего по состоянию на 01.01.2018 на балансе ДИЗО учитывается 743148 акций акционерного общества «Владагролизинг» на общую сумму 743148,0 тыс. руб., доля участия Владимирской области – 99,99%.

На реализацию государственной программы Владимирской области «Информационное общество (2014-2020 годы)⁸⁹ ДИЗО направлено 4167,3 тыс. руб. (2,8% от общего объема расходов ДИЗО, 99,4% от бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств), а именно на создание автоматизированной системы электронного архива⁹⁰ (2167,3 тыс. руб. или 98,8% бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств), создание, развитие и

⁸⁸ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 25.09.2012 № 1065.

⁸⁹ Постановление администрации Владимирской области от 07.04.2014 № 338 «О государственной программе Владимирской области «Информационное общество (2014-2020 годы)».

⁹⁰ В том числе: создание автоматизированной системы электронного архива (1275,0 тыс.руб.), приобретение серверного оборудования с программным обеспечением (317,3 тыс.руб.), частичная оцифровка архивных документов (575,0 тыс.руб.).

обеспечение функционирования региональной автоматизированной информационной системы планирования и размещения государственного заказа (2000,0 тыс. руб. или 100% бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств).

ДИЗО является ответственным исполнителем государственной программы Владимирской области «Управление государственной собственностью»⁹¹, на реализацию которой в 2017 году направлено 1649,0 тыс. руб. (1,1% от общего объема расходов ДИЗО), а именно на оформление технической документации и технических планов на объекты недвижимости и их постановку на кадастровый учет – 146,4 тыс. руб. (71,4% от бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств); на выполнение кадастровых работ в отношении земельных участков, услуг по рыночной оценке земельных участков и прав на них, организацию и проведение торгов – 1003,1 тыс. руб. (51,5% от бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств); на доработку автоматизированной информационной системы по управлению государственным имуществом Владимирской области – 499,5 тыс. руб. (99,9% от бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств). По результатам реализации ДИЗО в 2017 году государственной программы Владимирской области «Управление государственной собственностью» достигнуты не все плановые показатели, установленные государственной программой. Право собственности Владимирской области зарегистрировано на 4692 объекта из общего количества объектов, подлежащих регистрации (4989 единиц) или 94,05% (план – 95%). Из 450 объектов, закрепленных за государственными унитарными предприятиями, право собственности области зарегистрировано на 437 объектов, что составляет 97,1% (план – 99%). Право оперативного управления зарегистрировано на 3326 объектов недвижимости из 3536 или 94,1% (план – 97%). По состоянию на 31.12.2017 количество земельных участков, границы которых не установлены, составило 9 единиц, что составляет 0,68% общего количества зарегистрированных земельных участков (за исключением земельных участков для автомобильных дорог общего пользования регионального и муниципального значения⁹²) при плане 2%. Право собственности Владимирской области зарегистрировано на 1328 земельных участков, без учета автомобильных дорог, что составляет 100% от общего количества земельных участков, относимых к государственной собственности (без учета автомобильных дорог), при плане 98%.

В 2017 году ДИЗО разработан и внедрен 1 программный компонент в целях автоматизации управления государственным имуществом, за время реализации государственной программы внедрено 15 программных компонентов. Удельный вес разработанных и внедренных программных компонентов автоматизированной информационной системы по управлению государственным имуществом Владимирской области к общему количеству запланированных к внедрению программных компонентов по итогам 2017 года составил 93,75% при плановом значении 93%. Удельный вес неиспользуемых объектов недвижимости на балансе государственных учреждений и предприятий к общему количеству объектов недвижимости на балансе, по итогам 2017 года составил 5,1% при плане 5%.

⁹¹ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 14.11.2013 № 1269.

⁹² Закрепленных за ГБУ ВО «Управление автомобильных дорог администрации Владимирской области».

По состоянию на 31.12.2016 в реестре государственного имущества Владимирской области учтено 7222 объекта недвижимости, из них 6256 объектов закреплены за государственными учреждениями и государственными унитарными предприятиями, в том числе подлежат регистрации 3986 объектов. Количество неиспользуемых объектов на 31.12.2017 составило 203 единицы.

В целом по результатам оценки бюджетной эффективности реализации мероприятий по Методике, утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 24.02.2014 № 164, реализация основных мероприятий и государственной программы итогам 2017 года признана высокой.

На реализацию государственной программы Владимирской области «Использование результатов космической деятельности и современных технологий в интересах социально-экономического развития Владимирской области на 2016-2020 годы»⁹³ ДИЗО направлено 195,7 тыс. руб. (0,14% от общего объема расходов ДИЗО, 97,9% от бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств), а именно на модернизацию компьютерного оборудования⁹⁴ в рамках развития геоинформационной системы Владимирской области. Доля сотрудников ДИЗО, использующих в своей работе результаты космической деятельности, в 2017 году составила 30%, что соответствует плановому показателю (на 2017 год – 30%) реализации соответствующего мероприятия⁹⁵.

Непрограммные расходы ДИЗО в 2017 году составили 42753,9 тыс. руб., в том числе:

– 41249,0 тыс. руб. (27,7% от общего объема расходов ДИЗО, 99,6% от бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств (41425,1 тыс. руб.)) – расходы на обеспечение деятельности аппарата ДИЗО;

– 773,8 тыс. руб. (0,52% от общего объема расходов ДИЗО, 25,4% от бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств) – проведение предпродажной подготовки земельных участков сельхозназначений, изъятых у собственников;

– 264,2 тыс. руб. (0,2% от общего объема расходов ДИЗО, 61,5% от бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств) – проведение приватизации и предпродажной подготовки объектов приватизации;

– 261,1 тыс. руб. (0,2% от общего объема расходов ДИЗО, 67% от бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств) – проведение оценки недвижимости, признание прав и регулирование отношений по государственной и муниципальной собственности;

– 115,4 тыс. руб. (0,08% от общего объема расходов ДИЗО, 58,1% от бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств) – исполнение судебных актов РФ;

– 90,4 тыс. руб. (0,06% от общего объема расходов ДИЗО, 91,3% от

⁹³ Постановление администрации Владимирской области от 02.11.2015 № 1090 «Об утверждении государственной программы Владимирской области «Использование результатов космической деятельности и современных геоинформационных технологий в интересах социально-экономического развития Владимирской области на 2016-2020 годы».

⁹⁴ Приобретено 4 компьютерных рабочих мест с ЖК монитором и 1 лазерный принтер.

⁹⁵ «Модернизация компьютерного оборудования в рамках развития геоинформационной системы Владимирской области».

бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств) – хранение учетно-технической документации.

Исполнение расходов по *департаменту развития предпринимательства, торговли и сферы услуг администрации Владимирской области* (далее – ДРПТСУ) отражено в сумме 134418,6 тыс. руб. (57,2% от плановых бюджетных ассигнований и от доведенных лимитов бюджетных обязательств).

В общей структуре расходов ДРПТСУ в 2017 году расходы на реализацию мероприятий государственной программы Владимирской области «Развитие малого и среднего предпринимательства во Владимирской области на 2014-2020 годы»⁹⁶ (далее – ГП «Развитие предпринимательства») составили 80,5% (108264,5 тыс. руб.); на реализацию мероприятий государственной программы Владимирской области «Привлечение инвестиций на территорию Владимирской области на 2014-2018 годы»⁹⁷ – 1,8% (2415,0 тыс. руб.); на реализацию ГП «Информационное общество» – 0,8% (1093,4 тыс. руб.); на обеспечение деятельности ДРПТСУ – 16,8% (22645,7 тыс. руб.).

ДРПТСУ является ответственным исполнителем ГП «Развитие предпринимательства», в рамках которой в 2017 году реализованы следующие мероприятия:

1. *Безвозмездная субсидия микрокредитной компании «Фонд содействия развитию малого и среднего предпринимательства во Владимирской области» (далее – МКК ФСРМСП) (на предоставление займов субъектам малого и среднего предпринимательства) – 72590,0 тыс. руб. (федеральный бюджет – 61701,5 тыс. руб., областной бюджет – 10888,5 тыс. руб.). Предоставлено 53 займа субъектам малого и среднего предпринимательства (далее – МСП) на общую сумму 108776,13 тыс. руб., количество вновь созданных рабочих мест, получивших государственную поддержку – 110 ед., количество субъектов МСП, получивших государственную поддержку – 30 ед. Мероприятие выполнено в полном объеме.*

2. *Безвозмездная субсидия Гарантийному фонду Владимирской области (далее – Гарантийный фонд) (на увеличение гарантийного фонда (фонда поручительств) – в 2017 году не осуществлялось предоставление субсидии Гарантийному фонду, поддержка МСП осуществлялась из средств фонда. Гарантийным фондом предоставлено 36 поручительств на общую сумму 254671,85 тыс. руб., количество субъектов МСП, получивших государственную поддержку – 27 ед., количество вновь созданных рабочих мест, получивших государственную поддержку – 56 ед. Мероприятие выполнено в полном объеме.*

3. *Субсидия Государственному автономному учреждению Владимирской области «Бизнес-инкубатор» (далее – ГАУ «Бизнес-инкубатор») на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание услуг в соответствии с перечнем, утвержденным ДРПТСУ, – 11486,9 тыс. руб. (экономия – 513,1 тыс. руб.). В областном бизнес-инкубаторе аккредитовано 66 резидентов (21 очный и 45 дистанционных). Проведено 86 обучающих семинаров о создании и развитии собственного дела, по налогообложению, по трудовому законодательству, по эффективности ведения бизнеса, организовано участие 19 начинающих*

⁹⁶ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 05.11.2013 № 1254.

⁹⁷ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 20.05.2013 № 560.

предпринимателей в 8 выставочно-ярмарочных мероприятиях, 231 субъекту МСП предоставлены консультационные услуги, организовано 45 деловых встреч с потенциальными партнерами. Мероприятие выполнено в полном объеме.

4. *Обеспечение деятельности регионального центра инжиниринга (далее – РЦИ) для субъектов малого и среднего предпринимательства* – 10588,24 тыс. руб. (федеральный бюджет – 9000,0 тыс. руб., областной бюджет – 1588,24 тыс. руб.). Общее количество субъектов МСП, получивших государственную поддержку – 110 ед., в том числе: по средствам федерального бюджета – 88 ед., по средствам регионального бюджета – 13 ед. По заявкам субъектов МСП оказано 117 адресных государственных услуг, организовано и проведено 5 специализированных семинаров для субъектов МСП, принял участие – 61 предприниматель. Количество вновь созданных рабочих мест субъектами МСП, получившими государственную поддержку – 41 ед., количество субъектов МСП, получивших государственную поддержку – 101 ед. Мероприятие выполнено в полном объеме.

5. *Обеспечение деятельности центра прототипирования коллективного пользования.* Центром оказана 481 услуга субъектам МСП на сумму 3391,0 тыс. руб., поддержку получили 32 субъекта МСП. Обучение на оборудовании Центра прошли 30 сотрудников МСП, проведено 9 круглых столов по информированию МСП об услугах. Подписано соглашение о сотрудничестве с ГАОУ ДПО ВО «Владимирский институт развития образования имени Л.И. Новиковой» в области прототипирования и аддитивных технологий. В нарушение постановления Губернатора Владимирской области от 24.02.2014 № 164⁹⁸ в ГП «Развитие предпринимательства» не установлены сроки начала и окончания реализации основного мероприятия 2.18 программы, а также показатели (индикаторы), характеризующие его выполнение.

6. *Обеспечение деятельности регионального центра поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства* – 3529,41 тыс. руб. (федеральный бюджет – 3000,0 тыс. руб., областной бюджет – 529,41 тыс. руб.). Центром поддержки за 2017 год оказано 2263 консультационных услуги 710 субъектам МСП, проведены 17 обучающих мероприятий, в которых приняли участие 234 субъекта МСП. Проведено 5 специальных программ (участники – 28 субъектов МСП), участие в 8 выставочно-ярмарочных мероприятиях (19 субъектов МСП), состоялось 9 тренингов Акционерного общества «Федеральная корпорация по развитию малого и среднего предпринимательства», в которых принял участие 191 потенциальный предприниматель и действующие субъекты МСП. Количество вновь созданных рабочих мест субъектами МСП, получившими государственную поддержку – 74 ед., количество субъектов МСП, получивших государственную поддержку – 710 ед. Мероприятие выполнено в полном объеме.

7. *Поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства в рамках реализации муниципальных программ развития малого и среднего предпринимательства, в том числе монопрофильных муниципальных образований* – 10600,0 тыс. руб. (федеральный бюджет – 8559,5 тыс. руб., областной бюджет – 1510,5 тыс. руб., местный бюджет – 530,0 тыс. руб.). Государственную поддержку

⁹⁸ «О порядке разработки, реализации и оценки эффективности государственных программ Владимирской области».

получили 4 моногорода: Вязники – 3420,0 тыс. руб., Камешково – 3800,0 тыс. руб., Кольчугино – 1900,0 тыс. руб., Курлово – 950,0 тыс. руб. Получили субсидии 10 предпринимателей монотерриторий по лизинговым договорам на приобретение оборудования. Количество вновь созданных рабочих мест субъектами МСП, получившими государственную поддержку – 33 ед., количество субъектов МСП, получивших государственную поддержку – 10 ед. Мероприятие выполнено в полном объеме.

8. *Обеспечение деятельности центра (агентства) координации поддержки экспортно ориентированных субъектов малого и среднего предпринимательства (далее – ЦПЭ) – 8845,3 тыс. руб. (федеральный бюджет – 5000,0 тыс. руб., областной бюджет – 3845,3 тыс. руб.).* В Центре поддержки экспорта получили поддержку 172 субъекта МСП. Количество вновь созданных рабочих мест субъектами МСП, получившими государственную поддержку – 39 ед., количество субъектов МСП, получивших государственную поддержку – 172 ед., количество экспортно ориентированных субъектов МСП – 140 ед. Мероприятие выполнено в полном объеме.

9. *Субсидия МКК ФСРМСП на финансовое обеспечение деятельности по предоставлению займов хозяйствующим субъектам малого и среднего предпринимательства в сфере промышленности.* В Федеральный Фонд развития промышленности в 2017 году направлено 4 заявки на получение совместных займов на общую сумму 117 млн.руб. Ввиду длительных сроков рассмотрения проектов в Федеральном фонде развития промышленности целевые показатели программы не достигнуты. Бюджетные средства не направлялись. Объем средств, зарезервированных в областном бюджете на 2017 год для ДРПТСУ на реализацию основного мероприятия 2.24 Госпрограммы развития предпринимательства, составил 100000,0 тыс. руб. Однако, как показал проведенный анализ, средства областного бюджета использованы не были. Запланированные программой мероприятия по предоставлению займов хозяйствующим субъектам малого и среднего предпринимательства в сфере промышленности не реализовывались, целевые индикаторы не достигнуты. Согласно годовому отчету ДРПТСУ это связано с длительными сроками проведения экспертизы разработанных субъектами малого и среднего предпринимательства проектов, направленных на внедрение передовых технологий, создание новых продуктов или организацию импортозамещающих производств во Владимирской области. Эффективность реализации основного мероприятия 2.24 ГП «Развитие предпринимательства» признана неудовлетворительной, что требует корректировки государственной программы.

10. *Оказание Фондом содействия развитию инвестиций в субъекты малого и среднего предпринимательства Владимирской области (далее – ФРИМСП) лизинговых услуг субъектам малого и среднего предпринимательства – в 2017 году* бюджетные средства не направлялись. В 2017 году ФРИМСП заключено 19 договоров лизинга оборудования на общую сумму 90778,4 тыс. руб. (ранее получены из областного бюджета), получателями государственной поддержки создано дополнительно 22 рабочих места.

Расходы, осуществленные *ДТЗН*, в 2017 году составили 624402,5 тыс. руб. или 99,7% от плановых бюджетных ассигнований и доведенных лимитов бюджетных обязательств.

В 2017 году наибольший объем расходов (596270,2 тыс. руб. или 95,5%) был направлен на реализацию мероприятий государственной программы Владимирской области «Содействие занятости населения Владимирской области»⁹⁹ (далее – ГП «Содействие занятости»), в том числе на:

- популяризацию рабочих профессий и инженерных специальностей среди населения – 117,0 тыс. руб. (0,02% от общего объема расходов ДТЗН);
- реализацию мер активной политики занятости населения – 596153,2 тыс. руб. (99,7% от плана, 95,5% от общего объема расходов ДТЗН).

На реализацию 17 центрами занятости населения Владимирской области полномочий в области содействия занятости израсходовано 175288,4 тыс. руб. (99,9% от плана, 28,1% от общего объема расходов ДТЗН).

Указанные средства были направлены на материально-техническое и финансовое обеспечение деятельности государственных учреждений службы занятости населения Владимирской области.

Информация о достижении ряда сводных показателей государственных заданий на оказание государственных услуг государственными учреждениями Владимирской области, представлена в таблице № 11.

Таблица № 11

Информация о достижении ряда сводных показателей государственных заданий на оказание государственных услуг государственными учреждениями Владимирской области, плановые значения которых установлены в таблице 4 ГП «Содействие занятости»

№ п/п	Наименование показателя объема государственной услуги (работы)	Плановое значение	Фактическое значение	Степень достижения плановых показателей, %
		чел.		
1.	Численность трудоустроенных граждан	31200	31430	100,7
2.	Численность безработных граждан, приступивших к профессиональному обучению и дополнительному профессиональному образованию	2100	2121	101
3.	Численность граждан, получивших государственную услугу по профессиональной ориентации	29400	30500	103,8
4.	Численность безработных граждан, получивших государственную услугу по психологической поддержке	1980	2313	116,8
5.	Численность безработных граждан, получивших государственную услугу по социальной адаптации	1980	2522	127,4
6.	Численность несовершеннолетних граждан, приступивших к временным работам	4052	4096	101,1
7.	Численность граждан, приступивших к общественным работам	2996	3306	110,4
8.	Численность безработных граждан, испытывающих трудности в поиске работы, и безработных граждан в возрасте от 18 до 20 лет, имеющих среднее профессиональное образование и ищущих работу впервые, приступивших к временным работам	566	568	100,4
9.	Численность безработных граждан, получивших услуги по содействию самозанятости, из них:	600	654	109
10.	получили финансовую помощь	67	67	100
11.	Численность безработных граждан, переехавших или переселившихся в другую местность по направлению органов службы занятости	17	Услуга не оказывалась в связи с отсутствием желающих переселиться в другую местность	
12.	Численность женщин, находящихся в отпуске по уходу за ребенком до достижения им возраста трех лет, приступивших к профессиональному обучению и дополнительному профессиональному образованию	180	195	108,3

⁹⁹ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 23.09.2016 № 840.

По итогам реализации ГП «Содействие занятости» в 2017 году выполнены все плановые показатели программы, что отражено в таблице № 12.

Таблица № 12

Информация о выполнении в 2017 году плановых показателей ГП «Содействие занятости»

Наименование показателя	Плановое значение	Фактическое значение	Степень достижения планового показателя, %
Уровень регистрируемой безработицы, %	1,5	1,1	136,4
Коэффициент напряженности на рынке труда, чел./вакансия	1,3	0,6	216,7
Численность граждан, трудоустроенных при содействии органов службы занятости, тыс.чел.	31,2	31,4	100,7
Удельный вес трудоустроенных граждан в общей численности граждан, обратившихся за содействием в учреждения службы занятости населения с целью поиска подходящей работы, %	64,0	71,3	111,4
Удельный вес трудоустроенных граждан, относящихся к категории инвалидов, в общей численности граждан, относящихся к категории инвалидов, обратившихся за содействием в учреждения службы занятости населения с целью поиска подходящей работы, %	41,6	45,8	110,1
Удельный вес безработных граждан, приступивших к профессиональному обучению или получению дополнительного профессионального образования, в численности безработных граждан, зарегистрированных в органах службы занятости, %	10,0	11,1	111,0
Численность безработных граждан, получивших социальные выплаты (в среднемесечном исчислении), тыс.чел.	10,4	7,1	146,5
Доля иностранных работников в общей численности занятых в экономике области, %	0,3	0,3	100,0

На реализацию государственной программы Владимирской области «Социальная поддержка отдельных категорий граждан во Владимирской области на 2014-2020 год»¹⁰⁰ в 2017 году было направлено 597,7 тыс. руб.

На реализацию ведомственной целевой программы «Улучшение условий и охраны труда во Владимирской области» в 2017 году было направлено 100,0 тыс. руб.

На обеспечение деятельности аппарата ДТЗН направлено 27434,6 тыс. руб. (99,9% от плана, 4,4% от общего объема расходов ДТЗН).

Согласно данным бюджетной отчетности исполнение расходов **департамента инвестиций и внешнеэкономической деятельности администрации Владимирской области** (далее – ДИВЭД) осуществлено в сумме 39919,8 тыс. руб. (74,6% от плановых бюджетных ассигнований и от доведенных лимитов бюджетных обязательств).

В ходе анализа установлено, что сумма утвержденных бюджетных назначений ДИВЭД (53524,9 тыс. руб.) и доведенных лимитов бюджетных обязательств на 955,0 тыс. руб. меньше объема расходов, утвержденных Законом № 149-ОЗ (54479,9 тыс. руб.). Указанное согласуется с требованиями ст. 217 Бюджетного кодекса РФ.

В 2017 году на обеспечение деятельности центрального аппарата ДИВЭД направлено 14605,0 тыс. руб., что на 2,6% больше чем в 2016 году.

ДИВЭД является ответственным исполнителем государственной программы Владимирской области «Привлечение инвестиций на территорию Владимирской области на 2014-2018 годы» (далее – ГП «Привлечение инвестиций»), утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 20.05.2013 № 560, на

¹⁰⁰ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 13.11.2014 № 1163.

которую в составе расходов ДИВЭД в 2017 году направлено 15835,3 тыс. руб. или 88,2% от плановых назначений, в том числе:

- 15673,9 тыс. руб. (88,6% от плановых назначений) на подпрограмму «Формирование благоприятного инвестиционного климата Владимирской области»;
- 161,4 тыс. руб. (60,9% от плановых назначений) на подпрограмму «Продвижение положительного делового имиджа региона».

В 2017 году из планового объема финансирования мероприятий ГП «Привлечение инвестиций» были исключены расходы в сумме 50000,0 тыс. руб., предусмотренные на взнос в уставной капитал АО «Корпорация развития Владимирской области».

Счетной палатой Владимирской области проведена экспертиза представленного ДИВЭД годового отчета о ходе реализации и оценке эффективности ГП «Привлечение инвестиций» за 2017 год. В результате реализации ГП «Привлечение инвестиций» в 2017 году достигнуты следующие значения целевых показателей:

- налоговые отчисления в консолидированный бюджет области организациями-получателями государственной поддержки составили 886,3 млн.руб. (75,3% от плановых значений);

- количество созданных рабочих мест составило 862 ед. (95,8% от плановых значений);

- объем инвестиций в основной капитал за счет всех источников финансирования согласно отчету о реализации государственной программы составил 79,5 млрд.руб. (93,1% от плановых значений).

Кроме того, на реализацию ГП «Развитие предпринимательства» в рамках реализации подпрограммы обеспечение деятельности центра координации поддержки экспортно-ориентированных субъектов малого и среднего предпринимательства Владимирской области» было направлено 8845,3 тыс. руб. или 98,9% от плановых назначений.

На реализацию ГП «Информационное общество» ДИВЭД в 2017 году было направлено 99,8 тыс. руб. (99,8% от плановых назначений) на развитие инвестиционного интернет-портала Владимирской области.

В 2017 году на представительские расходы ДИВЭД в 2017 году фактически направлено 489,3 тыс. руб. или 99,9% от плановых назначений (сувенирная продукция, экскурсионное обслуживание для принимаемых делегаций).

Исполнение расходов *департамента цен и тарифов администрации Владимирской области* (далее – ДЦТ) составило 36515,3 тыс. руб. или 99,8% от плановых бюджетных назначений (или 99,8% от доведенных лимитов бюджетных обязательств).

Финансирование в сумме 35539,3 тыс. руб. (99,9% от плановых бюджетных ассигнований и от доведенных лимитов бюджетных обязательств) позволило в 2017 году обеспечить деятельность аппарата в количестве 50 чел.

На проведение независимых экспертиз экономического обоснования установления цен и тарифов на электро- и теплоэнергию в 2017 году израсходовано

976,0 тыс. руб. (97,6% от плановых бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств).

На сферу *жилищно-коммунального хозяйства* (раздел 0500) в 2017 году направлено 1500615,0 тыс. руб. или 2,9% общих расходов областного бюджета. Расходы в данной сфере осуществлялись по *подразделам* 0501 «Жилищное хозяйство» в сумме 338083,7 тыс. руб. (22,5% расходов на жилищно-коммунальное хозяйство), 0502 «Коммунальное хозяйство» – 645490,6 тыс. руб. (43,0%), 0503 «Благоустройство» – 403931,5 тыс. руб. (26,9%), 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» – 113109,2 тыс. руб. (7,6%).

Графическая структура расходов в 2017 году на сферу жилищно-коммунального хозяйства в разрезе подразделов представлена на рис. 27.

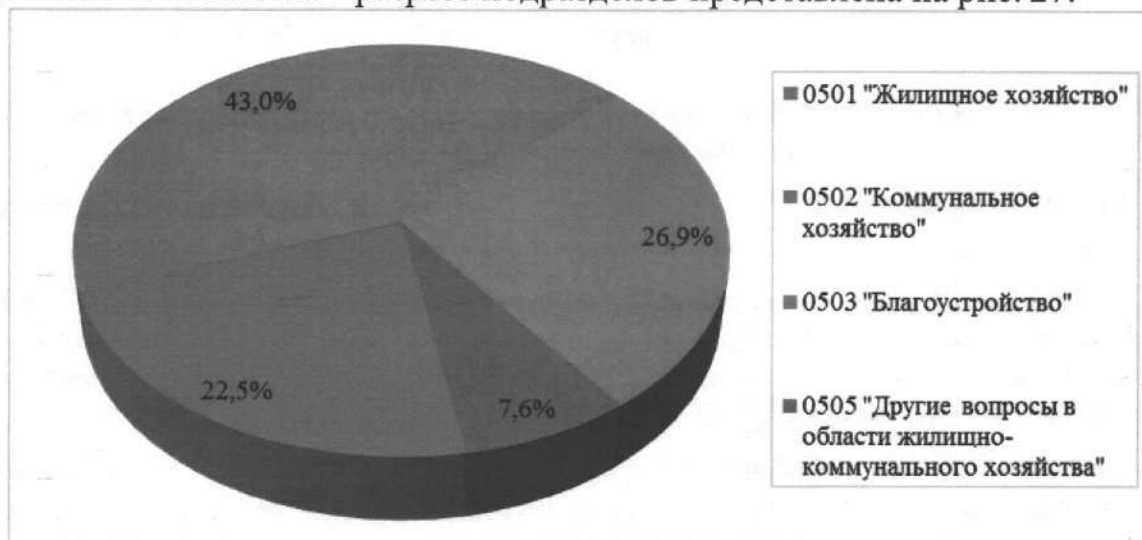


Рис. 27. Структура расходов на сферу жилищно-коммунальное хозяйство в 2017 году в разрезе подразделов

Управление средствами в сфере жилищно-коммунального хозяйства осуществлялось:

– департаментом жилищно-коммунального хозяйства администрации Владимирской области (далее – ДЖКХ), доля расходов которого на жилищно-коммунальное хозяйство в 2017 году составила 60,4% или 906148,1 тыс. руб.;

– ДСА, доля расходов которого на жилищно-коммунальное хозяйство в 2017 году составила 25,9% или 388673,9 тыс. руб.;

– АВО, доля расходов которой в сфере жилищно-коммунального хозяйства в 2017 году составила 11,6% или 174757,5 тыс. руб.;

– Жилищной инспекцией администрации Владимирской области (далее – Жилинспекция), доля расходов которой в 2017 году составила 2,0% или 30059,5 тыс. руб.;

– ДЦТ, доля расходов которого на жилищно-коммунальное хозяйство в 2017 году составила 0,1% или 976,0 тыс. руб.

Графическая структура расходов представлена на рис. 28.

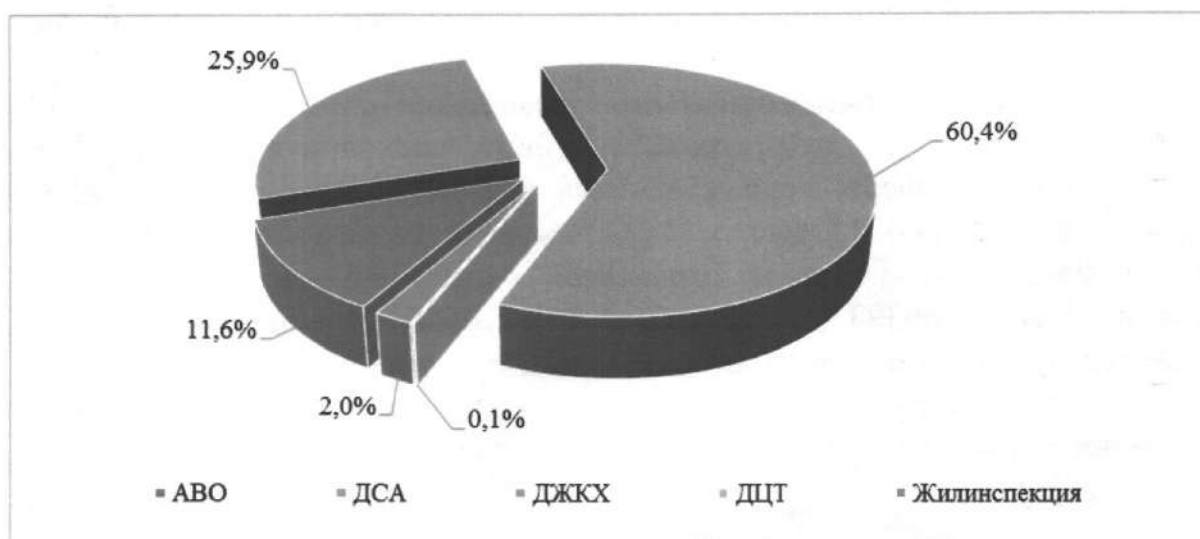


Рис. 28. Структура расходов на сферу жилищно-коммунальное хозяйство в 2017 году в разрезе распорядителей бюджетных средств

В рамках подраздела 0501 «Жилищное хозяйство» бюджетные средства в 2017 году были направлены:

1) в сумме 290383,1 тыс. руб. или 85,9% общих расходов по подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» через ДСА, в том числе в сумме 18773,6 тыс. руб. (85,9% плановых назначений) на реализацию мероприятий по ипотечному жилищному кредитованию в рамках подпрограммы «Развитие ипотечного жилищного кредитования» Государственной программы Владимирской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем населения Владимирской области»¹⁰¹ (далее – ГП «Жилище»), в сумме 271609,5 тыс. руб. (96,8%) – на строительство жилья и приобретение жилых помещений в рамках подпрограммы «Социальное жилье» ГП «Жилище»;

2) в сумме 47700,6 тыс. руб. или 14,1% общих расходов по подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» через ДЖКХ, в том числе:

- в сумме 32307,7 тыс. руб. (98,8%), в том числе за счет средств областного бюджета – 17050,4 тыс. руб. (97,8%), за счет субсидий из государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства (далее - Фонд) – 15257,3 тыс. руб. (100%) на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства в рамках областной адресной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в 2018-2022 годах»¹⁰² (далее – ОАП «Переселение»);

- в сумме 15392,9 тыс. руб. (38,3%) за счет средств областного бюджета в виде субсидии некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Владимирской области» (далее – Регоператор) на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов в рамках региональной программы капитального ремонта на период с 2014 по 2043 годы¹⁰³ (далее – Программа капремонта).

¹⁰¹ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 17.12.2013 № 1390.

¹⁰² Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 06.07.2016 № 585.

¹⁰³ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 30.12.2013 № 1502.

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» средства в 2017 году были направлены:

1) в сумме 174757,5 тыс. руб. или 27,1% общих расходов по подразделу через АВО, в том числе:

- в сумме 500,0 тыс. руб. (100% средств, предусмотренных бюджетной росписью) в виде субсидий ГБУ «Управление административными зданиями администрации Владимирской области» (далее – УАЗО) на организацию питания участников торжественного мероприятия, посвященного Дню Победы советского народа в Великой Отечественной войне 1941-1945 годов в рамках реализации основного мероприятия «Мероприятия гражданско-правовой и военно-патриотической направленности» государственной программы Владимирской области «Патриотическое воспитание граждан Владимирской области на 2017-2020 годы»¹⁰⁴;

- в сумме 174257,5 тыс. руб. (100% плана) на обеспечение деятельности УАЗО;

2) в сумме 98290,8 тыс. руб. или 15,2% общих расходов по подразделу через ДСА, в том числе:

- в сумме 67929,8 тыс. руб. (93,5% плана), в том числе в сумме 39848,3 тыс. руб. за счет средств областного бюджета (96,0%), в сумме 28081,5 тыс. руб. за счет средств федерального бюджета (90,2%) на реализацию мероприятий по строительству в сельской местности объектов газификации и водоснабжения в рамках реализации подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий» Госпрограммы АПК;

- в сумме 30361,0 тыс. руб. (100% плана) за счет средств областного бюджета на реконструкцию канализационных очистных сооружений в пос. Ставрово Собинского района в рамках непрограммных расходов;

3) в сумме 371466,3 тыс. руб. или 57,5% общих расходов по подразделу через ДЖКХ, в том числе:

- в сумме 141484,2 тыс. руб. (88,7% плана) за счет средств областного бюджета на реализацию мероприятий подпрограммы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в энергетическом комплексе области» государственной программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности во Владимирской области на период до 2020 года»¹⁰⁵ (далее – ГП «Энергосбережение»), в том числе: в сумме 30248,8 тыс. руб. (67,8%) – на модернизацию котельного оборудования, газификацию котельных, строительство объектов коммунальной инфраструктуры, в сумме 111235,3 тыс. руб. (96,8%) – на возмещение части затрат на приобретенное энергоэффективное оборудование;

- в сумме 100000,0 тыс. руб. (100%) за счет средств областного бюджета на возмещение части затрат за выполненные работы по строительству, реконструкции (техническому перевооружению) и капитальному ремонту систем (объектов) коммунальной инфраструктуры муниципальной собственности в рамках подпрограммы «Мероприятия по выполнению работ по строительству, реконструкции (техническому перевооружению) и капитальному ремонту систем

¹⁰⁴ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 20.12.2016 № 1132.

¹⁰⁵ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 01.02.2012 № 94.

(объектов) коммунальной инфраструктуры муниципальной собственности» государственной программы «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры во Владимирской области на 2017-2019 годы»¹⁰⁶ (далее – ГП «Модернизация»);

- в сумме 89982,1 тыс. руб. (99,4%) за счет средств Фонда на обеспечение мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры в рамках непрограммных расходов;

- в сумме 40000,0 тыс. руб. (100%) за счет безвозмездных поступлений из бюджета г. Москвы на проведение работ по строительству, реконструкции и капитальному ремонту объектов муниципальной собственности в рамках непрограммных расходов;

4) в сумме 976,0 тыс. руб. (97,6%) за счет средств областного бюджета или 0,1% общих расходов по подразделу через ДЦТ на проведение независимых экспертиз экономического обоснования установления цен и тарифов на электро- и теплоэнергию.

По подразделу 0503 «Благоустройство» в 2017 году средства в сумме 403931,5 тыс. руб. (99,9% от объема средств, предусмотренных бюджетной росписью, 115,8% от объема ассигнований, утвержденных Законом № 149-ОЗ) были направлены ДЖКХ в том числе на реализацию мероприятий государственной программы «Благоустройство территорий муниципальных образований Владимирской области в 2017 году»¹⁰⁷ (далее – ГП «Благоустройство») в сумме 400831,5 тыс. руб. (99,9% от объема средств, предусмотренных бюджетной росписью, 115,9% от объема ассигнований, утвержденных Законом № 149-ОЗ), а также на премирование победителей конкурса по итогам реализации мероприятий по благоустройству территорий среди муниципальных образований Владимирской области – 3100,0 тыс. руб.¹⁰⁸ или 100% плана.

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

1) в сумме 83049,8 тыс. руб. или 73,4% общих расходов по подразделу через ДЖКХ, в том числе:

- в сумме 53708,5 тыс. руб. (100%) за счет средств областного бюджета в виде ежегодного имущественного взноса Регоператору;

- в сумме 100,0 тыс. руб. (100%) на проведение областного конкурса профессионального мастерства «Лучший по профессии среди работников организаций жилищно-коммунального комплекса»¹⁰⁹;

- в сумме 29241,3 тыс. руб. (99,9%) на осуществление полномочий, возложенных на ДЖКХ;

2) в сумме 30059,5 тыс. руб. (97,7%) или 26,6% общих расходов по подразделу на осуществление полномочий, возложенных на Жилинспекцию.

¹⁰⁶ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 10.05.2017 № 385.

¹⁰⁷ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 14.03.2017 № 226.

¹⁰⁸ По итогам конкурса 1 место присуждено г.Коврову (1500 тыс.руб.), 2 место - с.Небылое Юрьев-Польского района (1000 тыс.руб.), 3 место - г.Камешково (600 тыс.руб.).

¹⁰⁹ В соответствии с постановлением Губернатора Владимирской области от 25.01.2013 № 64 «О проведении областного конкурса профессионального мастерства «Лучший по профессии среди работников организаций жилищно-коммунального хозяйства».

Следует отметить, что в ходе внешней проверки бюджетной отчетности ДЖКХ за 2017 год были установлены отдельные нарушения Инструкции № 191н, которые были устранены в процессе подготовки заключения. В целом был сделан вывод, что состав отчетности соответствует требованиям ст. 264.1 Бюджетного кодекса РФ и Инструкции № 191н, бюджетная отчетность ДЖКХ отражает достоверную во всех существенных отношениях информацию.

В ходе анализа установлено, что объем расходов, предусмотренных бюджетной росписью, составил 1204864,1 тыс. руб. или на 55000,0 тыс. руб. больше расходов, утвержденных Законом № 149-ОЗ. Указанное согласуется с требованиями ст. 217 Бюджетного кодекса РФ, ст. 16 Закона № 149-ОЗ.

Исполнение расходов по ДЖКХ осуществлялось по подразделам 0501 «Жилищное хозяйство» – 47700,6 тыс. руб. (4,1%), 0502 «Коммунальное хозяйство» – 371466,3 тыс. руб. (32,4%), 0503 «Благоустройство» – 403931,5 тыс. руб. (35,3%), 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» – 83049,8 тыс. руб. (7,3%), 0702 «Общее образование» – 111000,0 тыс. руб. (9,7%), 1101 «Физическая культура» – 127800,0 тыс. руб. (11,2%). Структура расходов ДЖКХ в 2017 году представлена на рис. 29.

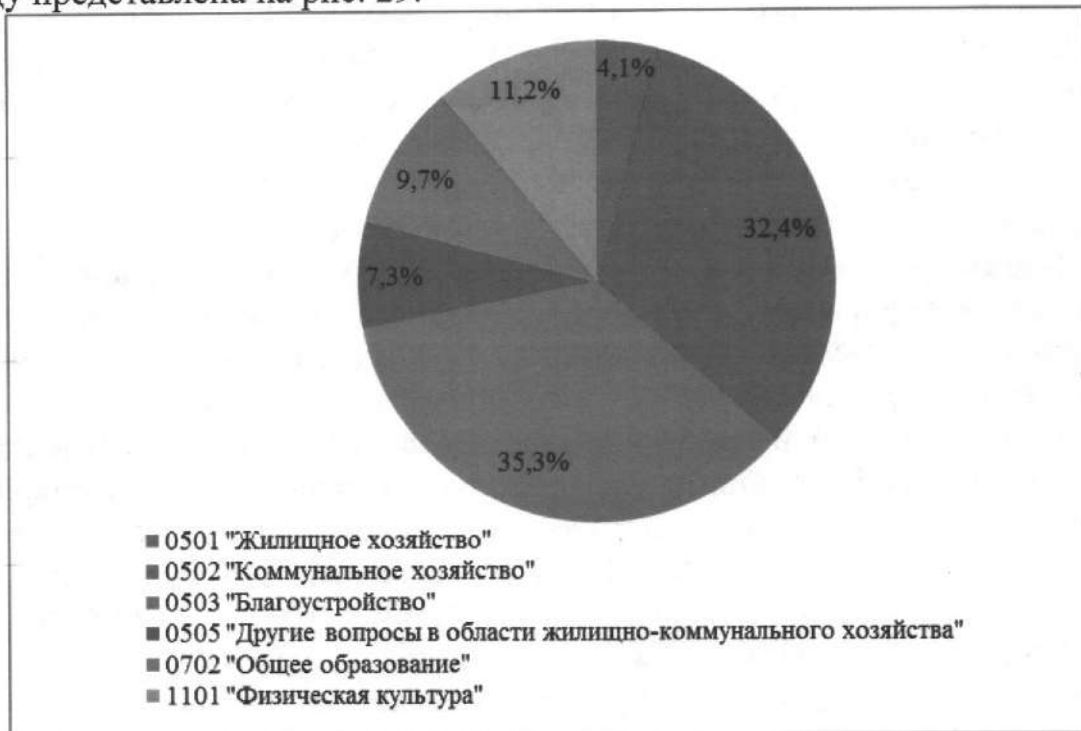


Рис. 29. Структура расходов ДЖКХ в 2017 году в разрезе подразделов классификации расходов областного бюджета

Необходимо отметить, что в соответствии с п.3.11 Положения о ДЖКХ, утвержденного постановлением Губернатора Владимирской области от 14.02.2006 № 95, к его функциям отнесено осуществление в установленном порядке функции главного распорядителя средств, выделяемых из областного бюджета на финансирование жилищно-коммунального комплекса, в том числе по федеральным целевым программам, государственным, региональным, адресным программам Владимирской области, контроль за их расходованием и освоением в пределах компетенции ДЖКХ. Вместе с тем осуществление ДЖКХ функций главного

распорядителя средств на выполнение мероприятий в сферах образования, физической культуры и спорта вышеуказанным положением не предусмотрено.

Кассовое исполнение расходов ДЖКХ сложилось в сумме 1144948,2 тыс. руб. или 99,6% утвержденных бюджетных назначений (95,0% от объема расходов, предусмотренных бюджетной росписью). Неисполненные назначения на начало 2018 года относительно расходов, предусмотренных бюджетной росписью, составили 59915,9 тыс. руб. и состоят из:

1) средств областного бюджета в сумме 24753,0 тыс. руб. (61,7% от объема средств, предусмотренных бюджетной росписью), предусмотренных на исполнение сводного краткосрочного плана реализации региональной программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах на территории Владимирской области на 2017-2019 годы. Неисполненные расходы объясняются тем, что в соответствии с п. 14 постановления Губернатора области от 01.04.2014 № 303 «О порядке утверждения краткосрочных планов реализации региональной программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах» срок реализации сводного краткосрочного плана на 2017 год определен до 31.12.2018 г.;

2) средств областного бюджета в сумме 382,8 тыс. руб. (2,2%), предусмотренных на обеспечение софинансированием участия в реализации мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда в рамках ОАП «Переселение». Экономия средств образовалась в связи с уменьшением расселяемой площади в г. Гусь-Хрустальный;

3) средств областного бюджета в сумме 14358,3 тыс. руб. (32,2%), запланированных на выполнение мероприятий по модернизации котельного оборудования, газификации котельных, строительству объектов коммунальной инфраструктуры в рамках подпрограммы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в энергетическом комплексе области» ГП «Энергосбережение». Экономия средств образовалась в связи с увеличением доли местного бюджета п. Городищи на реализацию вышеуказанных мероприятий, а также в связи с уменьшением фактической стоимости выполненных работ по муниципальному контракту в Юрьев-Польском районе на 344,4 тыс. руб.;

4) средств областного бюджета в сумме 3631,5 тыс. руб. (3,2%), предусмотренных на реализацию мероприятий по возмещению части затрат на приобретенное энергоэффективное оборудование в рамках подпрограммы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в энергетическом комплексе области» ГП «Энергосбережение». Размер предоставляемой субсидии из областного бюджета был уменьшен в связи с признанием комиссией части заявленного хозяйствующими субъектами оборудования не энергоэффективным;

5) средств областного бюджета в сумме 16200,0 тыс. руб. (100%), запланированных на софинансирование мероприятий по модернизации объектов водоснабжения г. Суздаля в рамках подготовки и проведения празднования 1000-летия основания г. Суздаля подпрограммы «Модернизация объектов водоснабжения в рамках подготовки и проведения празднования 1000-летия основания города Суздаля» ГП «Модернизация». Средства областного бюджета не были освоены в связи с тем, что в конкурсной документации на проведение работ по

реконструкции водозаборной станции водозаборных сооружений, расположенных по адресу: г. Суздаль, ул. Садовая, Управлением Федеральной антимонопольной службы по Владимирской области были выявлены отдельные нарушения, на основании которых торги были признаны недействительными;

6) средств федерального бюджета в сумме 571,7 тыс. руб. (0,6%), предусмотренных на модернизацию теплового комплекса в г. Камешково и г. Суздаль. Экономия сложилась в связи с уменьшением стоимости проекта модернизации;

7) средств областного бюджета в сумме 15,8 тыс. руб. (0,03%), запланированных на благоустройство общественных мест в административном центре Владимирской области в рамках подпрограммы «Благоустройство общественных мест в административном центре Владимирской области в 2017 году» ГП «Благоустройство». Экономия сложилась по результатам проведения конкурсных процедур по благоустройству городских скверов;

8) экономии средств областного бюджета, запланированных на содержание центрального аппарата ДЖКХ, в сумме 2,8 тыс. руб. (0,1%).

На содержание центрального аппарата ДЖКХ в 2017 году было направлено 29241,3 тыс. руб. (99,9% плана). По состоянию на 01.01.2018 фактическая численность сотрудников ДЖКХ составила 40 человек (штатная численность 40 человек).

Количество проведенных в 2017 году учений и тренировок с участием ДЖКХ, организаций и предприятий жилищно-коммунального хозяйства составило 3 единицы (на уровне плана). Кроме этого, проведено 4 проверки уровня готовности органов управления, сил и средств спасательных коммунально-технических служб муниципальных образований (на уровне плана), 4 проверки уровня готовности аварийно-ремонтных бригад предприятий жилищно-коммунального хозяйства к работе по ликвидации чрезвычайных ситуаций в осенне-зимний период (на уровне плана).

Достижение установленных целей и задач ДЖКХ осуществлялось в 2017 году в рамках непрограммных мероприятий, а также реализации следующих программ:

- ОАП «Переселение»;
- ГП «Энергосбережение»;
- ГП «Модернизация»;
- ГП «Благоустройство»;
- Региональной программы капитального ремонта на период с 2014 по 2043 годы¹¹⁰ (далее – Регпрограмма капремонта).

Общие расходы ДЖКХ с использованием программно-целевого метода бюджетного планирования в 2017 году составили 690016,3 тыс. руб. или 60,3% бюджетных расходов.

Во исполнение Указа Президента РФ от 07.05.2012 № 600 «О мерах по обеспечению граждан Российской Федерации доступным и комфортным жильем и повышению качества жилищно-коммунальных услуг» в рамках расходов ДЖКХ в 2017 году были предусмотрены расходы на реализацию мероприятий по

¹¹⁰ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 30.12.2013 № 1502.

капитальному ремонту многоквартирных домов, мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда (ОАП «Переселение»).

В рамках ОАП «Переселение» в 2017 году фактически было направлено 32307,7 тыс. руб. (98,8% от объема средств, предусмотренных бюджетной росписью и от объема ассигнований, утвержденных Законом № 149-ОЗ), в том числе за счет средств областного бюджета – 17050,4 тыс. руб. (97,8%), за счет субсидий из Фонда – 15257,3 тыс. руб. (100%). За 2017 год из аварийного жилищного фонда переселено 446 человек (100% плана).

Выполнение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов во Владимирской области в 2017 году осуществлялось в рамках Сводного краткосрочного плана реализации региональной программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах на 2017-2019 годы¹¹¹ (далее – Сводный план на 2017 год).

Согласно п. 14 Порядка утверждения краткосрочных планов реализации региональной программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах¹¹² предусматривалось, что план капитального ремонта 2017 года должен быть реализован не позднее 31.12.2018.

В рамках Сводного плана на 2017 год из областного бюджета было направлено 15392,9 тыс. руб. (38,3% плана). Фактически капитальным ремонтом было охвачено 194 многоквартирных дома (45,5% плана). На остальных домах, запланированных к капитальному ремонту Сводным планом на 2017 год, завершение работ предусматривается в 2018 году. Следует отметить, что в 2017 году Фондом также произведена разработка проектной документации по выполнению работ на 230 многоквартирных домах.

На реализацию мероприятий ГП «Энергосбережение» в 2017 году за счет средств областного бюджета было направлено 141484,1 тыс. руб. (88,7%). В рамках реализации вышеуказанной программы средства были направлены:

1) в сумме 30248,8 тыс. руб. (67,8%) на модернизацию котельного оборудования, газификацию котельных, строительство объектов коммунальной инфраструктуры, в том числе произведено строительство 3 блочно-модульных котельных (в пос. Городищи мощностью 13,0 МВт, с. Шихобалово Юрьев-Польского района мощностью 3,5 МВт, г. Камешково мощностью 11,0 МВт (с участком сетей теплоснабжения)) (100% плана), переведены на индивидуальное отопление 2 муниципальных квартиры (100%) в пос. Красная Горбатка. Предполагается, что реализация вышеуказанных мероприятий позволит снизить потребление электроэнергии на 66,7 тыс. кВтч, природного газа на 658,6 тыс. куб.м.;

2) в сумме 111235,3 тыс. руб. (96,8%) на возмещение части затрат на приобретенное энергоэффективное оборудование. В рамках данных мероприятий предоставлена субсидия хозяйствующим субъектам на приобретенное энергосберегающее оборудование в целях стимулирования инновационного обновления основных фондов, перехода к энергосберегающим технологиям. В 2017 году субсидия предоставлена по 23 реализованным проектам в сфере

¹¹¹ Утвержден постановлением администрации Владимирской области от 07.10.2016 № 887.

¹¹² Утвержден постановлением Губернатора Владимирской области от 01.04.2014 № 303.

теплоснабжения и уличного освещения в рамках энергосервисных контрактов, инвестиционных программ с объемом инвестиций в сумме 495,0 млн.руб. Среди проектов, реализованных хозяйствующими субъектами, 7 проектов выполнено в рамках энергосервисных контрактов на модернизацию уличного наружного освещения с заменой более 16,5 тыс. светильников на энергосберегающие. Предусматривается, что экономия электрической энергии в результате реализованных проектов достигнет 7,6 млн. кВтч.

В рамках вышеуказанных мероприятий в 2016 году была предоставлена субсидия в сумме 11272,8 тыс. руб. ООО «Вязники Энергия». Однако указанным хозяйствующим субъектом не были выполнены условия, предусмотренные соглашением, в части строительства магистральной тепловой сети отопления и ГВС в г. Вязники протяженностью 464 м, неиспользованные средства областного бюджета в адрес ДЖКХ также не были перечислены. Возврат средств ООО «Вязники Энергия» ДЖКХ был произведен в 2017 году в полном объеме¹¹³.

Следует отметить, что ДЖКХ является ответственным исполнителем ГП «Энергосбережение». Проведенная Счетной палатой Владимирской области экспертиза годового отчета о ходе реализации и оценке эффективности ГП «Энергосбережение» за 2017 год, подготовленного ДЖКХ, показала, что эффективность по 3 основным мероприятиям¹¹⁴, на которые были направлены в том числе средства областного бюджета, составила 147,5%, 103,3% и 73,3% соответственно. Таким образом, в соответствии с Методикой, утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 24.02.2014 № 164, бюджетная эффективность реализации основного мероприятия «Мероприятия, направленные на снижение потребления ТЭР учреждениями (внедрение энергосберегающего оборудования, модернизация систем энерго- и теплоснабжения, утепление входных дверей, замена деревянных окон на ПВХ, утепление чердачных перекрытий и подвалов, фасадов, установка теплоотражателей)» признается неудовлетворительной, что связано с недостижением ряда показателей¹¹⁵.

В этой связи необходимо отметить, что в соответствии с положениями п.п. 6, 7 Методики, утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 24.02.2014 № 164, в тех случаях, когда значение коэффициента эффективности использования средств, выделяемых из областного бюджета на реализацию основного мероприятия программы, составляет менее 95%, бюджетная

¹¹³ Платежное поручение от 29.06.2017 № 23784.

¹¹⁴ «Мероприятия по строительству, реконструкции и модернизации систем (объектов) коммунальной инфраструктуры в сфере теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения и очистке сточных вод», «Мероприятия по возмещению части затрат хозяйствующим субъектам на приобретенное энергоэффективное оборудование», «Мероприятия, направленные на снижение потребления ТЭР учреждениями (внедрение энергосберегающего оборудования, модернизация систем энерго- и теплоснабжения, утепление входных дверей, замена деревянных окон на ПВХ, утепление чердачных перекрытий и подвалов, фасадов, установка теплоотражателей)».

¹¹⁵ - «Отношение экономии энергетических ресурсов и воды в стоимостном выражении, достижение которой планируется в результате реализации энергосервисных договоров (контрактов), заключенных органами государственной власти субъекта Российской Федерации и государственными учреждениями субъекта Российской Федерации, к общему объему финансирования региональной программы» (фактическое значение – 0%, плановое значение – 0,20%);

- «Количество энергосервисных договоров (контрактов), заключенных органами государственной власти субъекта Российской Федерации и государственными учреждениями субъекта Российской Федерации» (фактическое значение – 0 шт., плановое значение – 1 шт.).

эффективность реализации основного мероприятия государственной программы признается неудовлетворительной и ДФБНП приостанавливается финансирование государственной программы до исключения неэффективных мероприятий из государственной программы.

В рамках ГП «Модернизация» в 2017 году за счет областного бюджета было направлено 100000,0 тыс. руб. (86,1%) на возмещение части затрат за выполненные работы по модернизации (техническому перевооружению) канализационных коллекторов (сетей) в г. Муроме (протяженность 3,7 км). В рамках вышеуказанной государственной программы хозяйствующими субъектами привлечены инвестиции на реализацию мероприятий в сумме 425,7 млн.руб. За счет собственных средств ресурсоснабжающих предприятий в 2017 году:

- произведена реконструкция 0,2 км сетей холодного водоснабжения в ЗАТО г. Радужный;
- приобретено и смонтировано технологическое оборудование централизованной системы водоотведения в г. Коврове;
- реконструирован водовод и резервный напорный коллектор в г. Покрове Петушинского района;
- выполнено строительство водовода и реконструированы водопроводные сети и напорный коллектор в г. Гусь-Хрустальный;
- заменен канализационный насос и частотный преобразователь на водопроводной станции в г. Александрове;
- выполнен комплекс мероприятий по увеличению пропускной способности и обеспечению необходимого напора, обеспечению водоснабжения в централизованной системе водоснабжения г. Владимира, осуществлена модернизация Нерлинской очистной водопроводной станции и реконструкция Демидовского водозабора.

Экспертиза годового отчета о ходе реализации и оценке эффективности ГП «Модернизация» за 2017 год, проведенная Счетной палатой Владимирской области, показала, что достигнуты значения всех 7 целевых показателей, предусмотренных ГП «Модернизация», в том числе 1 показатель¹¹⁶ («Увеличение количества концессионных соглашений в сфере теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения») перевыполнен (факт – 26 шт., план – 23 шт.). Бюджетная эффективность реализации основного мероприятия «Мероприятия по возмещению части затрат хозяйствующим субъектам за выполненные работы по строительству, реконструкции (техническому перевооружению) и капитальному ремонту систем (объектов) коммунальной инфраструктуры муниципальной собственности» подпрограммы «Мероприятия по выполнению работ по строительству,

¹¹⁶ Доля уличной водопроводной сети, нуждающейся в замене, – 33,2%, доля уличной канализационной сети, нуждающейся в замене, – 31,0%, доля тепловых сетей, нуждающихся в замене, - 9,2%, уровень износа коммунальной инфраструктуры – 48,2%, доля проб питьевой воды в распределительной сети г. Суздаля, не соответствующая установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды, - 60,0%, уровень износа объектов водоснабжения г. Суздаля – 63,0%. Следует отметить, что плановые значения двух последних целевых показателей, установленные на 2017 год, соответствовали фактическим значениям, сложившимся по состоянию на 31.12.2016. Улучшение данных показателей по итогам 2017 года не предусматривалось в связи с тем, что планируемая закупка оборудования в 2017 году не могла повлиять на изменение значения целевого показателя.

реконструкции (техническому перевооружению) и капитальному ремонту систем (объектов) коммунальной инфраструктуры муниципальной собственности» признана высокой (102,6%).

Бюджетная эффективность реализации основного мероприятия «Мероприятия по реконструкции водозаборной станции водозаборных сооружений, расположенных по адресу: ул. Садовая, г. Суздаль» подпрограммы «Модернизация объектов водоснабжения в рамках подготовки и проведения празднования 1000-летия основания города Суздаля», не произведена в связи с тем, что бюджетные средства по данному основному мероприятию в 2017 году участниками программных мероприятий не освоены. Реализацию подпрограммы предусматривается продолжить в 2018 году.

В рамках реализации мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры в 2017 году средства субсидии из средств Фонда в сумме 89982,1 тыс. руб. (99,4%) были направлены на строительство блочно-модульной котельной в г. Камешково по ул. Молодежная мощностью 11 МВт; реконструкцию квартальной котельной в г. Камешково по ул. Свердлова, д. 10а мощностью 5,2 МВт; строительство и реконструкцию участков тепловых сетей протяженностью 455,8 м и 365,7 м в г. Камешково; строительство блочно-модульной котельной в г. Суздаль по ул. Промышленной мощностью 16 МВт.

На исполнение мероприятий в рамках ГП «Благоустройство» в 2017 году было направлено 400831,5 тыс. руб. (99,9% средств, предусмотренных бюджетной росписью, 115,9% расходов, утвержденных Законом № 149-ОЗ).

В рамках подпрограммы «Формирование современной городской среды на территории муниципальных образований Владимирской области в 2017 году» ГП «Благоустройство» в 2017 году на благоустройство дворовых территорий и муниципальных территорий общего пользования фактически было направлено 331788,7 тыс. руб. (100%), в том числе за счет средств областного бюджета – 49768,3 тыс. руб., за счет субсидий из федерального бюджета – 282020,4 тыс. руб. В реализации программы приняли участие 13 муниципальных образований региона.

За 2017 год проведено благоустройство 185 дворовых территорий (100%); 2 месячника по санитарной очистке, благоустройству и озеленению городов, поселков и других населенных пунктов (100%); благоустроено 20 наиболее посещаемых территорий области (площадей, набережных, улиц, пешеходных зон муниципальных образований) (100%); 71 муниципальное образование, в состав которых входят населенные пункты с численностью населения свыше 1000 человек, утвердили правила благоустройства поселений с учетом общественных обсуждений (100%); в Министерство строительства РФ на конкурс лучших проектов по благоустройству муниципальных территорий общего пользования предоставлено 4 проекта (г. Вязники – 2 проекта, г. Ковров – 1 проект, г. Курлово – 1 проект).

В рамках подпрограммы «Обустройство мест массового отдыха населения (городских парков) в городах Владимирской области в 2017 году» ГП «Благоустройство» обустроено 4 парка (100%) в г. Гусь-Хрустальный, г. Ковров, о. Муром, ЗАТО г. Радужный. На данные мероприятия в 2017 году было направлено 14058,6 тыс. руб. (100%), в том числе за счет средств областного бюджета – 2108,8 тыс. руб., за счет субсидий из федерального бюджета – 11949,8 тыс. руб.

В 2017 году в рамках подпрограммы «Благоустройство общественных мест в административном центре Владимирской области в 2017 году» ГП «Благоустройство» было направлено 54984,2 тыс. руб. за счет средств областного бюджета (99,9% средств, предусмотренных бюджетной росписью, Законом № 149-ОЗ расходы на данные мероприятия не предусматривались). В рамках вышеуказанной подпрограммы благоустроено 3 сквера в г. Владимире (100%), разработана проектно-сметная документация для строительства пешеходного моста через Лыбедскую магистраль в г. Владимире.

В целом реализация мероприятий ГП «Благоустройство» во Владимирской области в 2017 году позволила достичь следующих результатов:

- доля благоустроенных дворовых территорий от общего количества дворовых территорий составила 2,15% (100% плана);
- доля населения, проживающего в жилом фонде с благоустроенными дворовыми территориями, от общей численности населения муниципального образования составила 2,7% (100% плана);
- доля площади благоустроенных муниципальных территорий общего пользования составила 1,0% (100% плана);
- доля благоустроенных мест массового отдыха населения (городских парков) составила 14,4% (100% плана);
- доля площади благоустроенных общественных мест в г. Владимире составила 0,8% (100% плана).

Межбюджетные трансферты, предоставленные бюджету Владимирской области из бюджета г. Москвы в соответствии с соглашением между Правительством Москвы и администрацией Владимирской области, заключенным 08.11.2017, в сумме 278800,0 тыс. руб. (100%) были направлены на:

- строительство блочно-модульной котельной в п. Городищи мощностью 13 МВт (40000,0 тыс. руб.);
- капитальный ремонт фасада муниципального бюджетного учреждения (далее - МБУ) средняя общеобразовательная школа № 7 в г. Киржач (30000,0 тыс. руб.);
- капитальный ремонт фасада и кровли МБУ средняя общеобразовательная школа № 6 в г. Киржач (36000,0 тыс. руб.);
- разработку проектно-сметной документации здания общеобразовательной организации на 1000 мест в г. Александрове (5000,0 тыс. руб.);
- реконструкцию здания МБУ средняя общеобразовательная школа № 1 г. Петушки (40000,0 тыс. руб.);
- строительство физкультурно-оздоровительных комплексов в г. Киржач, г. Петушки (47800,0 тыс. руб.);
- строительство крытого катка с искусственным льдом в г. Александрове (80000,0 тыс. руб.).

На обеспечение деятельности **Жилинспекции** в 2017 году было направлено 30059,5 тыс. руб. или 97,7% плановых назначений, утвержденных Законом № 149-ОЗ. Предоставление средств областного бюджета позволило обеспечить осуществление полномочий Жилинспекции в части государственного жилищного надзора на территории Владимирской области.

Неисполненные расходы Жилинспекции сложились в размере 714,2 тыс. руб., в том числе:

- в сумме 154,1 тыс. руб. из средств на обеспечение деятельности Жилинспекции;

- в сумме 560,1 тыс. руб. из средств на осуществление отдельных государственных полномочий по региональному государственному жилищному надзору и лицензионному контролю (перечисление межбюджетных трансфертов в пределах сумм, необходимых для оплаты денежных обязательств).

Сотрудниками Жилинспекции за 2017 год проведено 3053 контрольных мероприятия в муниципальных образованиях области, в том числе 30 плановых. В Жилинспекцию за 2017 год поступило 12347 обращений от физических и юридических лиц. Общее количество выездных проверок составило 749 ед. В рамках проведения жилищного надзора проведено 1252 проверки, в том числе 3 плановых, выявлено 1789 нарушений. В рамках проведения лицензионного контроля проведена 1801 проверка, в том числе 27 плановых, выявлено 2906 нарушений.

Для устранения недостатков было выдано 1543 предписания, составлено 3053 акта и 594 протоколов. Общая сумма наложенных штрафов составила 7638,0 тыс. руб., в том числе 5907,0 тыс. руб. на организации, осуществляющие деятельность по управлению многоквартирными домами.

С целью обеспечения санитарных и безопасных условий проживания граждан в межведомственные комиссии органов местного самоуправления направлено 82 заключения о признании жилых домов непригодными для проживания.

В ходе проведения внешней проверки бюджетной отчетности Жилинспекции за 2017 год были установлены отдельные нарушения Инструкции № 191н, которые были устранены Жилинспекцией в процессе подготовки заключения. По результатам внешней проверки бюджетной отчетности Жилинспекции за 2017 год Счетной палатой Владимирской области был сделан вывод, что бюджетная отчетность отражает достоверную во всех существенных отношениях информацию и ее состав соответствует требованиям ст. 264.1 Бюджетного кодекса РФ и Инструкции № 191н.

По итогам исполнения областного бюджета в 2017 году на *охрану окружающей среды (раздел 0600)* направлено 80252,5 тыс. руб. или 0,2% общего объема расходов. Исполнение расходов составило 99,2% к объему расходов, предусмотренных бюджетной росписью и 99,7% – к объему плановых назначений, утвержденных Законом № 149-ОЗ. Расходы в данной сфере осуществлялись по *подразделам 0601 «Экологический контроль»* в сумме 321,2 тыс. руб. (0,4% расходов на охрану окружающей среды), *0602 «Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод»* – 45,5 тыс. руб. (0,1%), *0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания»* – 50929,2 тыс. руб. (63,4%), *0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды»* – 28956,5 тыс. руб. (36,1%).

Графическая структура расходов на сферу в 2017 году в разрезе подразделов представлена на рис. 30.

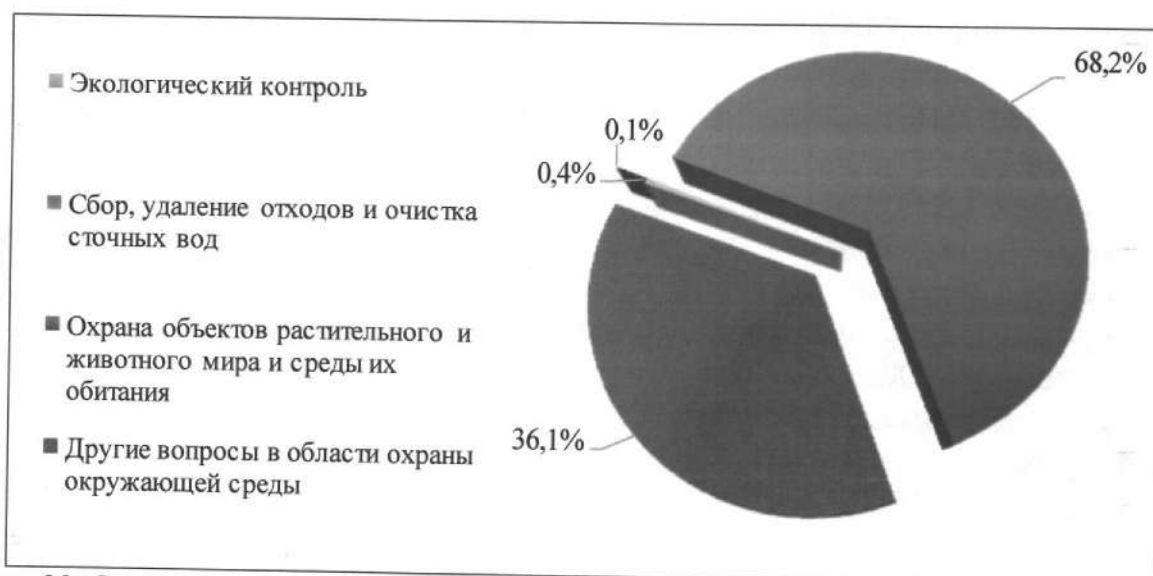


Рис. 30. Структура расходов на сферу охраны окружающей среды в 2017 году в разрезе подразделов бюджетной классификации

Управление средствами осуществлялось **департаментом природопользования и охраны окружающей среды администрации Владимирской области** (далее – ДПП) (главный распорядитель средств) и Госохотинспекцией. Доля расходов ДПП в общих расходах по отрасли в 2017 году составила 36,5% или 29323,3 тыс. руб., Госохотинспекции – 63,5% или 50929,2 тыс. руб.

Через ДПП в 2017 году средства направлены на осуществление экологического контроля (*подраздел 0601*) в размере 321,2 тыс. руб. или 99,8% расходов, предусмотренных бюджетной росписью (116,8% плана, утвержденного Законом № 149-ОЗ); сбор, удаление отходов и очистку сточных вод (*подраздел 0602*) – в размере 45,5 тыс. руб. или 100% расходов, предусмотренных бюджетной росписью (73,4% плана, утвержденного Законом № 149-ОЗ); другие вопросы в области охраны окружающей среды (*подраздел 0605*) – в размере 28956,5 тыс. руб. или 99,8% расходов, предусмотренных бюджетной росписью (101,1% плана, утвержденного Законом № 149-ОЗ).

Кассовое исполнение расходов по ДПП составило 52445,7 тыс. руб. или 97,9% – к объему расходов, предусмотренных бюджетной росписью и 98,7% – к объему плановых назначений, утвержденных Законом № 149-ОЗ. Неисполненные расходы ДПП по отношению к бюджетным ассигнованиям, предусмотренным бюджетной росписью, сложились в размере 1142,0 тыс. руб. (706,0 тыс. руб. – к плану, утвержденному Законом № 149-ОЗ), в том числе:

- в сумме 1090,5 тыс. руб. за счет субсидий, за исключением субсидий на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности;

- в сумме 0,8 тыс. руб. за счет средств на прочую закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд;

- в сумме 11,0 тыс. руб. за счет субсидий юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг;

- в сумме 34,2 тыс. руб. за счет средств на выплаты персоналу;

- в сумме 5,1 тыс. руб. за счет средств на иные выплаты персоналу, за исключением фонда оплаты труда.

Неисполненные обязательства сложились, в том числе в связи с неосвоением субсидий из федерального бюджета на восстановление и экологическую реабилитацию реки Серая в черте г. Александрова (невыполнением запланированных объемов работ подрядной организацией), предоставленных в рамках федеральной целевой программы «Развитие водохозяйственного комплекса Российской Федерации в 2012-2020 годах»¹¹⁷.

Из общего объема расходов на содержание центрального аппарата ДПП в 2017 году направлено 18441,2 тыс. руб. или 99,8% ассигнований, предусмотренных бюджетной росписью (101,7% плана, утвержденного Законом № 149-ОЗ). Финансирование позволило обеспечить деятельность 29 сотрудников.

В 2017 году на реализацию государственной программы Владимирской области «Охрана окружающей среды и рациональное природопользование на территории Владимирской области на 2014-2020 годы»¹¹⁸ (далее – Госпрограмма охраны окружающей среды) через ДПП было направлено 99,9% от общей суммы расходов государственного органа.

На реализацию мероприятий по оформлению технической документации и технических планов на объекты недвижимости и их постановке на кадастровый учет в рамках государственной программы Владимирской области «Управление государственной собственностью»¹¹⁹ в 2017 году через ДПП было направлено 15,0 тыс. руб. (0,03% всех расходов по ДПП).

За счет субсидий из федерального бюджета и областного бюджета на выполнение мероприятий Федеральной целевой программы «Развитие водохозяйственного комплекса Российской Федерации в 2012-2020 годах»:

- продолжена реализация проекта по восстановлению и экологической реабилитации реки Серая в черте г. Александрова (общая протяженность реабилитации реки – 1,69 км). Освоено 13682,8 тыс. руб.;

- началась реализация проекта «Капитальный ремонт гидротехнических сооружений на руч. Безымянный у н.п. Матвейшево Юрьев-Польского района». Освоено 2364,9 тыс. руб.

За счет субвенции из федерального бюджета на осуществление отдельных полномочий в области водных отношений:

- продолжена реализация 3 этапа по расчистке русла и дноуглублению реки Судогда в черте г. Судогды Владимирской области (протяженность участка реки к расчистке составила 1,74 км). Освоено 6000,1 тыс. руб.;

- началась реализация проекта «Расчистка р. Унжа в черте г. Меленки» (протяженность участка реки к расчистке составила 0,18 км) Освоено 1034,0 тыс. руб.

За 2017 год выдано 125 лицензий на право пользования недрами (с учетом переоформлений), в том числе: 34 лицензии на общераспространенные полезные ископаемые и 91 лицензия на участки недр, содержащие подземные воды. Из них на

¹¹⁷ Утверждена постановлением Правительства РФ от 19.04.2012 № 350.

¹¹⁸ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 22.10.2013 № 1194.

¹¹⁹ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 14.11.2013 № 1269.

новые участки недр выдана 91 лицензия, в том числе 4 лицензии на общераспространенные полезные ископаемые и 87 лицензий на участки недр, содержащие подземные воды.

ДПП в части осуществления регионального государственного надзора за геологическим изучением, рациональным использованием и охраной недр:

- совершено 29 выездов по обращениям;
- составлено 12 протоколов об административных правонарушениях;
- вынесено 14 постановлений о привлечении к административной ответственности.

Общая сумма предъявленных штрафов составила 453 тыс. руб.

По фактам безлицензионного пользования недрами рассчитан ущерб в размере 13 млн.руб.

В рамках реализации функции по осуществлению регионального государственного водного контроля ДПП за 2017 год:

- совершено 86 выездов по обращениям;
- составлено 26 протоколов об административных правонарушениях;
- вынесено 47 постановлений о привлечении к административной ответственности;

- рассмотрено дел об административных правонарушениях – 88;
привлечено к ответственности:

- 42 должностных лица и индивидуальных предпринимателя;
- 8 физических лиц;
- 20 юридических лиц.

Общая сумма предъявленных штрафов составила 472 тыс. руб.

В рамках регионального государственного экологического надзора:

- проведено 20 проверок;
- составлено 118 протоколов об административном правонарушении;
- вынесено 277 постановлений о привлечении к административной ответственности;

- рассмотрено дел об административных правонарушениях – 322;
привлечено к ответственности:

- 15 физических лиц;
- 116 должностных лиц;
- 75 индивидуальных предпринимателей;
- 71 юридическое лицо.

Общая сумма предъявленных штрафов составила 2853,0 тыс. руб. Взыскано 1211,6 тыс. руб.

За отчетный период в ДПП поступили для рассмотрения 152 материала по административным правонарушениям, в том числе:

- от Владимирской природоохранной прокуратуры – 64;
- от районных прокуратур области – 126.

В 2017 году ликвидировано 5 мест несанкционированного складирования отходов 1 класса опасности на территориях Кольчугинского, Ковровского, Вязниковского и Суздальского районов.

В соответствии с п. 7.8 Порядка № 164 Счетной палатой Владимирской области проведена экспертиза годового отчета о ходе реализации и оценке эффективности Госпрограммы охраны окружающей среды за 2017 год, ответственным исполнителем которой является ДПП. Экспертиза показала, что бюджетная эффективность большей части основных мероприятий Госпрограммы охраны окружающей среды превысила 100% и соответственно признается высокой. Вместе с тем, в нарушение положений п. 6.6 Порядка № 164 объем финансирования Госпрограммы охраны окружающей среды 2017 года был скорректирован в 2018 году постановлением администрации Владимирской области от 31.01.2018 № 49.

По результатам внешней проверки бюджетной отчетности ДПП за 2017 год Счетной палатой Владимирской области был сделан вывод о соответствии состава представленной отчетности требованиям ст. 264.1 Бюджетного кодекса РФ и Инструкции № 191н, а также об отражении в бюджетной отчетности достоверной во всех существенных отношениях информации. Выявленные отдельные нарушения положений Инструкции № 191н были устранены ДПП в процессе подготовки заключения.

Финансирование *государственной инспекции по охране и использованию животного мира администрации Владимирской области* (далее – Госохотинспекция) в 2017 году осуществлялось по *подразделам 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» и 0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания»*. При этом структура расходов по Госохотинспекции в 2017 году сложилась следующим образом: 50929,2 тыс. руб. (99,9% от общих расходов) по *подразделу 0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания»*, 33,2 тыс. руб. (0,1% общих расходов) по *подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство»*.

Бюджетные ассигнования, утвержденные бюджетной росписью на 2017 год в сумме 51538,5 тыс. руб., в полном объеме согласуются с объемом расходов, предусмотренных Госохотинспекции Законом № 149-ОЗ.

Кассовое исполнение расходов по Госохотинспекции сложилось в сумме 50962,4 тыс. руб. (98,9% расходов, предусмотренных бюджетной росписью и Законом № 149-ОЗ). Неисполненные бюджетные назначения составили 576,1 тыс. руб. (1,1% плановых значений бюджета и утвержденных бюджетных назначений) и связаны с экономией в результате проведения конкурсных процедур (112,6 тыс. руб.), с экономией за счет применения регрессивной шкалы по начислениям на оплату труда (5,0 тыс. руб.), с экономией в результате перерасчета по листам нетрудоспособности, увольнения сотрудников, возмещения органами ФСС расходов по пособиям временной нетрудоспособности (458,5 тыс. руб.).

В соответствии со ст. 6 Федерального закона от 24.04.1995 № 52-ФЗ «О животном мире» Госохотинспекция осуществляет переданные полномочия РФ в области охраны и использования объектов животного мира, а также водных биологических ресурсов.

Средства федерального бюджета в 2017 году на осуществление переданных полномочий составили:

- 33,2 тыс. руб. (100% плана) – на осуществление мероприятий по организации, регулированию и охране водных биологических ресурсов;

- 69,0 тыс. руб. (100% плана) – на осуществление мероприятий по охране и использованию объектов животного мира (за исключением охотничьих ресурсов и водных биологических ресурсов);

- 9581,6 тыс. руб. (95,4% плана) – на осуществление мероприятий по охране и использованию охотничьих ресурсов.

Госохотинспекция осуществляет функции и полномочия учредителя в отношении ГБУ «Собинское государственное опытное охотничье хозяйство» и ГБУ «Единая дирекция особо охраняемых территорий Владимирской области». Также Госохотинспекция осуществляет передачу межбюджетных трансфертов муниципальному образованию Суздальский район Владимирской области на осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению охраны особо охраняемых природных территорий регионального значения, находящихся на территории Суздальского района Владимирской области¹²⁰.

На финансирование подведомственных бюджетных учреждений в 2017 году было направлено субсидий в объеме 21143,7 тыс. руб. (99,9% плановых значений и бюджетных ассигнований, утвержденных бюджетной росписью).

Межбюджетные трансферты муниципальному образованию Суздальский район Владимирской области на осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению охраны особо охраняемых природных территорий регионального значения составили 2314,4 тыс. руб., что составляет 100% плановых значений и бюджетной росписи.

Необходимо отметить, что в 2017 году расходование бюджетных средств Госохотинспекцией производилось в рамках государственной программы Владимирской области «Охрана и воспроизводство объектов животного мира и среды их обитания на территории Владимирской области в 2015-2020 годах»¹²¹ (далее – Госпрограмма охраны животного мира), которая направлена на обеспечение прав человека на благоприятную окружающую среду, сохранение, воспроизводство, устойчивое существование и использование объектов животного мира и среды их обитания, а также эффективное управление особо охраняемыми природными территориями.

В течение 2017 года Госохотинспекцией производилась выдача разрешений на добычу охотничьих ресурсов (копытные, пернатая дичь, пушные виды), осуществлялись сбор и обработка сведений о добытых охотничьих ресурсах. Организованы и проведены зимний маршрутный учет численности охотничьих ресурсов, учет диких копытных животных на подкормочных площадках, учет боровой дичи (глухарь, тетерев, рябчик) на токах, учет барсука, учет водоплавающей дичи, учет пушных зверей в охотничьих угодьях и ООПТ регионального значения Владимирской области, осуществлялась выкладка кормов на подкормочные площадки. В общедоступные охотничьи угодья Владимирской области осуществлен выпуск молодняка кряквы в количестве 6000 особей.

¹²⁰ В соответствии с законом Владимирской области от 13.08.2014 № 94-ОЗ «О наделении органов местного самоуправления Суздальского района Владимирской области отдельными государственными полномочиями Владимирской области по обеспечению охраны особо охраняемых природных территорий регионального значения».

¹²¹ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 24.12.2014 № 1337.

Кроме того, для предотвращения угрозы распространения болезней охотничьих ресурсов (бешенства) и нанесения ущерба здоровью гражданам в 2017 году проводилось регулирование численности лисицы на территории Владимирской области. В связи с угрозой нанесения ущерба здоровью граждан осуществлено регулирование численности травмированного самца лоса в Судогодском районе.

За 2017 год Госохотинспекцией проведено 24 проверки (в том числе 14 – плановых и 10 – внеплановых) по соблюдению хозяйствующими субъектами требований законодательства РФ в области охраны и использования объектов животного мира и среды их обитания, а также 3 проверки по соблюдению хозяйствующими субъектами требований законодательства в области охраны и использования особо охраняемых природных территориях (в том числе 1 – плановая и 2 – внеплановых). По всем проведенным проверкам составлено 27 актов проверок, вынесено 13 предписаний по устранению выявленных нарушений. В части нарушения законодательства в области охраны и использования объектов животного мира и среды их обитания вынесено 891 постановление о привлечении к административной ответственности на сумму 1641,1 тыс.руб, из которых взыскано – 1544,1 тыс. руб.

Кроме того, Госохотинспекцией в 2017 году проведено 1659 рейдов по охране объектов животного мира и среды их обитания, направлено в ОМВД 30 сообщений о фактах браконьерства. По результатам рассмотрения материалов ОМВД возбуждено 24 уголовных дела по ч. 1 ст. 258 Уголовного кодекса РФ (незаконная охота). Взысканы средства за нанесенный ущерб объектам животного мира в сумме 731,5 тыс.руб., за незаконную рубку леса на особо охраняемой природной территории – 1,3 тыс. руб.

Проведенная экспертиза годового отчета о ходе реализации и оценке эффективности Госпрограммы охраны животного мира за 2017 год показала следующее.

В 2017 году не достигнуто значение одного показателя подпрограммы 3¹²² Госпрограммы охраны животного мира, а именно отношение фактической добычи охотничьих ресурсов к установленным лимитам добычи по отдельным видам охотничьих ресурсов сложилось на уровне 77,9% при плановом значении 80,0%, что связано с низкой степенью освоения лимита по оленю пятнистому по причине сложных погодных условий в декабре 2017 года (оттепель, распутица, отсутствие снежного покрова).

Результаты оценки бюджетной эффективности реализации 3 основных мероприятий Госпрограммы охраны животного мира превысили 100%, в связи с чем бюджетная эффективность реализации основных мероприятий Госпрограммы охраны животного мира признается высокой.

В ходе проведения внешней проверки бюджетной отчетности Госохотинспекции за 2017 год были выявлены отдельные нарушения положений Инструкции № 191н, которые были устранены Госохотинспекцией в процессе подготовки заключения. По результатам внешней проверки бюджетной отчетности

¹²² «Обеспечение реализации государственной программы Владимирской области «Охрана и воспроизводство объектов животного мира и среды их обитания на территории Владимирской области в 2015-2020 годах».

Госохотинспекции за 2017 год Счетной палатой Владимирской области был сделан вывод о соответствии состава представленной отчетности требованиям ст. 264.1 Бюджетного кодекса РФ и Инструкции № 191н, а также об отражении в бюджетной отчетности достоверной во всех существенных отношениях информации.

Расходы областного бюджета по разделу **0700 «Образование»** за 2017 год составили 12604686,2 тыс. руб. или 24,5% от общего объема расходов областного бюджета. Исполнение бюджетных назначений составило 100,2% от плана, утвержденного Законом № 149-ОЗ и 99,9% от утвержденных бюджетных назначений (форма бюджетной отчетности 0503117 «Отчет об исполнении бюджета»¹²³). В структуре расходов основная доля – 55,2% – приходится на «Общее образование» (6959587,1 тыс. руб.), 22,3% – на «Дошкольное образование» (2804688,6 тыс. руб.), 13,0% – на «Среднее профессиональное образование» (1644645,1 тыс. руб.), 3,6% – на «Другие вопросы в области образования» (449287,7 тыс. руб.), 3,1% – на «Молодежную политику и оздоровление детей» (394339,7 тыс. руб.), 1,9% – на «Дополнительное образование детей» и 0,9% – на «Профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации» (114677,1 тыс. руб.). Структура расходов областного бюджета на образование за 2017 год представлена на рис. 31.



Рис. 31. Структура расходов областного бюджета на образование за 2017 год

Одним из главных распорядителей средств бюджета на образование являлся **департамент образования**. В 2017 году доля его расходов в общих расходах на образование составила 94,9% или 11956920,0 тыс. руб. Кроме того, в 2017 году департамент образования являлся главным распорядителем средств бюджета по следующим разделам классификации расходов бюджетов: 0100 «Общегосударственные вопросы» в сумме 466,0 тыс. руб., 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» – 3981,2 тыс. руб., 0400

¹²³ Утверждена приказом Минфина России от 28.12.2010 № 191н «Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации».

«Национальная экономика» – 40436,6 тыс. руб., 1000 «Социальная политика» – 1132836,3 тыс. руб.

Выделенные средства областного бюджета позволили департаменту образования профинансировать принятые расходные обязательства. Исполнение бюджетных назначений составило 13134640,2 тыс. руб. или 99,8% от плана, утвержденного Законом № 149-ОЗ и 99,9% от утвержденных бюджетных назначений департаменту образования (форма бюджетной отчетности 0503127 «Отчет об исполнении бюджета главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета»¹²⁴ (далее – ф. 0503127)).

В ходе внешней проверки бюджетной отчетности департамента образования Счетной палатой Владимирской области было установлено следующее.

Утвержденные бюджетные назначения по расходам департамента образования в 2017 году составили 13147520,8 тыс. руб. Лимиты бюджетных обязательств доведены в объеме 13137303,9 тыс. руб. Лимиты в объеме средств на исполнение публичных нормативных обязательств в сумме 10216,9 тыс. руб. департаменту образования не доводились, что соответствует требованиям ст. 219 Бюджетного кодекса РФ, абз. 4 п. 5.1 р. II «Лимиты бюджетных обязательств» Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи областного бюджета и бюджетных росписей главных распорядителей средств областного бюджета (главных администраторов источников финансирования дефицита областного бюджета)¹²⁵ (далее – Порядок).

Вместе с тем, приложением 9 к Закону № 149-ОЗ определен объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств в 2017 году в сумме 11940,6 тыс. руб., в том числе на предоставление компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения отдельным категориям граждан в сфере образования – 1723,7 тыс. руб. Согласно приложению 17 к Закону № 149-ОЗ исполнение вышеназванных публичных нормативных обязательств закреплено за департаментом образования.

Уточненные плановые бюджетные назначения и фактическое исполнение по расходам департамента образования на указанные цели в 2017 году в сумме 1734,7 тыс. руб. отражены в ф. 0503127 как «Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, *кроме публичных нормативных обязательств*» (без изменения целевого назначения), что свидетельствует об уменьшении средств областного бюджета, предусмотренных Законом № 149-ОЗ (приложение 9) на исполнение публичных нормативных обязательств. При этом изменения в приложение 9 к Закону № 149-ОЗ в части исключения из перечня публичных нормативных обязательств указанных средств не вносились. Вместе с тем департаменту образования в объеме предусмотренных Законом № 149-ОЗ

¹²⁴ Утверждена приказом Минфина России от 28.12.2010 № 191н «Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации».

¹²⁵ Утвержден приказом департамента финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области от 15.12.2015 № 149.

(приложение 9) публичных нормативных обязательств (в сумме 1723,7 тыс. руб.) доведены лимиты бюджетных обязательств, что не соответствует требованиям ст. 219 Бюджетного кодекса РФ, абз. 4 п. 5.1 р. II «Лимиты бюджетных обязательств» Порядка, согласно которым лимиты бюджетных обязательств по расходам на исполнение публичных нормативных обязательств не утверждаются и, соответственно, не доводятся главным распорядителям средств областного бюджета.

Полномочия в сфере образования осуществляли 75 государственных образовательных учреждений, в том числе 36 казенных учреждений, 34 бюджетных и 5 автономных учреждений.

В 2017 году в рамках государственных программ департаментом образования исполнены расходы на сумму 13033114,4 тыс. руб. или 99,1% от общего объема средств, предусмотренных департаменту образования, в том числе в рамках:

- ГП «Информационное общество» в сумме 39636,6 тыс. руб. (99,4% относительно плановых назначений). Средства были направлены на реализацию мероприятий по обеспечению единства информационного пространства и доступности услуг в электронной форме для всех жителей области;

- государственной программы Владимирской области «Социальная поддержка отдельных категорий граждан во Владимирской области на 2014-2020 годы»¹²⁶ – в сумме 31149,5 тыс. руб. (100,0% относительно плановых назначений). Средства были направлены в том числе на мероприятия по: созданию условий для получения качественного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего, дополнительного образования детьми-инвалидами; созданию универсальной безбарьерной среды для инклюзивного образования детей-инвалидов; модернизации профессиональных образовательных организаций, здания которых приспособлены для обучения лиц с ограниченными возможностями здоровья;

- государственной программы Владимирской области «Обеспечение безопасности населения и территорий во Владимирской области»¹²⁷ в сумме 3981,2 тыс. руб. (100,0% относительно плановых назначений). Средства были направлены на организацию и осуществление мероприятий на территории Владимирской области по предупреждению терроризма и экстремизма, минимизации их последствий;

- государственной программы Владимирской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов во Владимирской области (2015-2020 годы)»¹²⁸ в сумме 1163,9 тыс. руб. (100,0% относительно плановых назначений). Средства были направлены на проведение мероприятий по укреплению гражданского единства и гармонизации межнациональных отношений;

- государственной программы Владимирской области «Повышение безопасности дорожного движения во Владимирской области в 2014-2020 годах»¹²⁹ в сумме 1060,0 тыс. руб. (100,0% относительно плановых назначений). Средства были направлены в том числе на оснащение техническими средствами обучения, оборудованием и учебно-методическими материалами детских автогородков;

¹²⁶ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 13.11.2014 № 1163.

¹²⁷ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 20.01.2016 № 17.

¹²⁸ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 30.12.2014 № 1363.

¹²⁹ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 20.02.2014 № 148.

- государственной программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности во Владимирской области на период до 2020 года»¹³⁰ в сумме 800,0 тыс. руб. (100,0% относительно плановых назначений). Средства были направлены на внедрение энергосберегающего оборудования, модернизацию систем энерго- и теплоснабжения, утепление входных дверей, замену деревянных окон на ПВХ, утепление чердачных перекрытий и подвалов, фасадов, установку теплоотражателей;

- государственной программы Владимирской области «Управление государственной собственностью»¹³¹ в сумме 466,0 тыс. руб. (100,0% относительно плановых назначений). Средства были направлены на осуществление государственной регистрации прав на объекты недвижимости;

- государственной программы Владимирской области «Развитие образования» на 2014-2020 годы»¹³² в сумме 12954857,2 тыс. руб. (99,9% относительно плановых назначений) или 99,4% от произведенных расходов в рамках всех государственных программ, реализуемых департаментом образования. Кроме того, соисполнителем указанной государственной программы в 2017 году являлся ДФКС с утвержденным объемом средств в сумме 1000,0 тыс. руб. (исполнение составило 1000,0 тыс. руб.).

Средства бюджета в объеме 12955857,2 тыс. руб., исполненные в рамках реализации государственной программы Владимирской области «Развитие образования» на 2014-2020 годы» позволили достичь, в том числе, следующих планируемых показателей:

- доступность дошкольного образования (отношение численности детей в возрасте от 3 до 7 лет, получающих дошкольное образование в текущем году, к сумме численности детей в возрасте от 3 до 7 лет, получающих дошкольное образование в текущем году, и численности детей в возрасте от 3 до 7 лет, находящихся в очереди на получение в текущем году дошкольного образования) составила 100,0% при плане 100,0%;

- удельный вес численности населения в возрасте 5-18 лет, охваченного общим и профессиональным образованием, в общей численности населения в возрасте 5-18 лет достиг планового значения на 2017 год и составил 99,3%;

- отношение среднего балла единого государственного экзамена (в расчете на 2 обязательных предмета) в 10 процентах школ с лучшими результатами единого государственного экзамена к среднему баллу единого государственного экзамена (в расчете на 2 обязательных предмета) в 10 процентах школ с худшими результатами единого государственного экзамена достигло планового значения на 2017 год и составило 1,8%;

- удельный вес численности обучающихся в государственных и муниципальных общеобразовательных организациях, которым предоставлена возможность обучаться в соответствии с основными современными требованиями (с учетом федеральных государственных образовательных стандартов), в общей численности обучающихся государственных и муниципальных

¹³⁰ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 01.02.2012 № 94.

¹³¹ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 14.11.2013 № 1269.

¹³² Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 04.02.2014 № 59.

общеобразовательных организаций достиг планового значения 2017 года и составил 97,0%;

- доля выпускников дневной (очной) формы обучения профессиональных образовательных организаций (с учетом призванных в Вооруженные Силы РФ), трудоустроившихся по полученной профессии (специальности) в течение первого года после окончания обучения, достигла планового значения на 2017 год и составила 77,0%;

- доля детей, оставшихся без попечения родителей, в том числе переданных неродственникам (в приемные семьи, на усыновление (удочерение), под опеку (попечительство), в семейные детские дома и патронатные семьи), находящихся в государственных (муниципальных) учреждениях всех типов, в 2017 году составила 1,45% и сложилась ниже установленного планового показателя (1,78%), что характеризуется как положительная динамика.

В рамках государственной программы «Развитие образования» на 2014-2020 годы» осуществлены расходы бюджета по следующим разделам классификации расходов бюджетов:

- 0700 «Образование» в сумме 11823020,9 тыс. руб.;
- 1000 «Социальная политика» в сумме 1132836,3 тыс. руб.

Достижение целей и решение задач государственной программы в 2017 году осуществлялось посредством реализации 5 подпрограмм.

1. *Подпрограмма 1 «Развитие профессионального образования»* (далее – подпрограмма 1).

Средства, предусмотренные в рамках подпрограммы 1 на 2017 год, исполнены в сумме 1222743,4 тыс. руб. или на 100,0% от плановых назначений. Средства были направлены на реализацию следующих мероприятий:

- «*Реализация образовательных программ среднего профессионального образования и профессионального обучения*».

В рамках данного мероприятия осуществлялось финансирование профессиональных образовательных организаций, подведомственных департаменту образования, на обучение в которые в 2017-2018 годах всего принято 5455 человек, в том числе на очную форму обучения – 5038 человек, на заочную форму обучения – 417 человек. По остродефицитным специальностям в 2017 году принято на обучение 52,0% обучающихся, в том числе 49,0% от общего приема на подготовку квалифицированных рабочих и 54,0% принятых на программы среднего профессионального образования.

В 2017 году открыто 2 многофункциональных центра прикладных квалификаций. В итоге по состоянию на 01.01.2018 в регионе создано 6 многофункциональных центров прикладных квалификаций для строительной и транспортной отраслей, а также в сфере машиностроения, металлообработки, сельского и лесного хозяйства.

С учетом реализации программ профессионального обучения и дополнительного профессионального образования в 2017 году подготовлено более 9500 человек. В целом отраслевой заказ на подготовку кадров по программам подготовки квалифицированных рабочих, служащих и специалистов среднего звена в 2017 году выполнен;

- *«Поддержка талантливой молодежи».*

В рамках указанного мероприятия обеспечена социальная поддержка студентов, обучающихся по остродефицитным профессиям и специальностям, востребованным региональным рынком труда.

Бюджетные расходы в 2017 году были направлены в том числе на выплату:

1) 30 именных стипендий Губернатора Владимирской области для лиц, обучающихся в профессиональных образовательных организациях, подведомственных департаменту образования (в размере 3000,0 руб. ежемесячно);

2) грантов 10 молодым ученым в общей сумме 86,4 тыс. руб. по итогам конкурса на проведение научных исследований по приоритетным направлениям развития науки, технологий и техники;

3) стипендий Правительства РФ для лиц, обучающихся в профессиональных образовательных организациях и образовательных организациях высшего образования по очной форме обучения по образовательным программам среднего профессионального образования, имеющим государственную аккредитацию, соответствующим приоритетным направлениям модернизации и технологического развития экономики РФ;

- *«Совершенствование комплексных региональных программ развития профессионального образования с учетом опыта их реализации (ФЦПРО)».*

На реализацию указанного мероприятия в 2017 году бюджетные средства не предусматривались. Для оценки результативности реализации данного мероприятия установлены следующие показатели:

1) доля студентов профессиональных образовательных организаций, обучающихся по образовательным программам, в реализации которых участвуют работодатели (включая организацию учебной и производственной практики, предоставление оборудования и материалов, участие в разработке образовательных программ и оценке результатов их освоения, в проведении учебных занятий), в общей численности студентов профессиональных образовательных организаций (достигнут плановый показатель – 87,0%);

2) доля профессиональных образовательных организаций, в которых осуществляется подготовка кадров по 50 наиболее перспективным и востребованным на рынке труда профессиям и специальностям, требующим среднего профессионального образования, в общем количестве профессиональных образовательных организаций (достигнут показатель 57,7% при плане 30,0%);

3) доля образовательных организаций среднего профессионального и высшего образования, в которых обеспечены условия для получения среднего профессионального и высшего образования инвалидами и лицами с ограниченными возможностями здоровья, в том числе с использованием дистанционных образовательных технологий, в общем количестве таких организаций (достигнут показатель 29,7% при плане 26,7%).

По итогам реализации в 2017 году подпрограммы 1 были достигнуты или перевыполнены все установленные целевые показатели, характеризующие ее результативность, выборочные данные о значениях которых представлены на рис. 32.

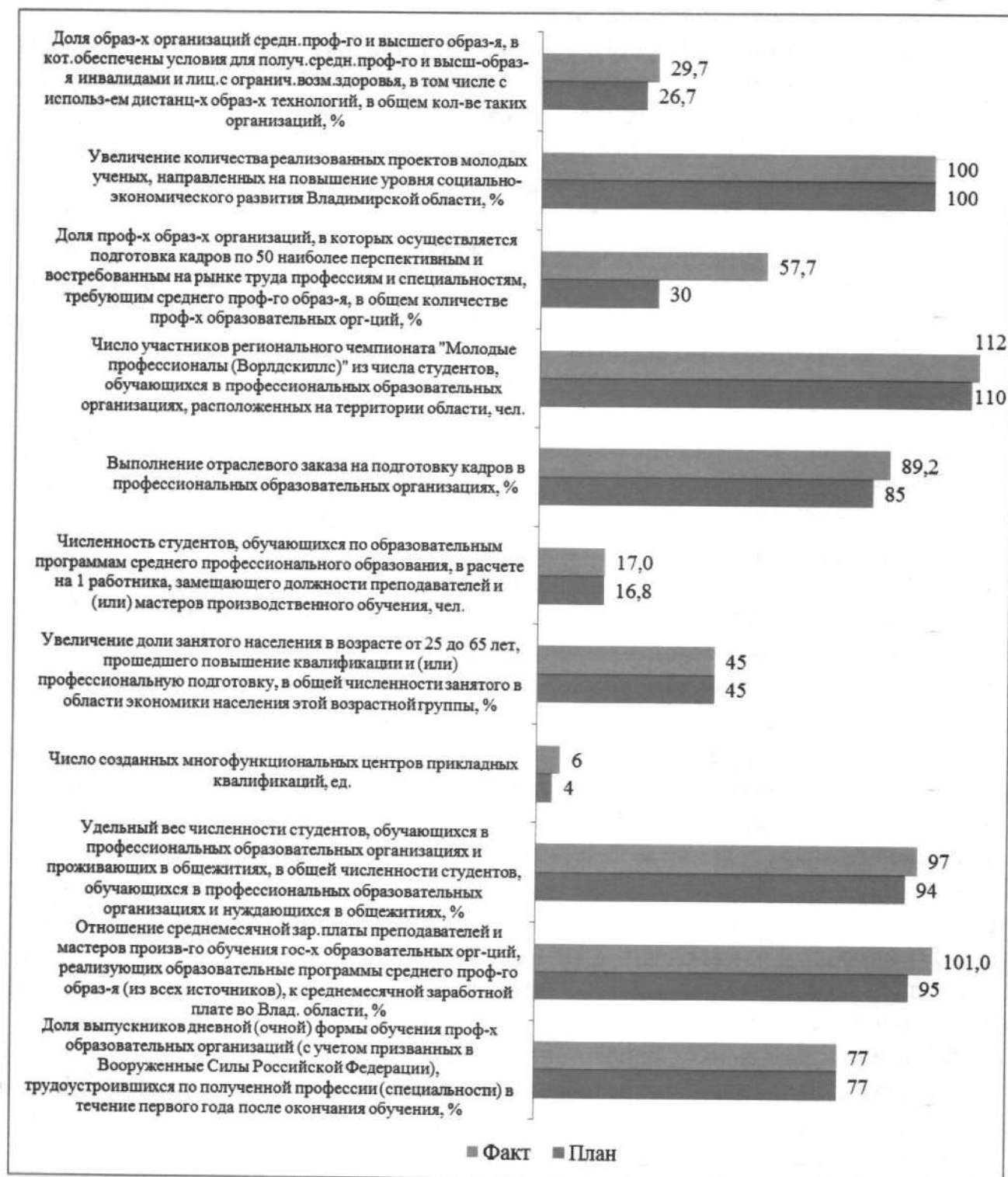


Рис. 32. Анализ достижения плановых показателей подпрограммы 1 по итогам 2017 года

II. Подпрограмма 2 «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей» (далее – подпрограмма 2).

Расходы на реализацию подпрограммы 2 составили 10622699,4 тыс. руб. или 99,9% плановых назначений. Средства были направлены на реализацию следующих мероприятий:

- «Оздоровление детей».

Мероприятие направлено на выполнение полномочий субъекта по повышению качества и безопасности отдыха и оздоровления детей и подростков, обеспечению

максимальной доступности услуг организаций отдыха детей и их оздоровления и удовлетворенности населения услугами по организации отдыха и оздоровления детей и подростков, в том числе приобретение путевок детям, находящимся в трудной жизненной ситуации, в загородные оздоровительные лагеря, оздоровительные организации, в организации отдыха и оздоровления в Республике Крым и в г. Севастополе, а также проезда к месту отдыха и обратно.

На реализацию указанного мероприятия направлены средства в сумме 245047,12 тыс. руб., в том числе: на организацию круглогодичного отдыха детей в санаторно-оздоровительных организациях (115733,1 тыс. руб.), приобретение путевок для одаренных детей в областные профильные смены в оздоровительных организациях (8634,0 тыс. руб.).

В 2017 году из областного бюджета выделены субсидии бюджетам муниципальных образований, направляемые в том числе на частичную оплату стоимости путевок для детей школьного возраста до 17 лет (включительно) в организации отдыха детей и их оздоровления со сроком пребывания в соответствии с санитарно-эпидемиологическими требованиями к устройству, содержанию и организации работы организаций отдыха детей и их оздоровления различного типа и набора продуктов питания детей в организованных органами местного самоуправления лагерях с дневным пребыванием детей; организацию культурно-экскурсионного обслуживания в каникулярный период организованных групп детей¹³³. Так, в 2017 году средства межбюджетных трансфертов из областного бюджета, предоставленных бюджетам муниципальных образований на организацию отдыха детей в каникулярное время, составили 67680,0 тыс. руб.

Выделенные средства позволили обеспечить необходимые условия для организации отдыха детей на базе 26 загородных оздоровительных лагерей, 338 лагерей дневного пребывания, 7 палаточных лагерей и 11 лагерей труда и отдыха.

Всего в 2017 году различными формами отдыха охвачено более 129 тысяч детей Владимирской области. В летний период проведено более 270 профильных смен в разных организациях отдыха, организована работа профильных отрядов в рамках работы смен разных профилей.

По итогам областного смотра-конкурса на звание «Лучший загородный оздоровительный лагерь» в 2017 году на выплату грантов в размере 1000,0 тыс. руб. трем лучшим стационарным загородным оздоровительным лагерям области направлено 3000,0 тыс. руб. (загородный оздоровительный лагерь «Дружба» МАО ДО «Центр творчества «Апельсин» Камешковского района; оздоровительный лагерь «Лесная сказка» МБУ ДО «Юрьев-Польский районный Центр внешкольной работы»; ГАУ Владимирской области «Спортивно-оздоровительный центр «Олимп»).

Реализация основного мероприятия «Оздоровление детей» позволила достигнуть значения показателя «удельный вес детей и подростков, охваченных всеми формами отдыха и оздоровления (к общему числу детей от 7 до 17 лет)», который составил 90,3% при плане 74,5%;

¹³³ Пп. «б» п. 5.1 постановления Губернатора Владимирской области от 02.02.2010 № 57 «Об организации отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков».

- *«Проведение мероприятий в сфере образования».*

Данное мероприятие направлено на реализацию мер, позволяющих одаренным детям развивать свои способности через систему организационно-массовых мероприятий. На реализацию указанного мероприятия в 2017 году за счет средств областного бюджета направлено 10162,0 тыс. руб. (100,0% плановых назначений).

В соответствии с календарем областных мероприятий проведено 70 массовых мероприятий различной направленности среди детей и подростков (научно-технические, спортивные, эколого-биологические, краеведческие конкурсы, олимпиады, первенства Владимирской области по различным видам спорта и другие), в которых приняли участие более 60 тысяч детей и подростков.

Для оценки результативности реализации указанного мероприятия установлен и достигнут плановый показатель «Удельный вес обучающихся по программам общего образования, участвующих в олимпиадах и конкурсах различного уровня, в общей численности обучающихся по программам общего образования» – 59,1%;

- *«Содействие развитию системы дошкольного, общего и дополнительного образования».*

Расходы на реализацию данного мероприятия в 2017 году составили 926092,9 тыс. руб. или 99,7% от плановых назначений.

В 2017 году целенаправленно проводилась работа по созданию условий для получения образования детьми с ограниченными возможностями здоровья, в том числе детьми-инвалидами. С целью расширения доступности образования детей-инвалидов, не посещающих образовательные учреждения, организовано их дистанционное обучение. В муниципальных общеобразовательных организациях обучалось 1444 ребенка-инвалида, кроме того, в классах для обучающихся с ограниченными возможностями здоровья – 90 детей-инвалидов, в форме домашнего обучения – 540 обучающихся указанной категории.

Средства федерального бюджета были израсходованы в том числе на реализацию мероприятий, направленных на поддержку общеобразовательных организаций с низкими результатами обучения и работающих в сложных социальных условиях (проведены курсы повышения квалификации педагогических работников; проведено 17 вебинаров, 5 круглых столов и 4 семинара; заключены договоры о партнерстве между 10 эффективными школами и 10 школами, переходящими в эффективный режим; разработаны 20 методических рекомендаций).

В целях создания в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятия физической культурой и спортом в 2017 год: проведены ремонты 15 спортивных залов в 14 общеобразовательных учреждениях; 13 открытых плоскостных сооружений оснащены спортивным оборудованием и инвентарем; созданы 16 школьных спортивных клубов.

На обеспечение мероприятий по организации питания обучающихся 1-4 классов в муниципальных общеобразовательных организациях, в частных общеобразовательных организациях в 2017 году направлены средства областного бюджета в объеме 150073,0 тыс. руб.

В целях обеспечения безопасности жизни и здоровья детей в области организован бесплатный подвоз обучающихся до образовательных организаций и

обратно 196 школьными автобусами, которые соответствуют требованиям безопасности, предъявляемым к транспортным средствам категорий М2 и М3. В 2017 году за счет средств областного бюджета приобретено 8 автобусов. Кроме того, в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 06.09.2017 № 1921-р¹³⁴ во Владимирскую область поставлены 7 школьных автобусов за счет средств федерального бюджета.

В 2017 году осуществлен ввод в эксплуатацию объекта «Школа-сад» в пос. Великодворский, Гусь-Хрустального района Владимирской области. На завершение строительства указанного объекта, а также на оснащение вновь созданных мест средствами обучения и воспитания, необходимыми для реализации образовательных программ начального общего, основного общего и среднего общего образования, были направлены средства федерального бюджета в объеме 146317,5 тыс. руб., средства областного бюджета – 19952,4 тыс. руб. По итогам реализации данного мероприятия введено 300 школьных и 95 дошкольных мест.

На реализацию мероприятий по капитальным вложениям в объекты муниципальной собственности было выделено из областного бюджета 439251,1 тыс. руб. Указанные средства были направлены в том числе: на строительство общеобразовательных учреждений (г. Кольчугино, г. Собинка) в целом на 1550 мест; на реконструкцию комплекса «Патриаршие сады», ул. Козлов Вал, местного значения 2 этап (строительство зданий учебного корпуса, конференц-зала, оранжереи, модульной газовой котельной, инженерных сетей к указанным зданиям, благоустройство и озеленение территории); на реконструкцию здания общеобразовательного учреждения в г. Петушки; на оснащение новых мест средствами обучения и воспитания 2 общеобразовательных организаций в рамках проводимого капитального ремонта с созданием 178 дополнительных мест (о. Муром, г. Ковров). Кроме того, в вышеуказанных общеобразовательных учреждениях в о. Муроме и г. Коврове проведен капитальный ремонт, на что выделены в том числе средства областного бюджета в объеме 7640,0 тыс. руб.

В целях создания полноценной организации досуга ребенка и максимального раскрытия его индивидуальных способностей в учреждениях системы образования сохранялся приоритет бесплатности и равного доступа дополнительного образования для детей. Организации дополнительного образования оказывали услуги детям с разными образовательными потребностями, в том числе детям с ограниченными возможностями здоровья и детям-инвалидам (1135 человек), детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей (498 человек). Доля платных образовательных услуг составила 6,7% от общей численности оказываемых услуг;

- «Обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях, финансовое обеспечение получения дошкольного образования в частных

¹³⁴ О закупке школьных автобусов российского производства.

дошкольных образовательных организациях, дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам».

Бюджетные ассигнования на реализацию указанного мероприятия за счет средств областного бюджета предусмотрены и исполнены в полном объеме в сумме 7871259,3 тыс. руб., в том числе:

- 8714,2 тыс. руб. на финансирование негосударственного общеобразовательного учреждения «Православная гимназия преподобного Илии Муромца»;

- 37191,0 тыс. руб. на финансовое обеспечение получения дошкольного образования в частных дошкольных образовательных организациях, дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам;

- 5029765,5 тыс. руб. на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях;

- 2795588,6 тыс. руб. на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования.

В 2017-2018 учебном году все дошкольные образовательные организации (464 ед.) и 49 общеобразовательных школ, имеющих в своей структуре дошкольные группы, осуществляли образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования. Общая численность детей, обучающихся по образовательным программам дошкольного образования, разработанным в соответствии с федеральным государственным образовательным стандартом дошкольного образования, составила 75,5 тыс. чел.

Одной из важнейших задач модернизации общего среднего образования является задача разностороннего развития обучающихся, их способностей, умений и навыков самообразования, формирования у молодежи готовности и способностей адаптироваться к меняющимся социальным условиям. С этой целью в старших классах распространены программы профильного обучения. На территории области 71,2% общеобразовательных организаций, реализующих программы среднего общего образования, имеют классы профильного обучения, 46,0% из которых являются многопрофильными. В 2017-2018 учебном году в среднем 75,0% старшеклассников обучаются в профильных классах.

Кроме того, востребована сетевая форма реализации образовательной программы. В 2017-2018 учебном году по данной форме обучаются 2535 школьников.

На закупку учебников в 2017 году из областного бюджета направлено 151,8 млн.руб.;

- «*Организация предоставления общего образования в государственных образовательных организациях, создание условий для осуществления присмотра и ухода за детьми, содержания детей в государственных образовательных организациях*».

Плановые назначения исполнены в объеме 809349,0 тыс. руб. (99,5% относительно плана), в том числе в сумме:

- 675284,3 тыс. руб. на обеспечение деятельности (оказание услуг) специальных (коррекционных) учреждений;
- 36948,6 тыс. руб. на обеспечение деятельности (оказание услуг) школ-детских садов, школ начальных, неполных средних и средних;
- 97116,0 тыс. руб. на обеспечение деятельности (оказание услуг) школ-интернатов.

В целях обеспечения образования в государственных образовательных организациях в области развития и функционирует сеть государственных специальных (коррекционных) общеобразовательных школ-интернатов для детей с различными видами нарушений (речи, зрения, слуха, интеллекта), а также санаторная общеобразовательная школа-интернат для часто болеющих детей. Всего в отчетном периоде функционировали 24 общеобразовательные организации, в которых обучалось 3137 чел., из них 1033 чел. – дети-инвалиды.

Организовано обучение на дому для 489 чел. (15,7% от общей численности детей). В специальных (коррекционных) школах-интернатах для детей с нарушениями интеллекта продолжают функционировать классы для обучающихся со сложной структурой дефекта и для детей с глубокой умственной отсталостью – 37 классов (310 обучающихся).

Образовательными организациями проводится комплекс мероприятий по развитию школьной инфраструктуры. Все специальные (коррекционные) школы-интернаты имеют: пищеблоки, оснащенные современным оборудованием на 99,3%; спортивные залы, оснащенные оборудованием на 91%; 73 мастерские, оснащенные необходимым оборудованием; 21 кабинет социально-бытовой ориентировки.

В 2016-2017 учебном году 8 специальных (коррекционных) школ-интернатов реализовывали программы углубленной трудовой подготовки, 12 образовательных организаций из 24 имеют право реализовывать лицензированные программы профессиональной подготовки, дополнительного образования.

По итогам 2016-2017 учебного года общее количество выпускников государственных казенных школ-интернатов составило 332 человека;

- «*Предоставление мер социальной поддержки работникам образования*».

В целях решения задачи, направленной на обновление состава и компетенций педагогических кадров, а также создания механизмов мотивации педагогов к повышению качества работы и непрерывному профессиональному развитию в рамках реализации указанного мероприятия предусмотрено предоставление мер социальной поддержки работникам системы образования. Так, средства областного бюджета направлялись на предоставление компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения отдельным категориям граждан в сфере образования, а также на возмещение части затрат в связи с предоставлением учителям общеобразовательных учреждений ипотечного кредита.

Кадровый потенциал системы общего образования области характеризуется высоким образовательным уровнем: 88,3% учителей имеют высшее профессиональное образование, 39,5% – высшую квалификационную категорию, 22 педагога имеют ученую степень «Кандидат наук».

В 2017 году в рамках данного мероприятия из средств областного бюджета произведены расходы в объеме 222854,8 тыс. руб., в том числе:

- 1656,4 тыс. руб. или 95,5% от плановых назначений на предоставление компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения отдельным категориям граждан в сфере образования. Ежемесячные льготы по оплате жилищно-коммунальных услуг составили 3 тыс. руб. на человека с учетом заявлений получателей исходя из фактически произведенных ими расходов;

- 10146,9 тыс. руб. (100,0% от плана) на возмещение части затрат в связи с предоставлением учителям общеобразовательных учреждений ипотечного кредита. За счет указанных средств произведена выплата первоначального взноса по ипотечному кредиту 16 учителям в среднем по 311,5 тыс. руб. на человека на общую сумму 4982,5 тыс. руб. и произведена компенсация по уплате процентов по ипотечному кредиту 131 учителю на общую сумму 5164,4 тыс. руб.;

- 211051,5 тыс. руб. (100,0% от плана) на предоставление субсидий местным бюджетам в целях оплаты жилищно-коммунальных услуг педагогическим работникам и другим специалистам образовательных учреждений, расположенных в сельской местности. Мэру социальной поддержки за счет областного бюджета получили 7479 чел. В среднем одному специалисту в месяц предоставлена льгота на оплату жилищно-коммунальных услуг в сумме 2352,0 руб.;

- *«Организация предоставления дополнительного профессионального образования».*

Расходы в рамках основного мероприятия 2.7 составили 81580,3 тыс. руб. (100,0% плановых назначений) и были направлены на выполнение государственного задания государственного автономного образовательного учреждения дополнительного профессионального образования Владимирской области «Владимирский институт развития образования имени Л.И. Новиковой», в том числе на:

- повышение квалификации 6466 педагогических и руководящих работников образовательных организаций;

- повышение квалификации в сфере информационно-компьютерных технологий, проводимое в очной, очно-дистанционной и дистанционной формах обучения. За отчетный период обучено 761 чел по 27 программам;

- проведение 15 сетевых мероприятий с общей численностью 1558 участников в рамках деятельности сетевых сообществ;

- обеспечение компьютерным, телекоммуникационным и специализированным оборудованием 228 детей-инвалидов и 256 педагогических работников в целях поддержки региональной системы дистанционного образования детей-инвалидов;

- обучение 98 педагогических работников по вопросам организации дистанционного образования детей-инвалидов и организационно-методического обеспечения деятельности;

- «Оказание мер социальной поддержки семьям с детьми».

В рамках указанного мероприятия бюджетные расходы составили 456354,0 тыс. руб. (100,0% плановых назначений), в том числе в сумме:

- 13385,0 тыс. руб. на оказание социальной поддержки детей-инвалидов (1096 чел.);

- 442966,5 тыс. руб. на выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих программу дошкольного образования.

По итогам 2017 года потребность в местах в дошкольных образовательных организациях для детей от 2 месяцев до 3 лет составила 284 ед. Все желающие дети в возрасте от 3 до 7 лет обеспечены местами в дошкольных образовательных организациях.

По итогам реализации в 2017 году подпрограммы 2 были достигнуты или перевыполнены все установленные целевые показатели, за исключением показателя «Количество созданных мест в образовательных организациях для обучающихся за счет строительства или приобретения объектов капитального строительства» (достигнуто значение 395 ед. при плане 470 ед.).

В части *дошкольного образования детей* достигнуты в том числе значения следующих установленных показателей подпрограммы 2 Результаты их достижения представлены на рис. 33.

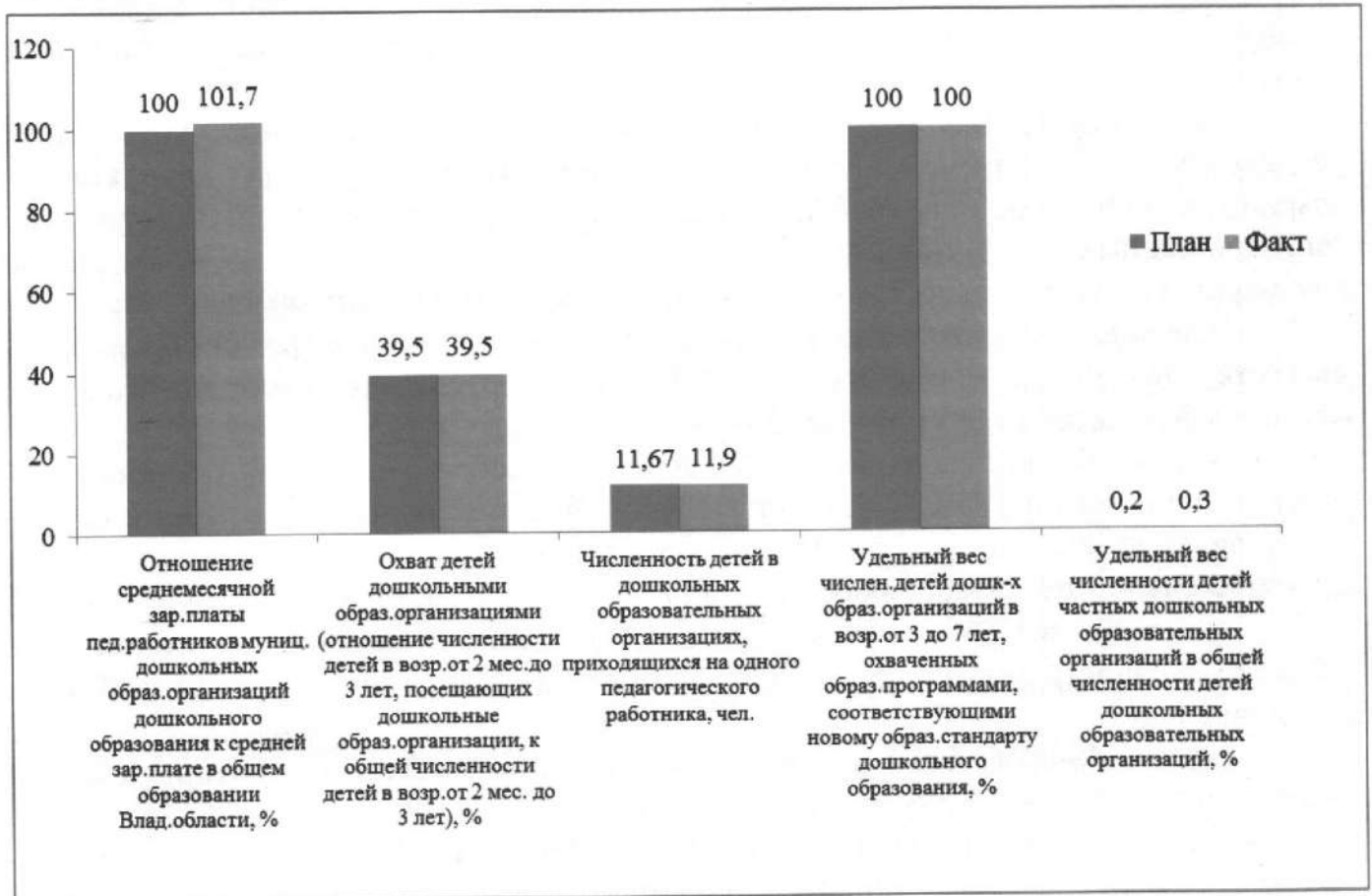


Рис. 33. Анализ достижения целевых показателей подпрограммы 2 по итогам 2017 года в части дошкольного образования детей

Для оценки результативности реализации мероприятий подпрограммы 2 в части **общего образования** установлены в том числе следующие целевые показатели, которые в 2017 году выполнены и перевыполнены:

- удельный вес детей и подростков, охваченных всеми формами отдыха и оздоровления (к общему числу детей от 7 до 17 лет) достиг 90,3% при плане 74,5%;
- количество детей школьного возраста, охваченных отдыхом в санаторно-курортных и оздоровительных организациях круглогодичного действия, расположенных на территории РФ достигло 5834 чел. при плане 5600 чел.;
- удельный вес обучающихся по программам общего образования, участвующих в олимпиадах и конкурсах различного уровня, в общей численности обучающихся по программам общего образования достиг планового значения 59,1%;
- удельный вес численности детей-инвалидов, обучающихся по программам общего образования на дому с использованием дистанционных образовательных технологий, в общей численности детей-инвалидов, которым не противопоказано обучение, достиг 92,9% при плане 92,0%;
- доля обучающихся, обеспеченных подвозом к общеобразовательным организациям школьными автобусами, достигла 90,1% при плане 88,0%;
- доля государственных (муниципальных) общеобразовательных организаций, реализующих программы общего образования, имеющих физкультурный зал, в общей численности государственных (муниципальных) общеобразовательных организаций, реализующих программы общего образования, достигла 97,8% при плане 97,7%;
- доля государственных (муниципальных) общеобразовательных учреждений, реализующих программы общего образования, здания которых находятся в аварийном состоянии или требуют капитального ремонта, в общей численности государственных (муниципальных) общеобразовательных учреждений, реализующих программы общего образования, достигла 0,0% при плане 0,5%;
- удельный вес численности учителей общеобразовательных организаций в возрасте до 35 лет в общей численности учителей общеобразовательных организаций достиг 19,3% при плане 19,0%;
- удельный вес численности обучающихся в образовательных организациях общего образования в соответствии с федеральными государственными образовательными стандартами в общей численности обучающихся в образовательных организациях общего образования достиг 73,0% при плане 70,0%;
- удельный вес численности обучающихся, занимающихся в первую смену, в общей численности обучающихся общеобразовательных организаций достиг 89,45% при плане 89,4%;
- число обучающихся в расчете на одного педагогического работника общего образования достигло 15,7% при плане 15,3%;
- удельный вес численности детей-инвалидов, обучающихся в классах, не являющихся специальными (коррекционными), общеобразовательных организаций, в общей численности детей-инвалидов, обучающихся в общеобразовательных организациях, достиг планового значения 56,8%;
- удельный вес численности детей, занимающихся в кружках, организованных на базе дневных общеобразовательных организаций, в общей

численности обучающихся в дневных общеобразовательных организациях в городских поселениях – 73,0% (соответствует плану), в сельской местности – 95,1% (соответствует плану);

- удельный вес численности детей, занимающихся в спортивных кружках, организованных на базе общеобразовательных организаций, в общей численности обучающихся в общеобразовательных организациях в городских поселениях – 23,6% (план – 23,0%), в сельской местности – 58,8% (план – 43,1%);

- удельный вес числа общеобразовательных организаций, имеющих скорость подключения к информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» от 1 Мбит/с и выше, в общем числе общеобразовательных организаций, подключенных к информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», в городских поселениях – 97,3% (план – 96,7%), в сельской местности – 58,1% (план – 57,7%);

- доля общеобразовательных организаций, реализующих образовательные программы с использованием дистанционных технологий, в общей численности общеобразовательных организаций достигла 36,5% при плане 36,4%;

- доля общеобразовательных организаций, в которых создана универсальная безбарьерная среда для инклюзивного образования детей-инвалидов, в общем количестве общеобразовательных организаций достигла 22,4% при плане 22,0%;

- удельный вес учащихся 1-4 классов, обеспеченных горячим питанием, от общей численности обучающихся данной возрастной категории достиг 98,8% при плане 89,0%;

- доля молодых учителей, получивших ипотечный кредит (займ), от общей численности молодых учителей, желающих получить ипотечный кредит (займ) достигла 17,6% при плане 14,7%;

- удельный вес педагогических работников, прошедших повышение квалификации, от общего числа педагогических работников области достиг 33,5% при плане 33,0%;

- удельный вес граждан, удовлетворенных качеством государственной услуги по обеспечению компьютерным, телекоммуникационным и специализированным оборудованием и программным оснащением и их обслуживанием (своевременностью установки, обслуживания и обновления), от общего числа потребителей данной услуги достиг 100,0% при плане 95,0%;

- доля государственных (муниципальных) общеобразовательных учреждений, соответствующих современным требованиям обучения, в общем количестве государственных (муниципальных) общеобразовательных учреждений достигла 71,2% при плане 64,0%;

- отношение среднемесячной зарплаты педагогических работников образовательных организаций общего образования к средней зарплате во Владимирской области достигло 103,6% при плане 100,0%);

- количество новых мест, оснащенных средствами обучения и воспитания, необходимыми для реализации образовательных программ начального общего, основного общего и среднего общего образования, достигло планового значения 178 ед.

Данные о результативности подпрограммы 2 в части *дополнительного образования детей* представлены на рис. 34.

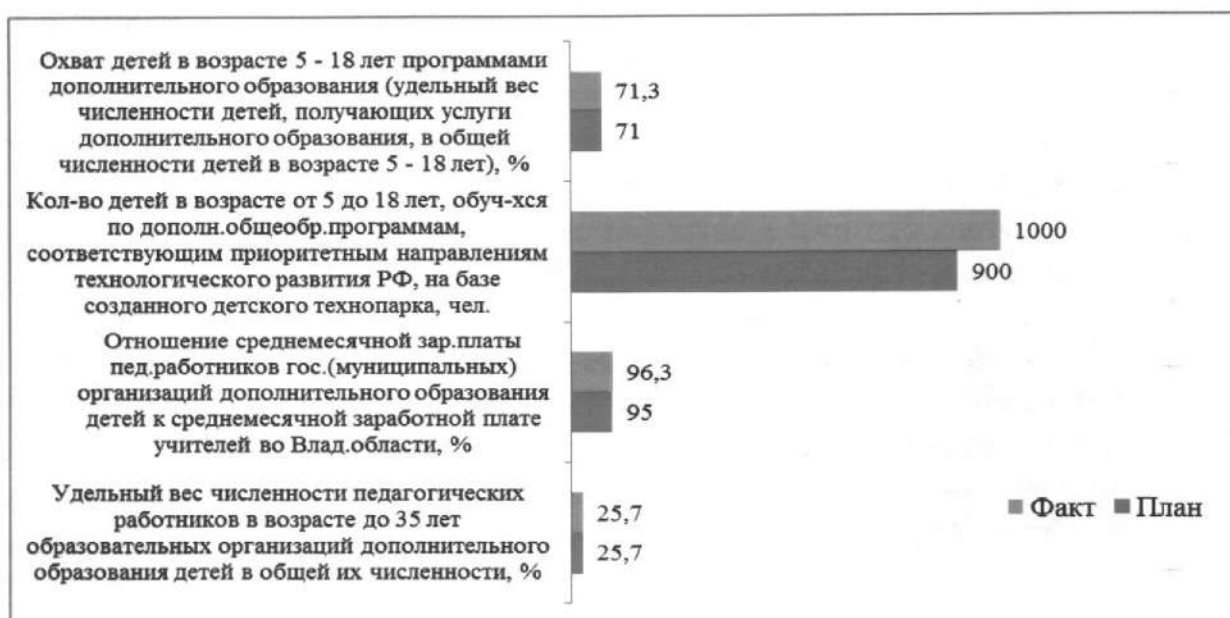


Рис. 34. Анализ достижения плановых показателей подпрограммы 2 по итогам 2017 года в части дополнительного образования детей

III. Подпрограмма 3 «Обеспечение защиты прав и интересов детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» (далее – подпрограмма 3).

Средства, предусмотренные в рамках подпрограммы 3 на 2017 год, исполнены в сумме 931398,0 тыс. руб. или 99,8% плановых назначений. Средства были направлены на реализацию следующих мероприятий:

- «Государственное обеспечение и социальная поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей».

В 2017 году в рамках указанного мероприятия бюджетные расходы составили 890945,9 тыс. руб. или 99,9% плановых назначений. Указанные средства были направлены на:

1) выплату единовременного пособия на ребенка, переданного на воспитание в семью граждан РФ (усыновление, удочерение), за счет средств областного бюджета в объеме 698,2 тыс. руб. или 59,9% от плановых назначений (пособие выплачено 46 семьям на 51 ребенка);

2) выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью за счет средств федерального бюджета в сумме 8652,1 тыс. руб. (99,9% плана). Пособия выплачены на 429 детей, в том числе на: 278 чел. – переданных под опеку; 104 чел. – переданных на воспитание в приемные семьи; 47 чел. – усыновленных;

3) предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений всего в объеме 159906,4 тыс. руб. (97,5% плановых назначений), в том числе за счет средств федерального бюджета – 41174,7 тыс. руб. Жилыми помещениями обеспечены 163 чел., в том числе 128 чел. – по решению суда;

4) обеспечение деятельности (оказание услуг) детских домов. Обеспечено функционирование 12 учреждений для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, из них: 10 детских домов общего типа с числом воспитанников 222 чел.; 1 специальный (коррекционный) детский дом с числом воспитанников 33 чел.; 1 специальная (коррекционная) школа-интернат для детей-

сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, с ограниченными возможностями здоровья с числом воспитанников 65 чел.;

5) содержание ребенка в семье опекуна и в приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю. Численность детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, сократилась с 3829 чел. до 3645 чел. (на 4,8%); количество детей, состоящих на учете в региональном банке данных о детях, оставшихся без попечения родителей, подлежащих устройству в семьи граждан за 2017 год сократилось на 11,0% (по состоянию на 01.01.2018 – 440 чел., по состоянию на 01.01.2017 – 483 чел.);

б) осуществление отдельных мер по социальной поддержке детей, находящихся под опекой, и детей, воспитываемых в приемных семьях;

- *«Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних граждан».*

На реализацию указанного мероприятия в 2017 году направлено 40452,1 тыс. руб. в виде субвенции бюджетам муниципальных образований области на обеспечение полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних граждан (99,2% плановых назначений).

- *«Распространение организационно-правовых моделей межведомственного взаимодействия образовательных учреждений с органами государственной и муниципальной власти, общественными организациями и другими институтами гражданского общества по профилактике социального сиротства, в том числе вторичного (подготовка кандидатов в замещающие родители, сопровождение замещающих семей)».*

На реализацию указанного мероприятия в 2017 году бюджетные средства не предусматривались.

По итогам реализации в 2017 году подпрограммы 3 были достигнуты или перевыполнены все установленные целевые показатели, за исключением показателя «Количество детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа, право на обеспечение жилыми помещениями у которых возникло и не реализовано, по состоянию на конец соответствующего года» (достигнуто значение 967 чел. при плане 940 чел.). Процент неисполнения связан с тем, что в течение года на учет в качестве нуждающихся в жилых помещениях дополнительно встало 209 чел., в то время как исключено из списков по разным основаниям 184 чел.

IV. Подпрограмма 4 «Развитие системы оценки качества образования и информационной прозрачности системы образования» (далее – подпрограмма 4).

Средства, предусмотренные в рамках подпрограммы 4 на 2017 год, исполнены в сумме 67690,7 тыс. руб. или 99,8% от плановых назначений и направлены на реализацию следующих мероприятий:

- *«Развитие национально-региональной системы независимой оценки качества общего образования через реализацию пилотных региональных проектов и создание национальных механизмов оценки качества».*

В 2017 году в рамках указанного мероприятия бюджетные расходы составили 49699,4 тыс. руб. (100,0% от плана). Указанные средства были направлены на:

- реализацию мероприятий, обеспечивающих совершенствование порядка единого государственного экзамена;

- организацию видеонаблюдения в пунктах проведения экзаменов при проведении государственной итоговой аттестации по образовательным программам среднего общего образования;

- материально-техническое обеспечение пунктов проведения экзаменов при проведении государственной итоговой аттестации;

- развитие национально-региональной системы независимой оценки качества образования через реализацию пилотных региональных проектов и создание национальных механизмов оценки качества;

- финансовое обеспечение мероприятий Федеральной целевой программы развития образования на 2016-2020 годы;

- *«Развитие кадрового потенциала системы дошкольного, общего и профессионального образования».*

Расходы бюджета на реализацию указанного мероприятия составили 1400,0 тыс. руб. (соответствует плану), которые были направлены в том числе на:

- денежное поощрение лучших мастеров производственного обучения: в соответствии с постановлением Губернатора Владимирской области от 27.07.2011 № 749¹³⁵ произведены денежные выплаты ко Дню учителя десяти мастерам-победителям областного конкурса «Лучшие мастера производственного обучения профессиональных образовательных организаций Владимирской области, подведомственных департаменту образования администрации области» – по 40,0 тыс. руб. каждому в общей сумме 400,0 тыс. руб.;

- поощрение лучших учителей – лауреатов областного конкурса: в соответствии постановлением Правительства РФ от 20.05.2017 № 606¹³⁶, приказом Министерства образования и науки РФ от 22.08.2017 № 805¹³⁷ по итогам конкурса в сентябре 2017 года произведены выплаты денежного поощрения лучшим учителям образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего, основного общего и среднего общего образования;

- *«Государственная поддержка образовательных организаций».*

На реализацию указанного мероприятия в 2017 году направлены средства областного бюджета в объеме 8000,0 тыс. руб. (100,0% от плана) в том числе трем победителям областного конкурса профессиональных образовательных организаций, подведомственных департаменту образования, внедряющих инновационные образовательные проекты в общей сумме 3000,0 тыс. руб. (государственное бюджетное профессиональное образовательное учреждение Владимирской области (далее – ГБПОУ ВО) «Суздальский индустриально-гуманитарный колледж»; ГБПОУ ВО «Владимирский технологический колледж»; ГБПОУ ВО «Владимирский химико-механический колледж»). Полученные средства направлены на развитие дуального образования, создания современных условий для работы учебно-производственных участков, подготовку участников на областные и всероссийские конкурсы, олимпиады профессионального мастерства, включая

¹³⁵ «О денежном поощрении лучших мастеров производственного обучения».

¹³⁶ «Об утверждении Правил выплаты денежного поощрения лучшим учителям образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего, основного общего и среднего общего образования».

¹³⁷ «Об утверждении перечня победителей конкурсов на получение денежного поощрения лучшими учителями образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего, основного общего и среднего общего образования, которым выплачиваются указанное денежное поощрение».

региональные и национальные чемпионаты «Молодые профессионалы» (WorldSkills Russia), повышение квалификации педагогических кадров.

Реализация указанного мероприятия направлена на достижение целевого показателя «Увеличение доли профессиональных образовательных организаций, осуществляющих инновационную деятельность» (достигнуто плановое значение 73,0%);

- «Осуществление полномочий Российской Федерации по контролю качества образования, лицензированию и государственной аккредитации образовательной деятельности, надзору и контролю за соблюдением законодательства в области образования».

В рамках указанного мероприятия в 2017 году за счет единой субвенции из федерального бюджета в сумме 8591,3 тыс. руб. (98,1% плановых назначений) осуществлялось содержание 11 единиц аппарата департамента образования, обеспечивающих выполнение переданных полномочий по контролю качества образования, лицензированию и государственной аккредитации образовательных учреждений, надзору и контролю за соблюдением законодательства в области образования.

По итогам реализации в 2017 году подпрограммы 4 были достигнуты и перевыполнены 14 установленных целевых показателей, характеризующих ее результативность, данные о которых представлены на рис. 35.

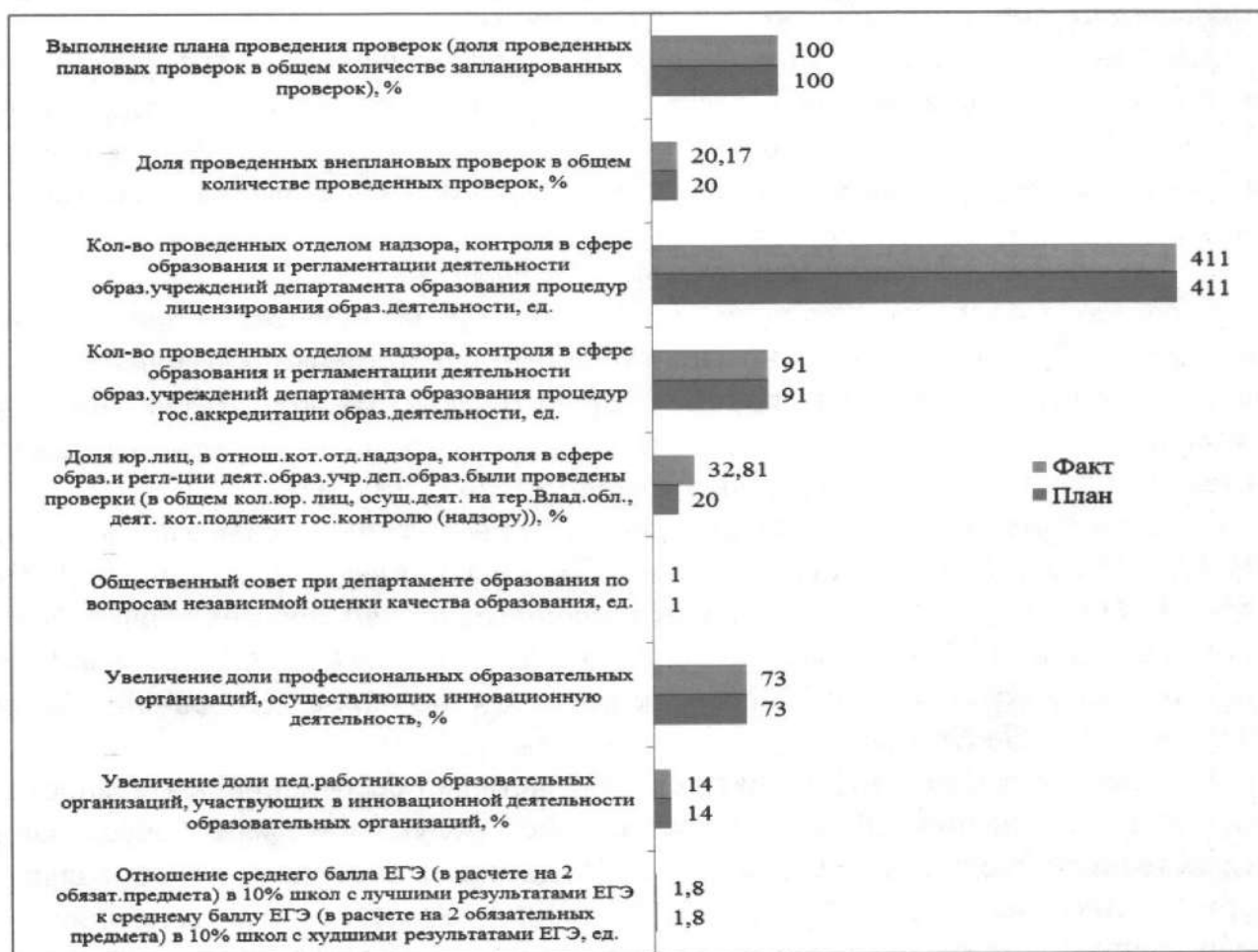


Рис. 35. Анализ достижения плановых показателей подпрограммы 4 по итогам 2017 года

V. Подпрограмма 5 «Обеспечение реализации государственной программы Владимирской области «Развитие образования» на 2014-2020 годы» (далее – подпрограмма 5).

Средства, предусмотренные в рамках подпрограммы 5 на 2017 год, исполнены в сумме 111325,6 тыс. руб. или 98,6% от плановых назначений и направлены на реализацию следующих основных мероприятий:

- *«Содействие подготовке управленческих кадров для организаций народного хозяйства Российской Федерации».*

В 2017 году в рамках указанного мероприятия бюджетные расходы составили 1940,6 тыс. руб. (100,0% от плана) и направлены на подготовку и проведение мероприятий по подготовке управленческих кадров для организаций народного хозяйства РФ.

Проведены мероприятия по конкурсному отбору, переподготовке и повышению квалификации 25 специалистов в соответствии с Государственным планом подготовки управленческих кадров для организаций народного хозяйства. Кроме того, в 2017 году 12 специалистов из Владимирской области прошли зарубежную стажировку в Японии, 3 специалиста стажировались в Китае, 2 – в Германии;

- *«Выплаты стимулирующего характера руководителям областных государственных организаций отрасли образования».*

Реализация указанного мероприятия направлена на стимулирование работников в целях повышения качества труда. В рамках данного мероприятия в 2017 году на обеспечение выплат стимулирующего характера руководителям областных государственных организаций отрасли образования направлено 21608,1 тыс. руб. (93,3% плановых назначений);

- *«Обеспечение функций государственных органов».*

В рамках указанного мероприятия в 2017 году на осуществление функций департамента образования согласно Положению о департаменте образования¹³⁸, на повышение качества сопровождающих и аналитических работ, обеспечивающих реализацию Государственной программы Владимирской области «Развитие образования» на 2014-2020 годы»¹³⁹ направлено 34420,7 тыс. руб.

- *«Осуществление полномочий, предусмотренных Федеральными законами от 29.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации», от 21.12.1996 № 159-ФЗ «О дополнительных гарантиях по социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей», от 16.04.2001 № 44-ФЗ «О государственном банке данных о детях, оставшихся без попечения родителей», от 24.04.2008 № 48-ФЗ «Об опеке и попечительстве».*

В рамках указанного мероприятия в 2017 году на обеспечение деятельности 2 учреждений, обеспечивающих предоставление услуг в сфере образования (государственное бюджетное учреждение Владимирской области «Региональный информационно-аналитический центр оценки качества образования» и государственное бюджетное учреждение Владимирской области «Центр психолого-

¹³⁸ Утверждено постановлением Губернатора Владимирской области от 27.03.2006 № 225.

¹³⁹ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 04.02.2014 № 59.

педагогической и социальной поддержки»), направлено 53356,2 тыс. руб. (100,0% плановых назначений).

По итогам реализации в 2017 году подпрограммы 5 все целевые показатели достигли плановых значений. Данные о плановых и достигнутых значениях целевых показателей, характеризующих результативность подпрограммы 5, представлены на рис. 36.



Рис. 36. Анализ достижения плановых показателей подпрограммы 5 по итогам 2017 года

Кроме этого, департаментом образования осуществлены расходы в рамках ведомственной целевой программы «Безопасность образовательного учреждения на 2017-2019 годы» в сумме 92148,7 тыс. руб. (проведение ремонтных работ; приобретение мебели, оборудования, тахографов, противопожарных устройств, средств индивидуальной защиты; установка видеонаблюдения) и непрограммных мероприятий в сумме 9377,1 тыс. руб.

Согласно бюджетной классификации расходов по разделу 0700 «Образование» отражены также расходы АВО (23708,0 тыс. руб.), ДЖКХ (111000,0 тыс. руб.), ДЛХ (52545,0 тыс. руб.), департамента здравоохранения (116626,0 тыс. руб.), департамента культуры (165609,0 тыс. руб.), департамента социальной защиты населения (133536,5 тыс. руб.), ДФКС (1354,4 тыс. руб.), ДСХП (43387,3 тыс. руб.) всего в общей сумме 647766,2 тыс. руб.

Расходы областного бюджета **по разделу 0800 «Культура»** за 2017 год составили 1445906,7 тыс. руб. или 2,8% от общего объема расходов областного бюджета. Исполнение бюджетных назначений составило 99,8% от плана, утвержденного Законом № 149-ОЗ и утвержденных бюджетных назначений (ф. 0503117). Исполнение бюджетных назначений осуществлено по следующим подразделам классификации расходов бюджетов: 0801 «Культура» (в сумме 1383247,8 тыс. руб.), 0802 «Кинематография» (7518,0 тыс. руб.), 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» (55140,8 тыс. руб.). Графически

структура расходов областного бюджета на культуру за 2017 год представлена на рис. 37.



Рис. 37. Структура расходов областного бюджета на культуру за 2017 год

Одним из главных распорядителей средств бюджета на культуру являлся **департамент культуры**. В 2017 году доля его расходов в общих расходах на культуру составила 97,9% или 1415598,3 тыс. руб. Кроме того, в 2017 году департамент культуры являлся главным распорядителем средств бюджета по следующим разделам и подразделам классификации расходов бюджетов: 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» в сумме 3001,0 тыс. руб., 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» в сумме 1201,9 тыс. руб., 0703 «Дополнительное образование детей» – 10293,9 тыс. руб., 0704 «Среднее профессиональное образование» – 143104,6 тыс. руб., 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» – 11065,5 тыс. руб., 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» – 1145,0 тыс. руб.

Бюджетные назначения департамента культуры исполнены в объеме 1585410,2 тыс. руб. (100,0% от плана, утвержденного Законом № 149-ОЗ, и 99,9% от утвержденных бюджетных назначений (ф. 0503127)). Денежные обязательства исполнены департаментом культуры в полном объеме. Объем неисполненных бюджетных обязательств составил 2077,4 тыс. руб., в том числе 2047,3 тыс. руб. – на предоставление мер социальной поддержки по оплате за содержание и ремонт жилья, услуг теплоснабжения (отопления) и электроснабжения работникам культуры и педагогическим работникам образовательных учреждений дополнительного образования детей в сфере культуры.

В ходе внешней проверки бюджетной отчетности департамента культуры Счетной палатой Владимирской области было установлено следующее.

Утвержденные бюджетные назначения по расходам департамента культуры в 2017 году составили 1587675,7 тыс. руб. Лимиты бюджетных обязательств доведены в объеме 1587675,7 тыс. руб.

Вместе с тем, приложением 9 к Закону № 149-ОЗ определен объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств

в 2017 году, в том числе на оказание единовременной материальной помощи оказавшимся в трудной жизненной ситуации членам творческих союзов, организаций и бывшим работникам культуры, находящимся на пенсии в сумме 200,0 тыс. руб. Согласно приложению 17 к Закону № 149-ОЗ исполнение вышеназванных публичных нормативных обязательств закреплено за департаментом культуры.

Уточненные плановые бюджетные назначения (200,0 тыс. руб.) и фактическое исполнение по расходам департамента культуры на указанные цели в 2017 году (40,0 тыс. руб.) отражены в ф. 0503127 как «Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, *кроме публичных нормативных обязательств*» (без изменения целевого назначения), что свидетельствует об уменьшении средств областного бюджета, предусмотренных Законом № 149-ОЗ (приложение 9) на исполнение публичных нормативных обязательств. При этом изменения в приложение 9 к Закону № 149-ОЗ в части исключения из перечня публичных нормативных обязательств указанных средств ДФБНП не вносились. Вместе с тем департаменту культуры в объеме предусмотренных Законом № 149-ОЗ (приложение 9) публичных нормативных обязательств (в сумме 200,0 тыс. руб.) доведены лимиты бюджетных обязательств, что не соответствует требованиям ст. 219 Бюджетного кодекса РФ, абз. 4 п. 5.1 р. II «Лимиты бюджетных обязательств» Порядка, согласно которым лимиты бюджетных обязательств по расходам на исполнение публичных нормативных обязательств не утверждаются и, соответственно, не доводятся главным распорядителям средств областного бюджета.

Вместе с тем оказание единовременной материальной помощи оказавшимся в трудной жизненной ситуации членам творческих союзов, организаций и бывшим работникам культуры, находящимся на пенсии ¹⁴⁰, является публичным нормативным обязательством и в соответствии с Таблицей соответствия разделов (подразделов) и видов расходов классификации расходов бюджетов, применяющихся при составлении и исполнении бюджетов субъектов РФ, по мнению Счетной палаты Владимирской области должно учитываться по КВР 313 «Пособия, компенсации, меры социальной поддержки по публичным нормативным обязательствам», раздела 1000 «Социальная политика» кода классификации расходов бюджетов.

Реализацию полномочий в сфере культуры обеспечивали 15 областных государственных учреждений, в том числе 3 областные библиотеки, Областной дворец культуры и искусства, Центр пропаганды изобразительного искусства, Муромский историко-художественный музей, Гороховецкий историко-архитектурный музей, 3 театрально-зрелищных организации, Областной дом работников искусств, Центр классической музыки, Областной центр народного творчества, Государственный центр по сохранению, использованию и реставрации объектов культурного наследия, Киноцентр и 2 центральных аппарата. Из них 9 учреждений являются бюджетными, 6 – автономными.

¹⁴⁰ Установлена постановлением Губернатора Владимирской области от 06.12.2007 № 897 «Об оказании единовременной материальной помощи оказавшимся в трудной жизненной ситуации членам творческих союзов, организаций и бывшим работникам учреждений культуры, находящимся на пенсии».

В 2017 году в рамках государственных программ департаментом культуры исполнены расходы в сумме 1583082,7 тыс. руб. или 99,9% от общего объема средств, предусмотренных департаменту культуры, в том числе в рамках:

- ГП «Привлечение инвестиций»¹⁴¹ в сумме 915,0 тыс. руб. (100,0% относительно плановых назначений). Средства направлены на реализацию мероприятия «Совершенствование областной законодательной базы, направленной на стимулирование инвестиционной и инновационной деятельности» (разработка проекта постановления администрации области «Об утверждении перечня мероприятий по поддержке развития народных промыслов и ремесел Владимирской области»);
- государственной программы «Социальная поддержка отдельных категорий граждан во Владимирской области на 2014-2020 годы»¹⁴² в сумме 4706,1 тыс. руб. (96,7% относительно плановых назначений). Причиной отклонения от плановых назначений является заявительный характер выплат пособий и компенсаций. В целях обеспечения доступности приоритетных объектов в областной универсальной научной библиотеке им. Горького на установку подъемника и входной группы, а также на проведение мероприятий среди детей-инвалидов выделено 1836,9 тыс. руб. В целях повышения доступности и качества услуг средства в сумме 389,1 тыс. руб. направлены на проведение в областном центре народного творчества фестивалей, конкурсов для инвалидов. На оказание единовременной материальной помощи, оказавшимся в трудной жизненной ситуации членам творческих союзов, организаций и бывшим работникам культуры, находящимся на пенсии направлено 40 тыс. руб. из расчета 20,0 тыс. руб. единовременно на двух человек;
- государственной программы «Дополнительные меры по улучшению демографической ситуации во Владимирской области на 2014-2020 годы»¹⁴³ в сумме 1145,0 тыс. руб. (100,0% относительно плановых назначений). Средства направлены на реализацию мероприятия «Меры по созданию благоприятных условий и возможностей для проявления и развития потенциала молодежи»;
- государственной программы «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций Владимирской области на 2014-2020 годы»¹⁴⁴ в сумме 270,0 тыс. руб. (100,0% относительно плановых назначений). Средства были направлены на предоставление субсидий писательским организациям;
- государственной программы «Обеспечение информационной безопасности детей, производства информационной продукции для детей и оборота информационной продукции во Владимирской области на 2014-2020 годы»¹⁴⁵ в сумме 625,0 тыс. руб. (100,0% относительно плановых назначений). Средства в сумме 60,0 тыс. руб. направлены на организацию и проведение областной конференции для детей, молодежи и специалистов, работающих с детьми и молодежью по Интернет-безопасности; 500,0 тыс. руб. – подписка на полнотекстовые электронные базы данных, содержащие книги, в том числе

¹⁴¹ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 20.05.2013 № 560.

¹⁴² Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 13.11.2014 № 1163.

¹⁴³ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 28.11.2013 № 1346.

¹⁴⁴ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 28.11.2013 № 1345.

¹⁴⁵ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 09.12.2013 № 1372.

учебники и учебные пособия; 65,0 тыс. руб. – на создание музыкально-театрализованных программ;

- государственной программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности во Владимирской области на период до 2020 года»¹⁴⁶ – в сумме 1383,5 тыс. руб. (100,0% относительно плановых назначений). Средства направлены на реализацию мероприятий, направленных на снижение потребления ТЭР учреждениями (внедрение энергосберегающего оборудования, модернизация систем энерго- и теплоснабжения, утепление входных дверей, замена деревянных окон на ПВХ, утепление чердачных перекрытий и подвалов, фасадов, установка теплоотражателей);

- государственной программы «Обеспечение безопасности населения и территорий во Владимирской области»¹⁴⁷ в сумме 3001,0 тыс. руб. (100,0% относительно плановых назначений). Средства направлены в том числе на показ тематических спектаклей, документальных фильмов, проведение вечеров-концертов, фестивалей, выставок и других массовых мероприятий антинаркотической направленности;

- государственной программы «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов во Владимирской области (2015-2020 годы)»¹⁴⁸ в сумме 3443,0 тыс. руб. (100,0% относительно плановых назначений). Средства в сумме 1449,0 тыс. руб. направлены, в том числе на проведение межрегиональных фестивалей, праздников, конкурсов;

- ГП «Поддержка туризма»¹⁴⁹ в сумме 286,9 тыс. руб. (100,0% относительно плановых назначений). Средства направлены на развитие туризма и продвижение туристского продукта Владимирской области на мировом и внутреннем туристских рынках;

- государственной программы «Патриотическое воспитание граждан Владимирской области на 2017-2020 годы»¹⁵⁰ в сумме 1980,0 тыс. руб. (100,0% относительно плановых назначений). Средства направлены на проведение мероприятий всероссийского Фатьяновского праздника поэзии и песни, Солоухинского литературного праздника, Дня Защитника Отечества, Дня Победы и других мероприятий;

- государственной программы «Развитие культуры на 2014-2020 годы»¹⁵¹ в сумме 1565327,2 тыс. руб. (99,9% относительно плановых назначений) или 98,9% от произведенных расходов в рамках государственных программ, реализуемых департаментом культуры.

Средства бюджета, исполненные в рамках реализации государственной программы Владимирской области «Развитие культуры на 2014-2020 годы» позволили достичь, в том числе, следующих планируемых показателей:

- количество посещений организаций культуры по отношению к уровню 2010

¹⁴⁶ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 01.02.2012 № 94.

¹⁴⁷ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 20.01.2016 № 17.

¹⁴⁸ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 30.12.2014 № 1363.

¹⁴⁹ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 18.03.2016 № 210.

¹⁵⁰ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 20.12.2016 № 1132.

¹⁵¹ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 29.11.2013 № 1348.

года достигло 114,7% при плане 113,0%;

- уровень удовлетворенности граждан качеством предоставления государственных и муниципальных услуг в сфере культуры достиг 96,2% при плане 95,0%.

Достижение целей и решение задач государственной программы в 2017 году осуществлялись посредством реализации 5 подпрограмм и 1 ведомственной целевой программы.

I. Подпрограмма 1 «Наследие» (далее – подпрограмма 1).

Средства, предусмотренные в рамках подпрограммы 1 на 2017 год, исполнены в сумме 176584,2 тыс. руб. или на 100,0% относительно плановых значений. Данные средства были направлены на реализацию 3 основных мероприятий:

- «Поддержка государственных учреждений культуры и искусства» в сумме 9917,0 тыс. руб.;

- «Поддержка государственных музеев» в сумме 59917,0 тыс. руб.;

- «Организация библиотечного обслуживания населения» в сумме 106750,2 тыс. руб.

Реализация основных мероприятий включает финансовое обеспечение выполнения задания на оказание государственных услуг ГБУК «Государственный центр по сохранению, использованию и реставрации объектов культуры и культурного наследия» (далее – Госцентр), ГБУК «Центр пропаганды изобразительного искусства», ГБУК «Муромский историко-художественный музей», ГБУК «Гороховецкий историко-архитектурный музей», а также государственных библиотек, находящихся в ведении департамента культуры: ГБУК «Владимирская областная универсальная научная библиотека им. М. Горького», ГБУК «Владимирская областная библиотека для детей и молодежи», ГБУК «Владимирская областная специальная библиотека для слепых».

За Госцентром по состоянию на 01.01.2018 на праве оперативного управления закреплено 467 объектов исторического и культурного наследия, 10 объектов иного недвижимого имущества, передано в пользование 5 земельных участков. В течение 2017 года Госцентром проведена инвентаризация 110 закрепленных за ним объектов, кроме этого проведена работа по определению технического состояния данных объектов, фотофиксации объектов, принятию мер по проведению ремонтно-реставрационных и консервационных работ, подготовке документов для списания с баланса утраченных объектов, не являющихся памятниками истории и культуры Владимирской области. В течение года музеи продолжили работу по формированию фондов и коллекций. Количество единиц музейного фонда по итогам 2017 года составило 110950 единиц. В 2017 году областными музеями было организовано 116 выставок, (в том числе 94 экспозиции в стационарных условиях и 22 экспозиции вне стационара). Количество посещений государственных библиотек составило 849352 ед., в том числе обращений к сайтам – 169247 ед.

По итогам реализации в 2017 году подпрограммы 1 были достигнуты или перевыполнены все установленные целевые показатели, характеризующие ее результативность, выборочные данные о значениях которых представлены на рис. 38.

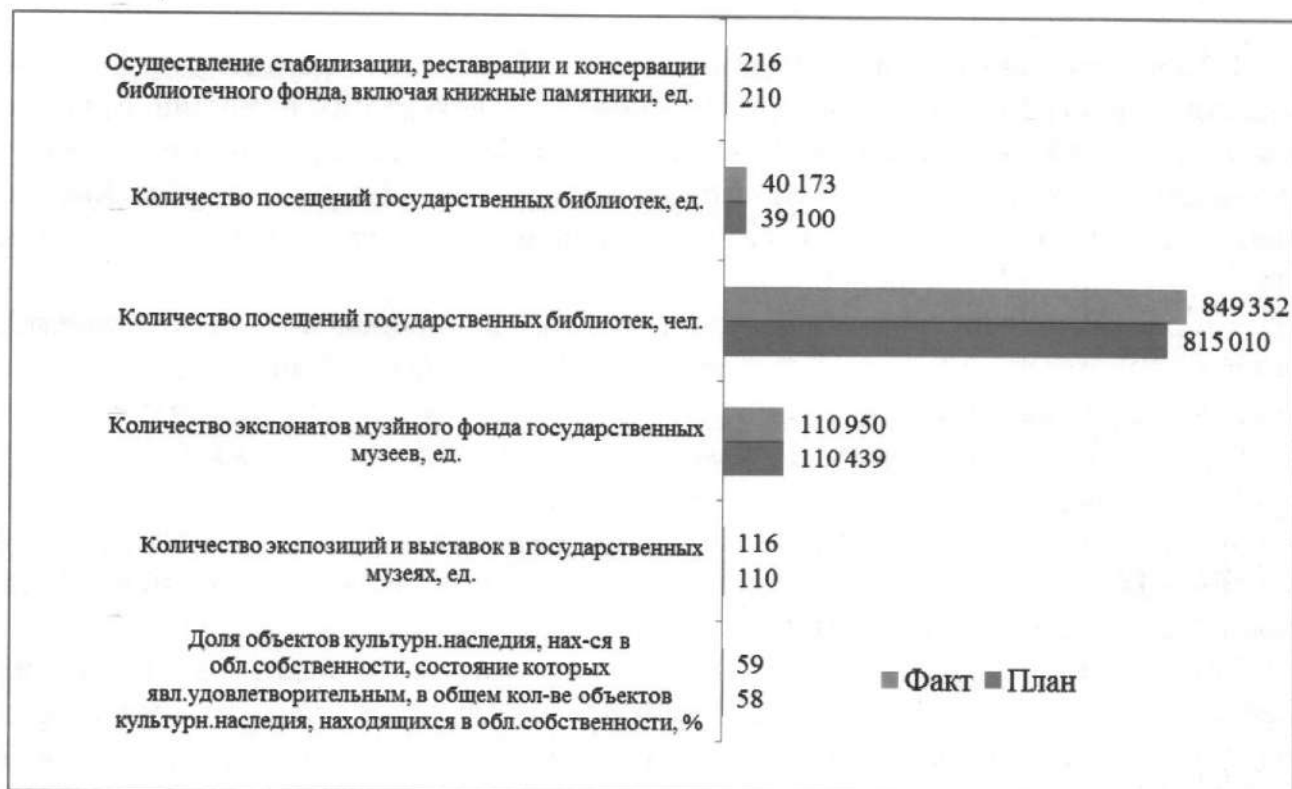


Рис. 38. Анализ достижения плановых показателей подпрограммы 1 по итогам 2017 года

II. Подпрограмма 2 «Искусство» (далее – подпрограмма 2).

Средства, предусмотренные в рамках подпрограммы 2 на 2017 год, исполнены в сумме 255716,9 тыс. руб. или на 100,0% относительно плановых значений. Данные средства были направлены на реализацию 3 основных мероприятий:

- «Поддержка государственных культурно-досуговых учреждений» в сумме 53311,8 тыс. руб.;
- «Поддержка государственных театрально-зрелищных организаций» в сумме 196417,1 тыс. руб.;
- «Поддержка государственного учреждения кинематографии» в сумме 5988,0 тыс. руб.

Исполнителями основных мероприятий подпрограммы 2 являются: ГАУК «Владимирский академический областной драматический театр», ГАУК «Владимирский областной театр кукол», ГАУК «Владимирская областная филармония», ГБУК ВО «Центр классической музыки», ГБУК «Киноцентр», ГАУК «Областной Центр народного творчества», ГАУК «Владимирский областной Дом работников искусств имени Ю.А. Тумаркина», ГАУК «Областной Дворец культуры и искусства».

В результате реализации основных мероприятий подпрограммы 2 государственными учреждениями культурно-досуговой деятельности проведено 874 мероприятия. В 2017 году коллективом ГАУК «Областной Центр народного творчества» было проведено 30 Всероссийских, Межрегиональных и областных фестивалей, конкурсов и праздников. Количество зрителей на публичных показах спектаклей, иных зрелищных программ государственных театров в 2017 году составило 207,8 тыс.чел., осуществлено 11 новых постановок в государственных театрах, количество зрителей на концертах, концертных программах – 197,3 тыс.чел.

ГАУК «Владимирский академический областной драматический театр» осуществил показ 309 спектаклей (в том числе 63 – для детей), в течение отчетного периода осуществлена постановка 8 спектаклей. В 2017 году театр принял участие в международном общественно-патриотическом проекте «Марш Победы: Молодая гвардия шагает по стране», в рамках которого спектакль посмотрели более 25 тыс. зрителей в 33 городах России.

ГАУК «Владимирский областной театр кукол» проведено 456 мероприятий, которые посетили 72,2 тыс. зрителей. Репертуарная афиша театра кукол пополнилась 5 новыми постановками для детей разной возрастной категории.

ГБУК «Центр классической музыки» проведено 96 концертных мероприятий, на которых присутствовали 31,4 тыс. чел.

Количество выданных ГБУК «Киноцентр» кинопрограмм по итогам 2017 года составило 1824 ед., доля фильмов российского производства в общем объеме проката в муниципальных кинотеатрах – 62,0%.

По итогам реализации в 2017 году подпрограммы 2 были достигнуты или перевыполнены все установленные целевые показатели, характеризующие ее результативность, выборочные данные о значениях которых представлены на рис. 39.

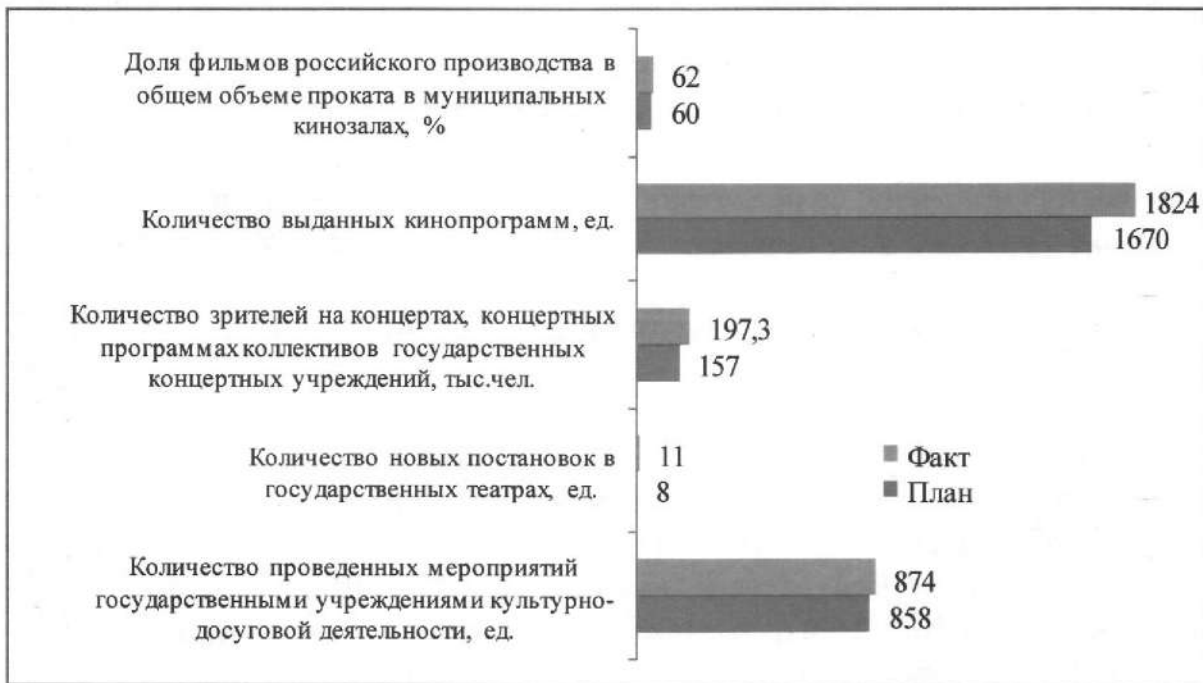


Рис. 39. Анализ достижения плановых показателей подпрограммы 2 по итогам 2017 года

III. Подпрограмма 3 «Обеспечение условий реализации Программы» (далее – подпрограмма 3).

Средства, предусмотренные в рамках подпрограммы 3 на 2017 год, исполнены в сумме 448920,6 тыс. руб. или на 99,5% относительно плановых значений. Данные средства были направлены на реализацию 4 основных мероприятий:

- «Материально-техническое и финансовое обеспечение государственных органов в сфере культуры» в сумме 16195,2 тыс. руб.;
- «Поддержка учреждений культуры» в сумме 412841,7 тыс. руб.;
- «Обеспечение охраны музейных фондов» в сумме 1511,0 тыс. руб.;

- «Предоставление мер социальной поддержки по оплате за содержание и ремонт жилья, услуг теплоснабжения (отопления) и электроснабжения работникам культуры и педагогическим работникам образовательных учреждений дополнительного образования в сфере культуры» в сумме 18372,7 тыс. руб.

В результате реализации основных мероприятий подпрограммы 3 средняя заработная плата работников государственных и муниципальных учреждений культуры составила 23,4 тыс. руб. или 95,1% от средней заработной платы по региону, педагогических работников учреждений дополнительного образования детей в сфере культуры – 24,6 тыс. руб. или 96,6% от средней по региону, преподавателей средних специальных учебных заведений – 25,4 тыс. руб. или 103,3% от средней по региону.

Расходы за счет средств областного бюджета на обеспечение деятельности аппарата департамента культуры составили 16195,2 тыс. руб.

По итогам реализации в 2017 году подпрограммы 3 были достигнуты или перевыполнены все установленные целевые показатели, характеризующие ее результативность, выборочные данные о значениях которых представлены на рис. 40.



Рис. 40. Анализ достижения плановых показателей подпрограммы 3 по итогам 2017 года

IV. Подпрограмма 4 «Образование» (далее – подпрограмма 4).

Средства, предусмотренные в рамках подпрограммы 4 на 2017 год, исполнены в сумме 115259,6 тыс. руб. или на 100,0% относительно плановых значений. Данные средства были направлены на реализацию 2 основных мероприятий:

- «Организация предоставления среднего профессионального образования» в сумме 107538,6 тыс. руб.;

- «Организация предоставления дополнительного профессионального образования» в сумме 7721,0 тыс. руб.

Исполнителями основных мероприятий подпрограммы 4 являются: ГБОУ ДПО «Учебно-методический центр по образованию в сфере культуры», ГБПОУ «Владимирский областной музыкальный колледж им. А.П. Бородина» и ГБПОУ «Владимирский областной колледж культуры и искусства».

В результате реализации основных мероприятий подпрограммы 4 обеспечено оказание государственных услуг (выполнение работ) государственными образовательными учреждениями среднего профессионального образования в сфере культуры, находящимися в ведении департамента культуры. Среднегодовое число обучающихся по основным профессиональным образовательным программам среднего профессионального образования составило 470 человек. На очные формы в профессиональные образовательные учреждения области поступили 138 человек, из них 63,0% – выпускники детских школ искусств. На заочную форму обучения в ГБПОУ «Владимирский областной колледж культуры и искусства» принято 59 человек. Всего по двум формам обучения на бюджетную форму обучения принято 158 человек, на внебюджетную – 39 человек. Из 63 выпускников ГБПОУ «Владимирский областной колледж культуры и искусства» 19 человек окончили обучение с отличием. Из 38 выпускников ГБПОУ «Владимирский областной музыкальный колледж им. А.П. Бородина» 7 человек окончили обучение с отличием. Ежегодно около 80,0% выпускников ГБПОУ «Владимирский областной музыкальный колледж им. А.П. Бородина» поступают в ведущие ВУЗы страны.

По итогам реализации в 2017 году подпрограммы 4 были достигнуты или перевыполнены все установленные целевые показатели, характеризующие ее результативность.

Подпрограмма 6 «Развитие и модернизация материально-технической базы учреждений культуры малых городов и сельских поселений Владимирской области» (далее – подпрограмма 6).

Средства, предусмотренные в рамках подпрограммы 6 на 2017 год, исполнены в сумме 155999,2 тыс. руб. или на 100,0% относительно плановых значений. Данные средства были направлены на реализацию основного мероприятия «Проведение ремонтных, противоаварийных работ, противопожарных мероприятий и приобретение оборудования в муниципальных учреждениях культуры».

Реализация основного мероприятия подпрограммы 6 позволила отремонтировать и оснастить оборудованием 18 муниципальных учреждений культуры, в том числе 10 сельских клубов, а также приобрести 129 музыкальных инструментов для 21 детской школы искусств.

Мероприятия по укреплению материально-технической базы муниципальной сферы культуры в 2017 году проведены в 16 культурно-досуговых учреждениях, в том числе в 30 сельских клубах Гусь-Хрустального, Камешковского, Киржачского, Петушинского, Собинского, Меленковского, Юрьев-Польского районов и г. Суздаля. Проведены мероприятия по укреплению материально-технической базы 6 муниципальных музеев: в Селивановском краеведческом музее проведен капитальный ремонт с перепланировкой помещений, в музеях Вязниковского и Камешковского районах осуществлены ремонтные работы в помещениях; в трех муниципальных музеях установлено видеонаблюдение (Музей Песни XX века, Мстерский музей, Музей Ковровского района (усадебный музей Танеевых); музеи

Камешковского и Ковровского района приобрели специализированное музейное и выставочное оборудование.

В 2017 году начато строительство дома культуры в с. Павловское Ковровского района. Проведены все необходимые земляные работы, ограждена территория, возведены фундамент, стены, протянуты инженерные сети, объект планируется к сдаче в эксплуатацию летом 2018 года.

По итогам реализации в 2017 году подпрограммы 6 были достигнуты или перевыполнены все установленные целевые показатели, характеризующие ее результативность, выборочные данные о значениях которых представлены на рис. 41.

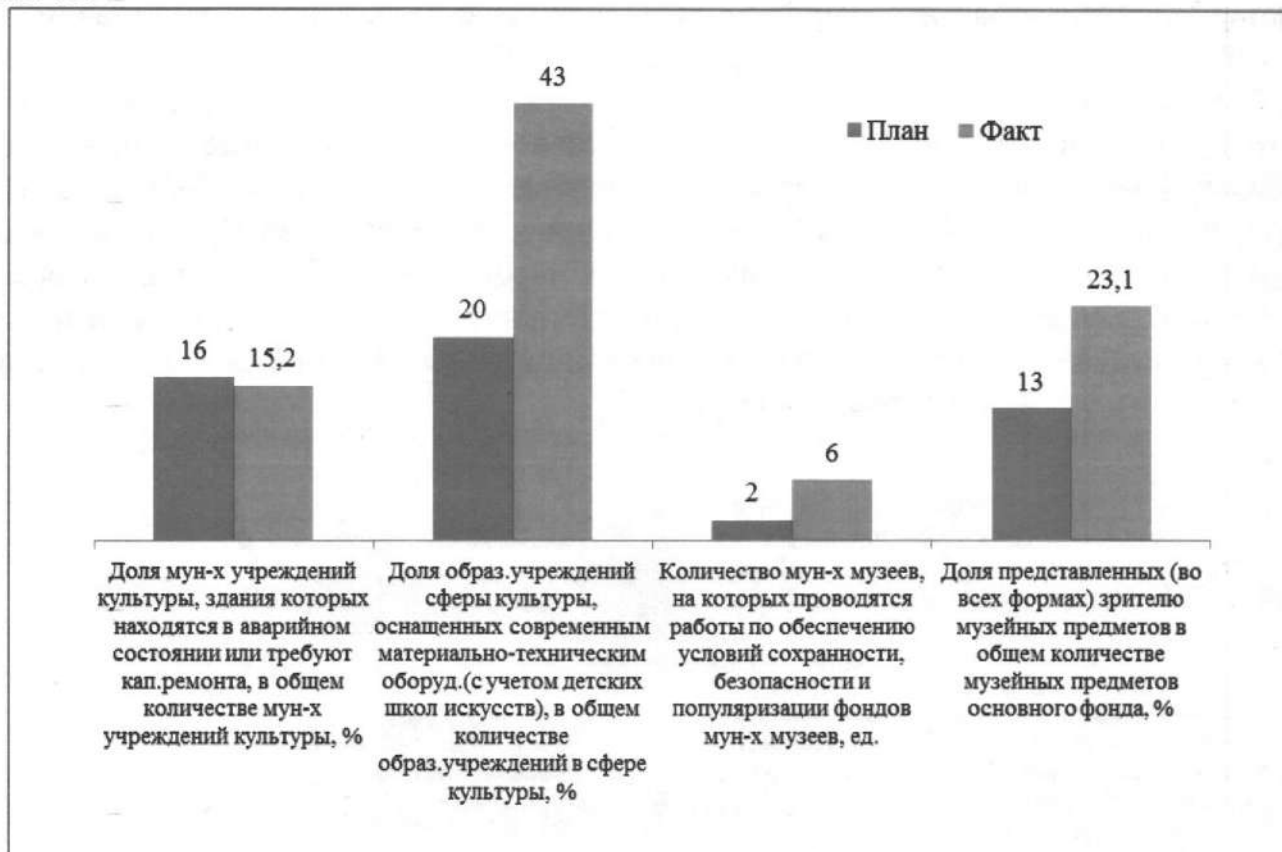


Рис. 41. Анализ достижения плановых показателей подпрограммы 6 по итогам 2017 года

V. Ведомственная целевая программа «Сохранение и развитие культуры Владимирской области».

Бюджетные ассигнования на реализацию ведомственной целевой программы в 2017 году исполнены в общей сумме 412846,6 тыс. руб. и направлены на реализацию 3 основных мероприятий:

- «Сохранение, использование и популяризация объектов культурного наследия (памятников истории и культуры)» в сумме 199482,0 тыс. руб.;
- «Поддержка и сохранение библиотечного, музейного дела, исполнительских искусств, традиционной народной культуры и прочих мероприятий в области культуры и кинематографии» в сумме 207621,3 тыс. руб.;
- «Поддержка и сохранение библиотечного, музейного дела, исполнительских искусств, традиционной народной культуры и прочих мероприятий в области культуры и кинематографии» в сумме 5743,3 тыс. руб.

В результате реализации основных мероприятий ведомственной целевой программы проведены ремонтно-реставрационные работы на 7 объектах культурного наследия. Также проведены мероприятия по развитию и укреплению материально-технической базы областных учреждений культуры, за счет средств областного бюджета на эти цели направлено 146069,8 тыс. руб.

В отчетном году продолжилась государственная поддержка деятелей искусства, профессионального художественного творчества, развитие выставочной и гастрольной деятельности учреждений искусства.

В 2017 году осуществлялась выплата компенсации работникам государственных областных учреждений культуры за наем жилых помещений, на данные цели направлено 5743,3 тыс. руб. для 72 чел.

По итогам реализации в 2017 году ведомственной целевой программы были достигнуты или перевыполнены все установленные целевые показатели, характеризующие ее результативность, за исключением показателя «Доля выездных и гастрольных мероприятий в общем количестве мероприятий, проводимых государственными театрами и концертными учреждениями», значение которого достигло 52,0% при плане 55,0%. Выборочные данные о плановых и достигнутых значениях целевых показателей, характеризующих результативность ведомственной целевой программы, представлены на рис. 42.

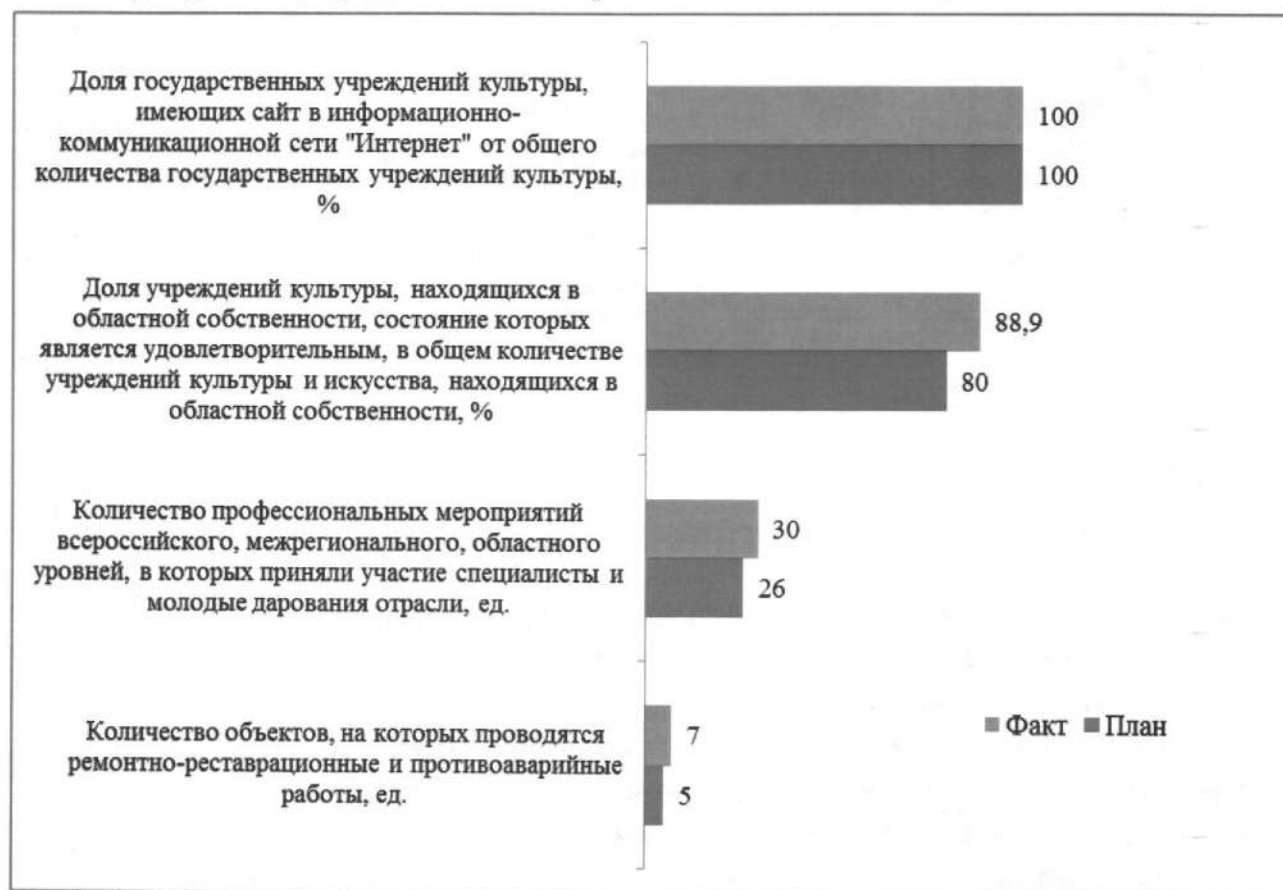


Рис. 42. Анализ достижения плановых показателей подведомственной целевой программы по итогам 2017 года

В 2017 году департаментом культуры в рамках непрограммных мероприятий осуществлены расходы на общую сумму 2327,5 тыс. руб. или менее 0,2% от общего

объема расходов департамента культуры, в том числе 500,0 тыс. руб. на выплату премий в области культуры, искусства и литературы.

Так, в соответствии с постановлениями Губернатора Владимирской области от 29.04.2002 № 223, от 13.07.2004 № 405, от 16.05.2007 № 350, от 31.10.2011 № 1174, от 16.08.2012 № 921 произведены выплаты 5 премий в области культуры, искусства и литературы в размере 50,0 тыс. руб. каждая; одной премии в области театрального искусства имени Народного артиста СССР Е.А. Евстигнеева в размере 100,0 тыс. руб.; одной премии имени поэта – песенника А.И. Фатьянова в размере 100,0 тыс. руб. и 2-х премий имени писателя С.К. Никитина и художника РФ В.Я. Юкина в размере 25,0 тыс. руб. каждая всего на общую сумму 500,0 тыс. руб.

В 2017 году в общих расходах на культуру (по подразделу 0804 «Культура и кинематография») 1,3% составили расходы *государственной инспекцией по охране объектов культурного наследия администрации Владимирской области* (далее – инспекция по охране объектов культурного наследия) в объеме 18245,4 тыс. руб. Исполнение данных расходов составило 100,0% относительно плановых назначений, утвержденных Законом № 149-ОЗ. Кроме этого, в 2017 году инспекция по охране объектов культурного наследия являлась главным распорядителем средств бюджета по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов 0410 «Связь и информатика» в сумме 66,0 тыс. руб. и 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» в сумме 8,8 тыс. руб.

Бюджетные назначения инспекции по охране объектов культурного наследия исполнены в объеме 18320,2 тыс. руб. Неисполненные назначения составили 3,2 тыс. руб. и сформированы по причине удешевления стоимости приобретаемых товаров, работ, услуг.

На реализацию ведомственной целевой программы «Охрана объектов культурного наследия Владимирской области на 2015-2017 годы»¹⁵² направлено 2542,0 тыс. руб. (100,0% от плана, утвержденного Законом № 149-ОЗ). В ходе реализации мероприятий по указанным направлениям деятельности инспекцией по охране объектов культурного наследия достигнуты следующие результаты:

- обследованы 543 объекта культурного наследия;
- утверждено 130 охранных обязательств собственников или иных законных владельцев объектов культурного наследия;
- оформлено 104 учетные карты объектов культурного наследия;
- утверждены границы территорий 159 объектов культурного наследия;
- разработаны паспорта на 137 памятников истории и культуры;
- рассмотрено 74 заявления о выдаче заданий на проведение работ;
- рассмотрено 137 единиц проектной документации;
- принято после проведения работ по сохранению 20 объектов культурного наследия.

Реализация указанных мероприятий обеспечила наличие полной и исчерпывающей информации об объектах культурного наследия, включая информацию о его предмете охраны и границах территории, а также регистрацию

¹⁵² Утверждена приказом инспекции по охране объектов культурного наследия от 25.07.2014 № 226-01-05.

объектов культурного наследия в едином государственном реестре объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) народов РФ.

Расходы областного бюджета на руководство и управление в сфере установленных функций инспекции по охране объектов культурного наследия составили 15703,4 тыс. руб., из них за счет субвенции из федерального бюджета на осуществление полномочий РФ по государственной охране объектов культурного наследия федерального значения – 5072,7 тыс. руб. (100,0% относительно плановых назначений).

Согласно Закону № 149-ОЗ в 2017 году в общих расходах на культуру (по разделу 0800 «Культура и кинематография») предусмотрены расходы ДСА в сумме 12063,0 тыс. руб. в рамках подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий» государственной программы развития агропромышленного комплекса Владимирской области на 2013-2020 годы¹⁵³ на строительство дома культуры в с. Павловское Ковровского района с вводом в эксплуатацию в 2018 году.

Расходы по разделу **0900 «Здравоохранение»** за 2017 год составили 5052233,1 тыс. руб. (55,8% от плана, установленного в сумме 9057590,9 тыс. руб.¹⁵⁴), или 9,8% от общего объема расходов областного бюджета. Данный уровень исполнения расходов по разделу **0900 «Здравоохранение»** обусловлен тем, что в 2017 году в соответствии с требованиями Министерства финансов РФ средства на обязательное медицинское страхование неработающего населения в сумме 3972279,3 тыс. руб. (100,0% от плана) или 45,0% в структуре расходов на отрасль в проекте закона об исполнении областного бюджета за 2017 год отражены по разделу **1000 «Социальная политика»**, а в Законе № 149-ОЗ на 2017 год предусмотрены по разделу **0900 «Здравоохранение»**. Кроме этого, в рассматриваемом проекте закона Владимирской области «Об исполнении областного бюджета за 2017 год» по разделу **1000 «Социальная политика»** отражены средства в сумме 13525,4 тыс. руб. на выплату денежных компенсаций донорам крови и ее компонентов, которые в Законе № 149-ОЗ на 2017 год предусмотрены по разделу **0900 «Здравоохранение»**.

В ходе экспертизы проекта закона Владимирской области «Об исполнении областного бюджета за 2017 год» установлено, что изменения в части отражения указанных средств были внесены ДФБНП в бюджетную роспись без внесения изменений в Закон № 149-ОЗ. При этом целевое назначение указанных расходов не изменено.

Финансирование по разделу производилось по следующим подразделам классификации расходов бюджетов: 0901 «Стационарная медицинская помощь» (в сумме 1820631,9 тыс. руб.), 0902 «Амбулаторная помощь» (2239144,7 тыс. руб.), 0903 «Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов» (30122,4 тыс. руб.), 0904 «Скорая медицинская помощь» (150003,3 тыс. руб.), 0905 «Санаторно-оздоровительная помощь» (22603,5 тыс. руб.), 0906 «Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов» (169403,2 тыс. руб.), 0909 «Другие вопросы в области здравоохранения» (620324,2 тыс. руб.).

Управление средствами на отрасль осуществлялось главным распорядителем

¹⁵³ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 25.09.2012 № 1065.

¹⁵⁴ Закон № 149-ОЗ.

средств – *департаментом здравоохранения администрации Владимирской области* (далее – департамент здравоохранения). Кроме этого, в 2017 году департамент здравоохранения являлся главным распорядителем средств бюджета по следующим разделам и подразделам классификации расходов бюджета: «Другие общегосударственные вопросы» (подраздел 0113) – в сумме 625,1 тыс. руб. (74,9% от плана); «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» (подраздел 0314) – в сумме 130,0 тыс. руб. (100% от плана); «Общэкономические вопросы» (подраздел 0401) – в сумме 1905,4 тыс. руб. (95,3% от плана); «Связь и информатика» (подраздел 0410) – в сумме 3036,6 тыс. руб. (95,6% от плана); «Другие вопросы в области национальной экономики» (подраздел 0412) – в сумме 6907,7 тыс. руб. (99,9% от плана); «Среднее профессиональное образование» (подраздел 0704) – в сумме 116626,0 тыс. руб. (110,4% от плана); «Социальное обеспечение граждан» (подраздел 1003) – в сумме 3985804,7 тыс. руб.

Выделенные средства областного бюджета позволили департаменту здравоохранения исполнить принятые расходные обязательства. Плановые назначения по расходам на отрасль исполнены департаментом здравоохранения на 97,7% (8852088,9 тыс. руб. при плане 9057590,9 тыс. руб.).

На начало 2017 года медицинская помощь на территории области оказывалась 88 государственными учреждениями здравоохранения. В результате реструктуризации сети лечебных учреждений путем присоединения маломощных к более крупным, сократилось 4 государственных бюджетных учреждения. Так, ГБУЗ ВО «Никологорская районная больница», ГБУЗ ВО «Мстерская районная больница» были присоединены к ГБУЗ ВО «Вязниковская центральная районная больница»; ГБУЗ ВО «Красно-Эховская районная больница» присоединена к ГБУЗ ВО «Гусь-Хрустальная центральная городская больница».

На конец отчетного года предоставление государственных услуг в сфере здравоохранения осуществляло 84 государственных учреждения, из них 1 автономное учреждение (областной аптечный склад), 6 казенных учреждений (2 больницы, 4 дома ребенка), 77 бюджетных учреждений.

Кроме этого, оказание бесплатной медицинской помощи населению области в рамках территориальной программы государственных гарантий осуществляли 36 медицинских организаций частной системы здравоохранения, федеральной формы собственности и ведомственной принадлежности.

В целях реализации Указа Президента РФ от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», предусматривающего повышение к 2018 году средней заработной платы врачей до 200 процентов от средней заработной платы в соответствующем регионе, постановлением Губернатора Владимирской области от 22.02.2013 № 191 «Об утверждении плана мероприятий («дорожной карты») «Изменения в отраслях социальной сферы, направленные на повышение эффективности здравоохранения во Владимирской области» установлено, что средняя заработная плата врачей и иных работников медицинских организаций, имеющих высшее медицинское (фармацевтическое) или иное высшее профессиональное образование, предоставляющих медицинские услуги (обеспечивающих предоставление медицинских услуг), должна составлять в 2017 году 180% от средней заработной

платы во Владимирской области; средняя заработная плата среднего медицинского (фармацевтического) персонала (персонала, обеспечивающего предоставление медицинских услуг), должна составлять в 2017 году 92,7% от средней заработной платы во Владимирской области; средняя заработная плата младшего медицинского персонала, обеспечивающего предоставление медицинских услуг, должна составлять в 2017 году 80% от средней заработной платы во Владимирской области.

По данным территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Владимирской области (<http://vladimirstat.gks.ru/>) средняя заработная плата врачей за счет всех источников, в том числе средств обязательного медицинского страхования, в 2017 году составила 44755,2 руб. или 184,6% от средней заработной платы по Владимирской области (24239,1 руб.); средняя заработная плата среднего медицинского персонала составила 23228,9 руб. или 95,8% от средней заработной платы по Владимирской области; младшего медицинского персонала – 19819,4 руб. или 81,8% от средней заработной платы по Владимирской области. Таким образом, в 2017 году были достигнуты целевые показатели, установленные вышеуказанным постановлением Губернатора Владимирской области.

В 2017 году расходы в сумме 8840937,8 тыс. руб., или 99,9% от общего объема средств, которыми распорядился департамент здравоохранения, произведены в рамках следующих государственных программ:

1. «Обеспечение безопасности населения и территорий во Владимирской области»¹⁵⁵ – в сумме 130,0 тыс. руб., или менее 1% от произведенных расходов в рамках государственных программ. Средства были направлены в том числе на разработку и издание методической литературы, приобретение психодиагностической методики по профилю, канцелярских принадлежностей.

2. «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности во Владимирской области на период до 2020 года» – в сумме 12180,9 тыс. руб., или менее 1% от произведенных расходов в рамках государственных программ. Средства направлены на снижение учреждениями потребления топливно-энергетических ресурсов (в учреждениях здравоохранения установлены приборы учета газа, проведена замена светильников, дверных и оконных блоков, проведен ремонт систем отопления и водоснабжения).

3. «Информационное общество (2014-2020 годы)»¹⁵⁶ – в сумме 3036,6 тыс. руб., или менее 1% от произведенных расходов в рамках государственных программ. Средства были направлены на закупку услуг по защите информации в информационной системе отрасли и аттестацию информационной системы отрасли на соответствие требованиям законодательства, закупку оборудования;

4. «Использование результатов космической деятельности и современных геоинформационных технологий в интересах социально-экономического развития Владимирской области на 2016-2020 годы»¹⁵⁷ – 6907,7 тыс. руб., или менее 1% от произведенных расходов в рамках государственных программ. Средства были направлены на приобретение и обслуживание навигационно-связного оборудования

¹⁵⁵ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 20.01.2016 № 17.

¹⁵⁶ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 15.04.2014 № 313.

¹⁵⁷ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 02.11.2015 № 1090.

ГЛОНАСС автотранспортных средств, используемых при оказании скорой и неотложной медицинской помощи.

5. «Социальная поддержка отдельных категорий граждан во Владимирской области на 2014-2020 годы»¹⁵⁸ – в сумме 15625,9 тыс. руб., или менее 1% от произведенных расходов в рамках государственных программ. Средства были направлены на обеспечение доступности приоритетных объектов и услуг в приоритетных сферах жизнедеятельности инвалидов и других маломобильных групп населения.

6. «Повышение безопасности дорожного движения во Владимирской области в 2014-2020 годах» – в сумме 7886,4 тыс. руб., или менее 1% от произведенных расходов в рамках государственных программ. Средства направлены на приобретение 2 автомобилей скорой медицинской помощи класса «В» для оснащения травматологических центров.

7. «Управление государственной собственностью»¹⁵⁹ – в сумме 625,1 тыс. руб., или менее 1% от произведенных расходов в рамках государственных программ. Средства были направлены на техническую инвентаризацию объектов недвижимости.

8. «Развитие здравоохранения на 2013-2020 годы»¹⁶⁰ (далее – государственная программа «Развитие здравоохранения») – в сумме 8794545,2 тыс. руб., или 99,5% от произведенных расходов в рамках государственных программ. Бюджетные средства направлялись на реализацию 9 из 10 подпрограмм государственной программы «Развитие здравоохранения», а именно:

Подпрограмма 1 «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи».

На реализацию подпрограммы 1 в 2017 году были запланированы средства в сумме 747292,7 тыс. руб. Объем фактических расходов составил 747285,5 тыс. руб. или 100,0% от запланированного объема.

Бюджетные средства были направлены на реализацию следующих мероприятий подпрограммы:

1. *«Развитие системы медицинской профилактики неинфекционных заболеваний и формирование здорового образа жизни, в том числе у детей. Профилактика развития зависимостей, включая сокращение потребления табака, алкоголя, наркотических средств и психоактивных веществ, в том числе у детей».* В рамках данного мероприятия в 2017 году осуществлялось финансовое обеспечение выполнения государственного задания ГБУЗ ОТ ВО «Центр медицинской профилактики города Коврова» и государственного бюджетного учреждения здравоохранения Владимирской области (далее – ГБУЗ ВО) «Областной центр лечебной физкультуры и спортивной медицины» в сумме 8744,0 тыс. руб. или 100% от плана. Кроме этого, средства в сумме 238,5 тыс. руб. направлены на изготовление и монтаж недостающих звеньев ограды учреждения со стороны северного фасада здания и монтаж системы оповещения в ГБУЗ ОТ ВО «Центр медицинской профилактики города Коврова».

¹⁵⁸ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 13.11.2014 № 1163.

¹⁵⁹ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 14.11.2013 № 1269.

¹⁶⁰ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 30.04.2013 № 494.

2. «Профилактика инфекционных заболеваний, включая иммунопрофилактику, в том числе у детей». В рамках данного мероприятия в 2017 году приобретены иммунобиологические препараты на сумму 33293,2 тыс. руб. для проведения вакцинации населения в рамках регионального календаря прививок Владимирской области.

3. «Профилактика ВИЧ, вирусных гепатитов В и С». В рамках данного мероприятия ГБУЗ ВО «Областная клиническая больница» за счет средств федерального (900,0 тыс. руб.) и областного (100,0 тыс. руб.) бюджетов реализованы мероприятия по профилактике ВИЧ-инфекции.

4. «Развитие первичной медико-санитарной помощи, в том числе сельским жителям. Развитие системы раннего выявления заболеваний, патологических состояний и факторов риска их развития, включая проведение медицинских осмотров и проведение диспансеризации населения, в том числе детей». В рамках данного мероприятия в 2017 году проводилось финансовое обеспечение выполнения государственного задания, устанавливаемого учреждениям здравоохранения, обеспечивающим первичную медико-санитарную помощь, в сумме 472063,0 тыс. руб.

5. «Обеспечение санитарно-эпидемиологического благополучия населения». В рамках данного мероприятия в 2017 году ГБУЗ ВО «Центр специализированной фтизиопульмонологической помощи» приобретены бланочная продукция и средства индивидуальной защиты на сумму 66,9 тыс. руб.

6. «Укрепление материально-технической базы медицинских учреждений». В рамках мероприятия в 2017 году средства в сумме 231879,9 тыс. руб. были направлены на проведение капитальных и текущих ремонтов государственных учреждений здравоохранения, приобретение оборудования, в том числе:

- в сумме 186880,0 тыс. руб. – на обеспечение деятельности (оказание услуг) больниц, диспансеров, центров, госпиталей в части укрепления материально-технической базы, в том числе: в сумме 67699,0 тыс. руб. на ремонтные работы (39380,0 тыс. руб. – капитальный ремонт; 28319,0 тыс. руб. – текущий ремонт); в сумме 19099,0 тыс. руб. на разработку проектно-сметной документации и строительный контроль в целях выполнения в 2017 году ремонтных работ; в сумме 100082,0 тыс. руб. – на закупку медицинского оборудования;

- в сумме 45000,0 тыс. руб. – на приобретение медицинского оборудования за счет резервного фонда Президента РФ для ГБУЗ ВО «Гусь-Хрустальная городская больница».

По итогам реализации в 2017 году подпрограммы 1 были достигнуты следующие целевые показатели:

- потребление алкогольной продукции (в перерасчете на абсолютный алкоголь) составило 7,2 литра на душу населения в год против 10,1 литров ожидаемого значения;

- распространенность потребления табака среди взрослого населения составила 29,7% против ожидаемых 31,0%;

- доля больных алкоголизмом, повторно госпитализированных в течение года сложилась на уровне 24,3% против ожидаемых 24,4% ;

- доля больных наркоманией, повторно госпитализированных в течение года составила 27,7% против ожидаемых 28,2%;
- количество зарегистрированных больных с диагнозом, установленным впервые в жизни, активный туберкулез составило 38 чел. на 100 тысяч населения против ожидаемого значения 53 чел. на 100 тысяч населения;
- смертность детей в возрасте до одного года от пневмоний составила 1,6 чел. на 10 тысяч родившихся живыми против ожидаемого значения 1,9 чел. на 10 тысяч родившихся живыми;
- охват иммунизацией населения против дифтерии, коклюша и столбняка в декретированные сроки составил 95,4% при ожидаемом значении не менее 95%;
- охват иммунизацией населения против кори в декретированные сроки составил 95,2% при ожидаемом значении не менее 95%;
- охват иммунизацией населения против эпидемического паротита в декретированные сроки составил 95,3% при плановом значении не менее 95%;
- доля лиц, инфицированных вирусом иммунодефицита человека, состоящих на диспансерном учете, в общем числе лиц, зараженных вирусом иммунодефицита человека, составила 87,6% при плановом значении 74,2%;
- уровень информированности населения в возрасте 18-49 лет по вопросам ВИЧ-инфекции составил 84% или на уровне планового значения;
- охват медицинским освидетельствованием на ВИЧ-инфекцию населения в РФ составил 21% или на уровне планового значения;
- охват профилактическими медицинскими осмотрами детей составил 93,1%, при плане 80%;
- охват диспансеризацией детей-сирот и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, пребывающих в стационарных учреждениях системы здравоохранения, образования и социальной защиты составил 100% или в объеме планового значения;
- доля больных с впервые выявленными злокачественными новообразованиями на I-II стадиях в общей численности больных с впервые выявленными злокачественными новообразованиями составила 51% или на уровне планового значения;
- интенсивность заболеваний пародонта у детей в возрасте 15 лет составила 1,9 единиц по индексу СРІ против ожидаемого значения 4,8 единиц по индексу СРІ;
- доля взрослых лиц, состоящих под диспансерным наблюдением по поводу болезни, характеризующейся повышенным кровяным давлением, в общем числе лиц, имеющих повышенное артериальное давление, составило 78,0% против ожидаемого значения 51,5%.

Вместе с тем, по ряду целевых показателей установленные значения не были достигнуты:

- заболеваемость острым вирусным гепатитом В фактически составила 2,8 чел. на 100 тысяч населения при установленном целевом значении 0,9 чел. на 100 тыс.чел. населения;
- интенсивность кариеса зубов (по индексу КПУ) у детей в возрасте 12 лет составила 2,7 ед. при ожидаемом значении 2,4 ед.;
- охват населения иммунизацией против пневмококковой инфекции в

- декретированные сроки составил 49,9% при установленном целевом значении 90%;
- охват населения иммунизацией против вирусного гепатита В в декретированные сроки составил 89,9% при установленном целевом значении не менее 95%;
 - охват диспансеризацией взрослого населения составил 18,4% при ожидаемом целевом значении 23%;
 - смертность от всех причин в 2017 году составила 15,7 чел. на 1000 населения при ожидаемом уровне 12,1 чел. на 1000 населения;
 - охват иммунизацией населения против краснухи в декретированные сроки составил 94,8% при плановом значении не менее 95%.

Подпрограмма 2 «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации».

На реализацию подпрограммы 2 в 2017 году были запланированы средства в сумме 2027169,0 тыс. руб. Объем фактических расходов составил 2023001,0 тыс. руб. или 99,8% от запланированного объема, в том числе средства в сумме 239404,6 тыс. руб. были реализованы в рамках указанной подпрограммы департаментом строительства и архитектуры администрации Владимирской области на строительство объектов для отрасли здравоохранения.

Департаментом здравоохранения средства были направлены на реализацию следующих мероприятий подпрограммы:

1. «Организация оказания медицинской помощи больным туберкулезом». В рамках мероприятия в 2017 году:

- в сумме 230123,2 тыс. руб. осуществлялось финансовое обеспечение выполнения государственного задания учреждениями, оказывающими медицинскую помощь больным туберкулезом;

- в сумме 52006,7 тыс. руб. осуществлялась закупка диагностических средств для выявления, определения чувствительности туберкулеза и мониторинга лечения лиц, больных туберкулезом с множественной лекарственной устойчивостью возбудителя и диагностических препаратов для туберкулезных больных;

- в сумме 11262,3 тыс. руб. средства направлены на проведение капитального ремонта второго этажа здания стационара ГБУЗ ВО «Центр специализированной фтизиопульмонологической помощи», техническое обслуживание автоматического анализатора ПЦР GeneXpert DX, техническое обслуживание и текущий ремонт (без учета стоимости запасных частей) аппаратов рентгенологических АРЦ – «ОКО» и программно-аппаратного комплекса для хранения медицинских изображений и данных;

- в сумме 13467,2 тыс. руб. средства направлены на приобретение анализатора бактериологического, кабинета флюорографического передвижного с цифровым флюорографом на базе шасси грузового автомобиля, кислородного концентратора, мебели медицинской, ушивателя органов, автоматизированных рабочих мест;

2. «Организация оказания медицинской помощи лицам, инфицированным вирусом иммунодефицита человека, гепатита В и С». В рамках мероприятия осуществлялось финансовое обеспечение выполнения государственного задания учреждениями, оказывающими медицинскую помощь лицам, инфицированным

вирусом иммунодефицита человека, гепатита В и С, в сумме 38542,4 тыс. руб. Также в 2017 году средства были направлены:

- в сумме 12824,0 тыс. руб. – на финансовое обеспечение закупок диагностических средств для выявления и мониторинга лечения лиц, инфицированных вирусами иммунодефицита человека, в том числе в сочетании с вирусами гепатитов В и С;

- в сумме 8622,0 тыс. руб. – на закупку лекарственных препаратов для борьбы с ВИЧ-инфекцией;

- в сумме 6569,0 тыс. руб. – на проведение противовирусной терапии пациентам, страдающим хроническими вирусными гепатитами.

3. *«Организация оказания медицинской помощи наркологическим больным».* В рамках мероприятия осуществлялось финансовое обеспечение выполнения государственного задания учреждениями, оказывающими медицинскую помощь наркологическим больным, в сумме 142391,5 тыс. руб.

4. *«Организация оказания медицинской помощи больным с психическими расстройствами и расстройствами поведения».* В рамках мероприятия осуществлялось финансовое обеспечение выполнения государственного задания учреждениями, оказывающими медицинскую помощь больным с психическими расстройствами, в сумме 609485,4 тыс. руб.

5. *«Организация оказания медицинской помощи больным онкологическими заболеваниями».* В рамках мероприятия осуществлялось финансовое обеспечение выполнения государственного задания учреждениями, оказывающими медицинскую помощь больным онкологическими заболеваниями, в сумме 870,5 тыс. руб.

6. *«Организация оказания скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации».* В рамках мероприятия осуществлялось финансовое обеспечение выполнения государственного задания учреждениями, оказывающими скорую, в том числе скорую специализированную, медицинскую помощь, медицинскую эвакуацию, в сумме 134475,7 тыс. руб. Кроме этого, средства гранта, полученного в 2017 году за внедрение тромболиза в оказании скорой медицинской помощи в сумме 1000,0 тыс. руб., были направлены ГБУЗ ВО «Ковровская станция скорой медицинской помощи» на оплату труда с начислениями и приобретение автомобиля.

7. *«Организация оказания медицинской помощи дерматовенерологическим больным».* В рамках мероприятия осуществлялось финансовое обеспечение выполнения государственного задания учреждениями, оказывающими медицинскую помощь дерматовенерологическим больным, в сумме 26428,1 тыс. руб.

8. *«Организация оказания медицинской помощи больным прочими заболеваниями».* В рамках мероприятия закуплены слуховые аппараты на сумму 770,0 тыс. руб. Средства в сумме 10988,4 тыс. руб. направлены на обеспечение транспортировки больных с хронической почечной недостаточностью для проведения процедуры гемодиализа.

9. *«Организация оказания высокотехнологичной медицинской помощи».* В рамках мероприятия в 2017 году средства в сумме 129424,6 тыс. руб. были направлены государственными бюджетными учреждениями здравоохранения Владимирской области «Областная клиническая больница», «Областной центр

специализированных видов медицинской помощи», «Городская больница № 4 г. Владимира» на оказание высокотехнологичной медицинской помощи в рамках государственного задания (по состоянию на 01.01.2018 помощь получили 545 чел.). Кроме этого, средства в сумме 2235,9 тыс. руб. были направлены на оказание дорогостоящих видов медицинской помощи за пределами Владимирской области.

10. *«Развитие службы крови»*. В рамках мероприятия в 2017 году:

- средства в сумме 169403,2 тыс. руб. были направлены на финансовое обеспечение выполнения государственного задания государственных бюджетных учреждений здравоохранения;

- средства в сумме 13525,4 тыс. руб. были направлены ГБУЗ ВО «Областная станция переливания крови» и ГБУЗ ВО «Муромская городская больница № 3» на выплаты донорам крови и ее компонентов компенсации на питание.

11. *«Развитие судебно-медицинской и патологоанатомической служб»*. В рамках мероприятия осуществлялось финансовое обеспечение выполнения государственного задания на общую сумму 115249,5 тыс. руб., на приобретение оборудования для ГБУЗ ОТ ВО «Бюро судебно-медицинской экспертизы» (приобретение сплит систем, тележек (каталок), инструментария в морги) на общую сумму 3951,9 тыс. руб., на приобретение морозильной камеры для патологоанатомического отделения ГБУЗ ВО «Муромская городская больница № 3» на сумму 489,0 тыс. руб.

12. *«Укрепление материально-технической базы медицинских учреждений»*. В рамках указанного мероприятия в 2017 году средства в сумме 15614,0 тыс. руб. были направлены на проведение ремонтных работ, в сумме 3675,8 тыс. руб. на разработку проектно-сметной документации и строительный контроль при проведении капитальных и текущих ремонтов учреждений здравоохранения, в сумме 29430,1 тыс. руб. на закупку медицинского оборудования.

13. *«Расходы на обеспечение бесплатным питанием больных активными формами туберкулеза, находящихся на амбулаторно-поликлиническом лечении»*. В рамках мероприятия в 2017 году средства в сумме 800,0 тыс. руб. направлены на приобретение наборов продуктов питания и предметов первой необходимости для больных туберкулезом, находящихся на амбулаторном лечении (2000 наборов).

По итогам реализации в 2017 году подпрограммы 2 были достигнуты целевые значения, в том числе по следующим показателям:

- смертность от туберкулеза составила 2,7 чел. на 100 тысяч населения при ожидаемом значении 7,4 чел. на 100 тысяч населения;

- смертность от болезней системы кровообращения составила 803,2 чел. на 100 тысяч населения при ожидаемом значении 985,5 чел. на 100 тысяч населения;

- доля лиц, зараженных вирусом иммунодефицита человека, получающих антиретровирусную терапию, в общем числе лиц, зараженных вирусом иммунодефицитом человека, состоящих под диспансерным наблюдением, составила 48,3% при установленном целевом значении 29,7%;

- удельный вес больных злокачественными новообразованиями, состоящих на учете с момента установления диагноза 5 лет и более, составил 55,6% от общего числа больных злокачественными новообразованиями, при ожидаемом значении показателя 53,6%;

- доля вызовов для оказания медицинской помощи в неотложной форме, осуществленных медицинскими организациями, оказывающими первичную медико-санитарную помощь, в общем количестве вызовов, поступивших для оказания скорой медицинской помощи в неотложной форме, составила 20,0% или на уровне планового значения;

- число больных, которым оказана высокотехнологичная помощь, составило 11269 чел. при плановом значении 4800 чел.;

- доля станций переливания крови, обеспечивающих современный уровень качества и безопасности компонентов крови, в общем количестве станций переливания крови в 2017 году составила 100% или на уровне планового значения.

Вместе с тем, по ряду целевых показателей фактические значения в 2017 году сложились ниже ожидаемых, в том числе:

- доля лиц с диагнозом активного туберкулеза, установленным впервые в жизни, находящихся в учреждениях, исполняющих наказания, в общем числе больных с диагнозом активного туберкулеза, установленным впервые в жизни, составила 9,1% при ожидаемом целевом значении 8,4%;

- доля лиц с диагнозом ВИЧ-инфекции, установленным впервые в жизни, находящихся в учреждениях, исполняющих наказания, в общем числе больных с диагнозом ВИЧ-инфекции, установленным впервые в жизни, составила в 2017 году 16,6% против ожидаемых 11,5%;

- число больных наркоманией, находящихся в ремиссии более 2 лет, в 2017 году составило 10,8 чел. на 100 больных наркоманией среднегодового контингента против ожидаемого значения 11,4 чел. на 100 больных наркоманией среднегодового контингента;

- число больных алкоголизмом, находящихся в ремиссии более 2 лет, в 2017 году составило 10,5 чел. на 100 больных алкоголизмом среднегодового контингента против ожидаемого значения 10,65 чел. на 100 больных алкоголизмом среднегодового контингента;

- доля больных психическими расстройствами, повторно госпитализированных в течение года, в общей численности больных психическими расстройствами, госпитализированных в течение года, в 2017 году составила 21,5% при ожидаемом значении 20,85%;

- смертность от ишемической болезни сердца составила 438 чел. на 100 тысяч населения при ожидаемом значении 370,4 чел. на 100 тысяч населения;

- смертность от цереброваскулярных заболеваний фактически сложилась на уровне 273,3 чел. на 100 тысяч населения при ожидаемом значении 216,9 чел. на 100 тысяч населения;

- смертность от новообразований (в том числе злокачественных) составила 225,5 чел. на 100 тысяч населения при ожидаемом значении 194,4 чел. на 100 тысяч населения;

- годовичная летальность больных со злокачественными новообразованиями составила 25,1% против ожидаемых 23%;

- больничная летальность пострадавших в результате дорожно-транспортных происшествий составила 5,7% при ожидаемом значении 4%;

- доля выездов бригад скорой медицинской помощи со временем доезда

до пациента менее 20 минут в общем количестве выездов бригад скорой медицинской помощи в 2017 году фактически составила 84,9% при ожидаемом значении 88,5%;

- смертность от дорожно-транспортных происшествий в 2017 году фактически составила 15,4 чел. на 100 тыс. населения при ожидаемом значении 11,2 чел. на 100 тыс. населения;

- ожидаемая продолжительность жизни при рождении отражена в годовом отчете на уровне 2016 года и составила 70 лет при целевом значении показателя – 73 года;

- ожидаемая продолжительность жизни при рождении сельского населения отражена в годовом отчете на уровне 2016 года и составила 70 лет при целевом значении показателя – 73 года;

- смертность от всех причин в 2017 году составила 15,7 чел. на 1000 населения при ожидаемом уровне 12,1 чел. на 1000 населения.

Подпрограмма 3 «Охрана здоровья матери и ребенка».

На реализацию подпрограммы 3 в 2017 году были запланированы средства в сумме 336989,6 тыс. руб. Объем фактических расходов составил 336891,5 тыс. руб. или 100,0% от запланированного объема.

Средства были направлены на реализацию следующих мероприятий подпрограммы:

1. *«Совершенствование системы оказания акушерской и неонатологической помощи».* В рамках мероприятия в 2017 году осуществлялось финансовое обеспечение стационарной медицинской помощи в родильных домах Владимирской области на общую сумму 3501,1 тыс. руб.

2. *«Создание системы раннего выявления и коррекции нарушений развития ребенка».* В рамках данного мероприятия в 2017 году средства в сумме 8,5 тыс. руб. направлены на закупку гормонов для ИФА-исследований ГБУЗ ВО «Областная детская клиническая больница», в сумме 518,9 тыс. руб. – на закупку специализированных продуктов питания для больных страдающих фенилкетонурией.

3. *«Выхаживание детей с низкой и экстремально низкой массой тела».* В рамках мероприятия в 2017 году осуществлялось приобретение дорогостоящего медицинского препарата сурфактанта курсурф для терапии респираторного дистресс-синдрома у новорожденных в ГБУЗ ВО «Областная детская клиническая больница» и ГБУЗ ВО «Областной перинатальный центр» на общую сумму 5109,0 тыс. руб.

4. *«Развитие специализированной медицинской помощи детям и пациенткам акушерско-гинекологического профиля».* В рамках мероприятия в 2017 году обеспечена деятельность домов ребенка на общую сумму 255833,6 тыс. руб. (ГКУЗ ВО «Владимирский дом ребенка специализированный», ГКУЗ ВО «Александровский дом ребенка специализированный», ГКУЗ ВО «Гусь-Хрустальный дом ребенка специализированный», ГКУЗ ВО «Муромский дом ребенка специализированный»). Кроме этого, средства в сумме 20236,0 тыс. руб. были направлены ГБУЗ ВО «Детская городская поликлиника № 1 г. Владимир» на закупку медикаментов и расходных материалов (646,0 тыс. руб.); на закупку

оборудования (вытяжных шкафов, медицинского оборудования – стетоскоп, рентгенаппарат), компьютеров и МФУ в регистратуру в рамках проекта «Бережливая поликлиника»; мебели в новый филиал (ул. Нижняя Дуброва, д. 11а), электронных систем управления очередью в регистратуру поликлиники и в филиал в рамках проекта «Бережливая поликлиника» (16003,0 тыс.руб); на ремонт филиала в п. Коммунар в рамках проекта «Бережливая поликлиника» (3587,0 тыс. руб.). Средства в сумме 9193,4 тыс. руб. были направлены ГБУЗ ВО «Областная клиническая больница» на закупку диагностических наборов для новорожденных детей и расходных материалов для клинико-диагностической лаборатории для проведения неонатального скрининга. Средства в сумме 380,4 тыс. руб. государственным казенным учреждением здравоохранения «Владимирский дом ребенка» направлены на проведение экспертизы сметной документации на объект капитального строительства.

5. *«Профилактика абортов. Развитие центра кризисной беременности и кабинетов кризисных ситуаций для беременных женщин».* В рамках мероприятия в 2017 году осуществлялось финансовое обеспечение амбулаторно-поликлинической медицинской помощи в родильных домах Владимирской области на общую сумму 162,9 тыс. руб.

6. *«Укрепление материально-технической базы медицинских учреждений».* В рамках мероприятия в 2017 году на укрепление материально-технической базы медицинских учреждений, участвующих в реализации подпрограммы 3, выделены средства областного бюджета в сумме 41984,7 тыс. руб., которые были направлены: государственным бюджетным учреждением здравоохранения «*Детская больница о. Муром*» (2458,0 тыс. руб.) на приобретение легкового автотранспорта LADA LARGUS, на капитальный ремонт инфекционного отделения, текущий ремонт коридора инфекционного отделения и процедурного кабинета, экспертизу проектно-сметной документации и строительный контроль при выполнении работ; государственным бюджетным учреждением здравоохранения «*Детская городская больница г.Гусь-Хрустальный*» (636,0 тыс. руб.) на приобретение шкафа жарочного для пищеблока и автомобиля; государственным бюджетным учреждением здравоохранения «*Областная детская клиническая больница*» (8621,0 тыс. руб.) на разработку проектно-сметной документации на устройство ограждения территории, на закупку аппарата ИВЛ педиатрического с увлажнителем, аппарата ИВЛ; государственным бюджетным учреждением здравоохранения «*Областной перинатальный центр*» (11476,0 тыс. руб.) на приобретение медицинского оборудования, текущий ремонт и разработку проектно-сметной документации на проведение капитального ремонта; государственным бюджетным учреждением здравоохранения «*Родильный дом № 2 г. Владимир*» (6524,0 тыс. руб.) на капитальный ремонт фасада главного корпуса, монтаж ограждения женской консультации № 6; государственным бюджетным учреждением здравоохранения «*Александровская районная детская больница*» (9078,0 тыс. руб.) на замену дверей, капитальный ремонт 1-го этажа главного корпуса, подвала, защиту стены от рентгенизлучения, ремонт архива, ремонт системы водоотведения, устройство ограждения центрального входа, строительный контроль за проведением работ; государственным бюджетным учреждением здравоохранения «*ЦГБ г. Ковров*»

(3191,0 тыс. руб.) на текущий ремонт кровли здания детской больницы, экспертизу проектно-сметной документации и строительный контроль при выполнении работ.

По итогам реализации в 2017 году *подпрограммы 3* были достигнуты следующие целевые показатели:

- младенческая смертность составила 5,7 чел. на 1000 родившихся живыми при ожидаемом значении показателя 6,1 чел. на 1000 родившихся живыми;
- показатель ранней неонатальной смертности составил 1,5 чел. на 1000 родившихся живыми при ожидаемом значении 2,2 чел. на 1000 родившихся живыми;
- выживаемость детей, имевших при рождении низкую и экстремально низкую массу тела, в акушерском стационаре (доля выживших от числа новорожденных, родившихся с низкой и экстремально низкой массой тела в акушерском стационаре) составила 87,1% при ожидаемом значении 73,4%;
- материнская смертность сложилась на уровне 7,5 случаев на 100 тысяч детей, родившихся живыми при ожидаемом значении 15,8 случаев на 100 тысяч детей, родившихся живыми;
- охват неонатальным скринингом (доля новорожденных, обследованных на врожденные и наследственные заболевания, от общего числа родившихся живыми) – 97,7% при плане 95%;
- охват аудиологическим скринингом (доля детей первого года жизни, обследованных на аудиологический скрининг, от общего числа детей первого года жизни) – 97,7% при плане 95%;
- число аборт (на 1000 женщин в возрасте 15-49 лет) – 18,7 ед. при ожидаемом значении показателя 20 ед.

Не достигнуты целевые значения по следующим показателям:

- проведение химиопрофилактики передачи ВИЧ-инфекции от матери к ребенку во время беременности составило 87,2% при плановом значении 92,0%;
- доля женщин с преждевременными родами, родоразрешенных в перинатальных центрах (от общего числа женщин с преждевременными родами) составила 47,4% при ожидаемом значении 52,0%;
- проведение химиопрофилактики передачи ВИЧ-инфекции от матери к ребенку во время родов составило 91,9% при ожидаемом значении 93,5%;
- проведение химиопрофилактики передачи ВИЧ-инфекции от матери к новорожденному ребенку составило 97% при ожидаемом значении 99%.

Подпрограмма 4 «Развитие медицинской реабилитации и санаторно-курортного лечения, в том числе для детей».

На реализацию *подпрограммы 4* в 2017 году были запланированы средства в сумме 80820,5 тыс. руб. Объем фактических расходов составил 80263,9 тыс. руб. или 99,3% от запланированного объема. Средства были направлены на реализацию следующих мероприятий подпрограммы:

1. «*Развитие медицинской реабилитации, в том числе для детей*». В рамках мероприятия осуществлялось финансовое обеспечение выполнения государственного задания государственными бюджетными учреждениями здравоохранения, оказывающими данный вид помощи, в сумме 43632,9 тыс. руб. Кроме этого, средства в сумме 1771,4 тыс. руб. направлены на укрепление материально технической базы ГБУЗ ВО «Центр патологии речи и нейрореабилитации».

2. *«Развитие санаторно-курортного лечения, в том числе для детей».* В рамках мероприятия осуществлялось финансовое обеспечение выполнения государственного задания государственными бюджетными учреждениями здравоохранения, оказывающими данный вид помощи, в сумме 1487,5 тыс. руб., обеспечение деятельности государственных учреждений здравоохранения в части оказания санаторно-курортного лечения для детей и подростков в сумме 21116,1 тыс. руб. Кроме этого, средства в сумме 12256,0 тыс. руб. были направлены на реабилитацию (долечивание) 323 пациента непосредственно после стационарного лечения.

По итогам реализации в 2017 году подпрограммы 4 были достигнуты следующие целевые показатели:

- охват медицинской реабилитацией инвалидов, в том числе детей-инвалидов, в числе нуждающихся инвалидов согласно индивидуальной программе реабилитации или абилитации инвалида, составил 98,2% при плановом значении 78%;

- охват санаторно-курортным лечением пациентов в государственных санаторно-курортных организациях системы Министерства здравоохранения РФ в числе направленных пациентов в указанные организации сложился на уровне 88,3% при плановом значении 84,8%.

Подпрограмма 5 «Развитие паллиативной помощи, в том числе детям».

На реализацию подпрограммы 5 в 2017 году были запланированы средства в сумме 46897,6 тыс. руб. Объем фактических расходов составил 46897,6 тыс. руб. или 100,0% от запланированного объема.

Средства были направлены на реализацию следующих мероприятий подпрограммы:

1. *«Оказание паллиативной помощи взрослым».* В рамках мероприятия осуществлялось финансовое обеспечение выполнения государственного задания в части оказания паллиативной помощи в сумме 42121,4 тыс. руб., а также ремонтных работ и приобретения оборудования для учреждений здравоохранения, оказывающих паллиативную помощь, в сумме 3531,6 тыс. руб.

2. *«Оказание паллиативной помощи детям».* В рамках мероприятия осуществлялось финансовое обеспечение выполнения государственного задания в части оказания паллиативной помощи ГБУЗ ВО «Областная детская клиническая больница» в сумме 1244,0 тыс. руб.

Реализация указанных мероприятий позволила обеспечить взрослое население области койками для получения паллиативной помощи на уровне 6,1 койки на 100 тысяч взрослого населения при плане 6,7 койки на 100 тысяч взрослого населения; детское население области обеспечено на уровне 2 койки на 100 тысяч детского населения при плане 1,84 койки на 100 тысяч детского населения. Обеспеченность врачами, оказывающими паллиативную медицинскую помощь, сложилась на уровне 0,013 врачей на 10 тысяч населения или на уровне планового значения.

Подпрограмма 6 «Кадровое обеспечение системы здравоохранения».

На реализацию подпрограммы 6 в 2017 году были запланированы средства в сумме 270029,6 тыс. руб. Объем фактических расходов составил 268571,5 тыс. руб. или 99,5% от запланированного объема. Средства были направлены на реализацию следующих мероприятий подпрограммы:

1. «Совершенствование подготовки, переподготовки и повышения квалификации медицинских работников». В рамках мероприятия осуществлялось финансовое обеспечение выполнения государственного задания четырьмя медицинскими колледжами (государственное бюджетное профессиональное образовательное учреждение Владимирской области (далее – ГБПОУВО) «Александровский медицинский колледж», ГБПОУВО «Владимирский базовый медицинский колледж», ГБПОУВО «Ковровский медицинский колледж», ГБПОУВО «Муромский медицинский колледж») в общей сумме 91514,1 тыс. руб. Кроме этого, средства в сумме 24712,0 тыс. руб. были направлены на выплаты ежемесячных стипендий учащимся, обучающимся по очной форме обучения, получающим образование на бюджетной основе, и социальное обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей.

2. «Социальная поддержка отдельных категорий медицинских работников». В рамках мероприятия в 2017 году осуществлялись:

- выплаты ежемесячной денежной компенсации за наем (поднаем) жилых помещений врачам, среднему медицинскому персоналу государственных учреждений здравоохранения в общей сумме 44049,0 тыс. руб. В 2017 году меры социальной поддержки предоставлены 358 медицинским работникам;

- предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг работникам учреждений сельской местности в сумме 34750,6 тыс. руб. В 2017 году данную льготу получили 3026 чел.;

- предоставление единовременной компенсационной выплаты 15 медицинским работникам, прибывшим на работу в сельский населенный пункт или переехавшим на работу в сельский населенный пункт из другого населенного пункта, в размере 1000,0 тыс. руб. каждому специалисту в общей сумме 15000,0 тыс. руб., в том числе 9000,0 тыс. руб. за счет средств бюджета федерального фонда обязательного медицинского страхования;

- предоставление единовременной компенсационной выплаты врачам, прибывшим на работу в государственные учреждения здравоохранения Владимирской области, на общую сумму 13220,0 тыс. руб. Всего в 2017 году указанную выплату получили 133 молодых специалиста;

- выплаты стипендий студентам, обучающимся по целевому направлению, в общей сумме 2220,0 тыс. руб. Указанную стипендию в 2017 году получили 185 студентов (по 12,0 тыс. руб. в год);

- государственная поддержка при ипотечном кредитовании медицинских работников в общей сумме 37085,0 тыс. руб. Указанной мерой поддержки в 2017 году воспользовались 90 медицинских работников;

- единовременные выплаты фельдшерам, приехавшим работать в сельскую местность, в общей сумме 6021,0 тыс. руб. Указанными мерами в 2017 году воспользовались 13 чел. (по 500,0 тыс. руб.).

По итогам реализации в 2017 году подпрограммы 6 достигнуты целевые значения следующих показателей:

- обеспеченность врачами составила 28,3 врача на 10 тысяч населения при плановом значении 28,2 врача на 10 тысяч населения;

- количество среднего медицинского персонала, приходящегося на 1 врача, составило 2,9 при плановом значении 2,8;
- отношение средней заработной платы врачей и работников медицинских организаций, имеющих высшее медицинское (фармацевтическое) или иное высшее образование, предоставляющих медицинские услуги (обеспечивающих предоставление медицинских услуг), к среднемесячной начисленной заработной плате (среднемесячному доходу от трудовой деятельности) наемных работников в организациях, у индивидуальных предпринимателей и физических лиц в субъекте РФ составило 182,1% при плановом значении 180,0%;
- отношение средней заработной платы среднего медицинского (фармацевтического) персонала (персонала, обеспечивающего условия для предоставления медицинских услуг) к среднемесячной начисленной заработной плате (среднемесячному доходу от трудовой деятельности) наемных работников в организациях, у индивидуальных предпринимателей и физических лиц в субъекте РФ составило 94,4% при плане 92,7%;
- отношение средней заработной платы младшего медицинского персонала (персонала, обеспечивающего условия для предоставления медицинских услуг) к среднемесячной начисленной заработной плате (среднемесячному доходу от трудовой деятельности) наемных работников в организациях, у индивидуальных предпринимателей и физических лиц в субъекте РФ составило 81,1% при плане 80,0%.

Подпрограмма 8 «Совершенствование системы лекарственного обеспечения, в том числе в амбулаторных условиях».

На реализацию подпрограммы 8 в 2017 году были запланированы средства в сумме 321307,3 тыс. руб., которые использованы в объеме плановых назначений. Средства были направлены на реализацию следующих мероприятий подпрограммы:

1. *«Реализация отдельных полномочий в области обеспечения лекарственными препаратами, изделиями медицинского назначения, а также специализированными продуктами лечебного питания».* В рамках мероприятия в 2017 году осуществлялось оказание отдельным категориям граждан государственной социальной помощи по обеспечению лекарственными препаратами, изделиями медицинского назначения, а также специализированными продуктами лечебного питания для детей-инвалидов за счет средств федерального бюджета в сумме 321307,3 тыс. руб. Из 27814 чел., имеющих право на льготу по обеспечению лекарственными препаратами, изделиями медицинского назначения, а также специализированными продуктами лечебного питания для детей-инвалидов, обратилось 13827 чел., которые получили лекарственные препараты через 42 аптеки области. Средняя стоимость одного рецепта за счет средств федерального бюджета составила 1591 руб.

2. *«Организация лекарственного обеспечения лиц, больных гемофилией, муковисцидозом, гипофизарным нанизмом, болезнью Гоше, злокачественными новообразованиями лимфоидной, кроветворной и родственных им тканей, рассеянным склерозом, лиц после трансплантации органов и (или) тканей».* В рамках мероприятия фактически в 2017 году осуществлялось обеспечение деятельности ГАУЗ ВО «Областной аптечный склад» в общей сумме 13186,2

тыс. руб. При этом приобретение лекарственных препаратов, предназначенных для лечения больных вышеперечисленными нозологиями, а также организация их хранения и отпуска осуществлялась на базе ГБУЗ ВО «Областная клиническая больница» и ГБУЗ ВО «Областная детская клиническая больница».

3. *«Исполнение мер социальной поддержки отдельных категорий граждан по зубопротезированию и лекарственному обеспечению».* В рамках мероприятия в 2016 году обеспечивалось предоставление мер социальной поддержки отдельным категориям граждан по зубопротезированию и лекарственному обеспечению в сумме 884309,4 тыс. руб. Меры социальной поддержки получили: по лекарственному обеспечению 67392 чел. (расход в среднем в месяц на одного льготника составил 1093 руб.), по зубопротезированию – 3 чел. (расход в среднем на одного льготника составил 47,0 тыс. руб.).

4. *«Приобретение лекарственных препаратов для лечения заболеваний, включенных в перечень жизнеугрожающих и хронических прогрессирующих редких (орфанных) заболеваний, приводящих к сокращению продолжительности жизни граждан или их инвалидности».* В отчетном году на указанные цели было направлено 196536,0 тыс. руб., из 185 льготополучателей обратилось 95 чел., которым выписано 520 рецептов на получение лекарственных препаратов бесплатно. Стоимость одного рецепта в среднем составила 378,0 тыс. руб.

5. *«Организация обеспечения расходными материалами детей, страдающих сахарным диабетом первого типа и переведенных на помповую инсулинотерапию».* В рамках мероприятия в 2017 году осуществлялось обеспечение ГБУЗ ВО «Областная детская клиническая больница» расходными материалами для детей, страдающих сахарным диабетом первого типа и переведенных на помповую инсулинотерапию, на сумму 12626,4 тыс. руб.

6. *«Осуществление организационных мероприятий по обеспечению лиц, больных гемофилией, муковисцидозом, гипофизарным нанизмом, болезнью Гоше, злокачественными новообразованиями лимфоидной, кроветворной и родственных им тканей, рассеянным склерозом, лиц после трансплантации органов и (или) тканей лекарственными препаратами».* В рамках мероприятия в 2017 году средства в сумме 800,0 тыс. руб. направлялись на осуществление организационных мероприятий, связанных с обеспечением лекарственными препаратами указанных категорий лиц.

7. *«Совершенствование организации проведения исследований лекарственных средств и лекарственного растительного сырья».* В рамках мероприятия в 2017 году осуществлялось финансовое обеспечение выполнения государственного задания ГАУЗ ВО «Областной аптечный склад» в сумме 3068,3 тыс. руб.

По итогам реализации в 2017 году подпрограммы 8 были достигнуты целевые значения следующих показателей:

- повышение удовлетворения спроса на лекарственные препараты, предназначенные для лечения лиц, больных гемофилией, муковисцидозом, гипофизарным нанизмом, болезнью Гоше, злокачественными новообразованиями лимфоидной, кроветворной и родственных им тканей, рассеянным склерозом, а также лиц после трансплантации органов и (или) тканей, в числе лиц, включенных в

Федеральный регистр лиц, больных гемофилией, муковисцидозом, гипофизарным нанизмом, болезнью Гоше, злокачественными новообразованиями лимфоидной, кроветворной и родственных им тканей, рассеянным склерозом, лиц после трансплантации органов и (или) тканей, составило 100% при ожидаемом значении 99,7%;

- доля рецептов, находящихся на отсроченном обеспечении, в общем количестве выписанных рецептов составила 0% при ожидаемом значении 3,0%.

Не достигнуто целевое значение по показателю «повышение удовлетворения потребности отдельных категорий граждан в необходимых лекарственных препаратах и медицинских изделиях, а также специализированных продуктах лечебного питания для детей-инвалидов» Фактическое значение указанного показателя составило 97,0% при установленном плановом показателе 99,6%.

Подпрограмма 9 «Развитие информатизации в здравоохранении».

На реализацию подпрограммы 9 в 2017 году были запланированы средства в сумме 43625,2 тыс. руб. Объем фактических расходов составил 43625,2 тыс. руб. или 100,0% от запланированного объема. Средства были направлены на реализацию следующих мероприятий:

1. *«Создание, модернизация и техническое обслуживание информационно-технологической инфраструктуры департамента здравоохранения администрации области и подведомственных учреждений, необходимой для внедрения и функционирования прикладных информационных систем в здравоохранении».*

В рамках мероприятия в 2017 году осуществлялось финансовое обеспечение выполнения государственного задания ГБУЗ ОТ ВО «Медицинский информационно-аналитический центр» в сумме 22185,2 тыс. руб. Кроме этого, средства в сумме 21440,0 тыс. руб. были направлены на развитие информатизации здравоохранения (на создание единого защищенного информационного пространства здравоохранения, обеспечение необходимого уровня оснащения медицинских учреждений области компьютерной техникой, функционирование информационно-телекоммуникационной инфраструктуры учреждений здравоохранения области с учетом защиты персональных данных, внедрение и обеспечение функционирования прикладных медицинских информационных систем, повышение компьютерной грамотности медицинских работников; развитие телемедицинских технологий).

За счет направленных средств было обеспечено:

- число граждан, воспользовавшихся услугами (сервисами), доступными в личном кабинете пациента «Мое здоровье» на Едином портале государственных и муниципальных услуг (функций) составило 33,3 тыс.чел. против ожидаемых 5 тыс.чел.;

- доля граждан, для которых заведены электронные медицинские карты, в общем количестве граждан, застрахованных в системе обязательного медицинского страхования, составила 40,0% или на уровне планового значения показателя;

- доля медицинских организаций, оказывающих первичную медико-санитарную помощь, внедривших медицинские информационные системы, перешедших на ведение медицинской документации в электронном виде и участвующих в электронном медицинском документообороте, в общем количестве

медицинских организаций, оказывающих первичную медико-санитарную помощь, сложилась на уровне 30,0% или на уровне планового значения показателя;

- доля медицинских организаций, оказывающих первичную медико-санитарную помощь, для которых осуществляется мониторинг возможности записи граждан на прием к врачу, в общем количестве медицинских организаций, оказывающих первичную медико-санитарную помощь, составила 100,0% или на уровне планового значения показателя.

Подпрограмма 10 «Совершенствование системы территориального планирования здравоохранения Владимирской области».

На реализацию подпрограммы 10 в 2017 году были запланированы средства в сумме 4057115,9 тыс. руб. Объем фактических расходов составил 4056380,9 тыс. руб. или 100,0% от запланированного объема. Средства были направлены на реализацию следующих мероприятий подпрограммы:

1. *«Обеспечение деятельности (оказание услуг) учреждений, обеспечивающих предоставление услуг в сфере здравоохранения».* В рамках данного мероприятия средства в сумме 23268,5 тыс. руб. были направлены на обеспечение деятельности и приобретение основных средств для ГБУЗ ОТ ВО «Медицинский центр мобилизационных резервов «Резерв».

2. *«Обеспечение функций государственных органов».* В рамках указанного мероприятия средства в сумме 58949,0 тыс. руб. были направлены на финансовое обеспечение деятельности департамента здравоохранения.

3. *«Осуществление переданных полномочий Российской Федерации в сфере охраны здоровья граждан».* В рамках реализации указанного мероприятия осуществлялось обеспечение функционирования отдела лицензирования департамента здравоохранения за счет средств федерального бюджета в сумме 1884,1 тыс. руб.

4. *«Организация обязательного медицинского страхования неработающего населения Владимирской области».* В рамках реализации указанного мероприятия средства областного бюджета в сумме 3972279,3 тыс. руб. были направлены на финансовое обеспечение обязательного медицинского страхования неработающего населения Владимирской области.

Также, в 2017 году департаментом здравоохранения в рамках непрограммных мероприятий осуществлены расходы, связанные с проведением экспертизы поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги в сумме 1905,4 тыс. руб.; разработкой проектно-сметной документации на строительство пристройки к зданию поликлиники Киржачской районной больницы в сумме 7400,0 тыс. руб.; оказанием в 2017 году гражданам Украины и лицам без гражданства медицинской помощи и проведением профилактических прививок, включенных в календарь профилактических прививок по эпидемическим показаниям, в общей сумме 746,6 тыс. руб.; закупкой товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд за счет безвозмездных поступлений от юридических и физических лиц в сумме 699,3 тыс. руб.

Расходные обязательства бюджета *по разделу 1000 «Социальная политика»* за 2017 год составили 15079310,3 тыс. руб., или 29,3% от общего объема расходов

областного бюджета. Исполнение бюджетных назначений составило 131,9% от плана, утвержденного Законом № 149-ОЗ.

Перевыполнение плановых объемов расходов обусловлено тем, что в 2017 году в соответствии с требованиями Министерства финансов РФ средства на обязательное медицинское страхование неработающего населения в сумме 3972279,3 тыс. руб. (100,0% от плана) должны быть отражены по разделу 1000 «Социальная политика», при этом Законом № 149-ОЗ указанные средства предусмотрены по разделу 0900 «Здравоохранение». В ходе экспертизы проекта закона об исполнении областного бюджета за 2017 год установлено, что изменения в части отражения указанных средств были внесены ДФБНП в бюджетную роспись без внесения изменений в Закон № 149-ОЗ. Кроме этого, в проекте закона Владимирской области «Об исполнении областного бюджета за 2017 год» по разделу 1000 «Социальная политика» отражены средства в сумме 13525,4 тыс. руб. на выплату денежных компенсаций донорам крови и ее компонентов, которые в Законе № 149-ОЗ на 2017 год предусмотрены по разделу 0900 «Здравоохранение».

Исполнение бюджетных назначений осуществлено по следующим разделам и подразделам классификации расходов бюджетов: 1001 «Пенсионное обеспечение» (99727,6 тыс. руб.); 1002 «Социальное обслуживание населения» (2202993,8 тыс. руб.); 1003 «Социальное обеспечение населения» (10546345,0 тыс. руб.); 1004 «Охрана семьи и детства» (1813067,8 тыс. руб.); 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» (417176,2 тыс. руб.).

Управление средствами на социальную политику осуществлялось в 2017 году *департаментом социальной защиты населения администрации Владимирской области* (далее – департамент социальной защиты). В 2017 году доля расходов департамента социальной защиты населения в общих расходах на социальную политику составила 61,1% или 9206101,7 тыс. руб.

Кроме этого, в 2017 году департамент социальной защиты населения являлся главным распорядителем средств бюджета по следующим разделам и подразделам классификации расходов бюджета: «Общегосударственные вопросы» (подраздел 0113) в сумме 366,6 тыс. руб.; «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» (подраздел 0314) – 50,0 тыс. руб.; «Национальная экономика» (подраздел 0401) – 1199,1 тыс. руб.; «Образование» (подраздел 0707) – 133536,5 тыс. руб.

Бюджетные назначения департамента социальной защиты исполнены в объеме 9206101,7 тыс. руб. или 97,2% от утвержденных плановых назначений. Принятые бюджетные и денежные обязательства департаментом социальной защиты населения выполнены в полном объеме.

Предоставление государственных социальных услуг в 2017 году осуществлялось 57 государственными учреждениями (36 государственными бюджетными учреждениями социального обслуживания, 3 автономными учреждениями и 18 казенными учреждениями) со среднесписочной численностью 4715 ед., в том числе:

- 23 домами-интернатами для престарелых и инвалидов;
- 17 центрами социального обслуживания населения;
- 13 учреждениями социальной помощи семье и детям;

- 2 централизованными бухгалтериями, обслуживающими учреждения социального обслуживания;

- 2 прочими учреждениями (центр реабилитации для лиц без определенного места жительства и занятий, областной специальный дом для ветеранов).

Исполнение расходов в рамках программных мероприятий составило 9157905,2 тыс. руб., или 99,5% в структуре расходов департамента социальной защиты населения, в том числе:

1. Государственная программа Владимирской области «Развитие здравоохранения Владимирской области на 2013-2020 годы»¹⁶¹ – 800,0 тыс. руб., или менее 0,1% от произведенных расходов в рамках государственных программ. Средства были направлены на социальную поддержку больных туберкулезом, аккуратно следующих лечебному режиму на амбулаторном этапе. Приобретено 2000 наборов продуктов питания и предметов первой необходимости, стоимость одного набора 400 руб. Наборы выдавались согласно спискам, предоставляемым врачами-фтизиатрами.

2. Государственная программа Владимирской области «Дополнительные меры по улучшению демографической ситуации во Владимирской области на 2014-2020 годы»¹⁶² – 2241412,2 тыс. руб., или 24,5% от произведенных расходов в рамках государственных программ.

Средства в рамках указанной программы в сумме 99938,5 тыс. руб. были направлены на организацию и обеспечение отдыха и оздоровления многодетных и малообеспеченных семей. На социальную поддержку по проезду на междугороднем транспорте для детей, нуждающихся в санаторно-курортном лечении, направлено 10,1 тыс. руб.

Расходы на поддержку малообеспеченных многодетных семей в 2017 году составили 272712,3 тыс. руб.

На предоставление областного материнского (семейного) капитала направлено 116739,0 тыс. руб. В 2017 году 2097 матерей воспользовались средствами областного материнского (семейного) капитала номиналом 52,5 тыс. руб.

Выплата ежемесячного пособия на ребенка производилась на 77281 ребенка. Расходы на эти цели составили 490271,3 тыс. руб. Размер базового пособия на ребенка составил 412 руб., на детей одиноких матерей – 824 руб., на детей военнослужащих и детей, родители которых уклоняются от уплаты алиментов, – 618 руб.

Денежная компенсация для обеспечения полноценным питанием по заключению врачей беременных женщин, кормящих матерей, а также детей в возрасте до 3 лет в семьях со среднедушевым доходом, не превышающим величину прожиточного минимума, предоставлена 20614 получателям. Ежемесячная денежная компенсация беременным женщинам и кормящим матерям осуществлялась в размере 188 руб., на детей первого, второго и третьего года жизни – 667 руб., 488 руб. и 363 руб. соответственно. На выплату компенсации в 2017 году направлено 107244,9 тыс. руб.

¹⁶¹ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 30.04.2013 № 494.

¹⁶² Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 28.11.2013 № 1346.

Расходы на региональные выплаты при рождении детей составили 42322,3 тыс. руб. Выплаты произведены на 7509 детей, в том числе 4911 получателей – при рождении второго ребенка, 2442 получателя – при рождении третьего ребенка, 154 получателя – при рождении двойни, 2 получателя – при рождении тройни. Размер выплаты при рождении второго ребенка составил 4109 руб., при рождении третьего ребенка – 8216 руб., при рождении двойни – 13691 руб., при рождении тройни – 100000 руб.

За счет средств субвенции из федерального бюджета осуществлялась выплата государственных пособий лицам, не подлежащим обязательному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и лицам, уволенным в связи с ликвидацией организаций. На указанные выплаты направлено 426507,7 тыс. руб.

В целях реализации Указа Президента РФ от 07.05.2012 № 606¹⁶³ на ежемесячную денежную выплату, назначаемую в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения возраста трех лет, направлено 685666,1 тыс. руб.

3. Государственная программа Владимирской области «Управление государственной собственностью»¹⁶⁴ – 200,0 тыс. руб., или менее 0,1% от произведенных расходов в рамках государственных программ. Данные средства направлены на оформление технической документации и технических планов на объекты недвижимости и их постановку на кадастровый учет.

4. Государственная программа Владимирской области «Обеспечение безопасности населения и территорий во Владимирской области»¹⁶⁵ – 50,0 тыс. руб., или менее 0,1% от произведенных расходов в рамках государственных программ. Данные средства направлены на обучение специалистов учреждений социального обслуживания семьи и детей на курсах повышения квалификации по проблемам безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних.

5. Государственная программа Владимирской области «Социальная поддержка отдельных категорий граждан во Владимирской области на 2014-2020 годы»¹⁶⁶ (далее – программа социальной поддержки отдельных категорий граждан) – 6915443,0 тыс. руб., или 75,5% от произведенных расходов в рамках государственных программ.

В 2017 году бюджетные средства, предусмотренные в рамках программы социальной поддержки отдельных категорий граждан, направлялись на реализацию 9 подпрограмм:

Подпрограмма 1 «Совершенствование системы социальной поддержки отдельных категорий граждан».

На реализацию подпрограммы в 2017 году предусмотрены средства в сумме 4755248,0 тыс. руб., фактические расходы составили 4755215,4 тыс. руб., что составляет 100% от плана. Средства были направлены на реализацию следующих основных мероприятий:

¹⁶³ «О мерах по реализации демографической политики Российской Федерации».

¹⁶⁴ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 14.11.2013 № 1269.

¹⁶⁵ Утверждена постановлением администрации Владимирской области 20.01.2016 № 17.

¹⁶⁶ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 13.11.2014 № 1163.

– «Оказание мер социальной поддержки ветеранам труда» в сумме 1548535,1 тыс. руб., «Оказание мер социальной поддержки труженикам тыла» в сумме 144271,3 тыс. руб., что позволило оказать поддержку 112,7 тыс. ветеранов труда и тружеников тыла. Средний расход на одного получателя составил 1252 руб.;

– «Оказание мер социальной поддержки лицам, имеющим продолжительный стаж» в сумме 197570,3 тыс. руб. В 2017 году правом на получение мер социальной поддержки в виде ежемесячной денежной выплаты в размере 412 руб. воспользовалось 40388 граждан, имеющих продолжительный стаж работы;

– «Оказание мер социальной поддержки реабилитированным лицам и лицам, признанным пострадавшими от политических репрессий» в сумме 21574,1 тыс. руб. Социальную поддержку получили 1102 гражданина из данной категории. Средний расход на социальную поддержку одного реабилитированного (пострадавшего от политических репрессий) в 2017 году составил 1631,4 руб. в месяц;

– «Оказание мер социальной поддержки лицам, удостоенным звания «Почетный гражданин Владимирской области» в сумме 453,0 тыс. руб. Данные расходы направлены на предоставление ежемесячных денежных выплат лицам, удостоенным звания «Почетный гражданин Владимирской области»;

– «Предоставление отдельным категориям граждан государственной социальной помощи» в сумме 23199,5 тыс. руб. Данные расходы направлены на социальную поддержку малоимущих семей, малоимущих одиноко проживающих граждан, имеющих по независящим от них причинам среднедушевой доход ниже величины прожиточного минимума, в виде единовременной денежной помощи в размере 1385 руб., а гражданам, оказавшимся в сложной жизненной ситуации – 6855 руб. Указанные выплаты получили 8806 чел.;

– «Осуществление компенсационных выплат отдельным категориям граждан на строительство газовых сетей» в сумме 16140,3 тыс. руб., компенсацию получили 740 чел.;

– «Пенсионное обеспечение отдельных категорий граждан» в общей сумме 73473,1 тыс. руб. Число врачей-фтизиатров, получающих льготное пенсионное обеспечение, составило 4 чел. Среднегодовое количество получателей пенсии за выслугу лет составило 597 чел. Осуществлена доплата 13 лицам, ранее замещавшим должности в органах власти и управления, общественных организациях Владимирской области, исполнявших функции государственного управления;

– «Обеспечение выплаты ежемесячного денежного содержания выдающимся спортсменам и тренерам» в сумме 529,8 тыс. руб. Расходы направлены на выплату ежемесячного денежного содержания 40 выдающимся спортсменам и тренерам, проживающим на территории Владимирской области, размер денежного содержания в месяц – 1050 руб.;

– «Обеспечение выплаты социального пособия на погребение и возмещение расходов по гарантированному перечню услуг по погребению» в сумме 11906,8 тыс. руб. Выплаты произведены 2138 получателям исходя из размера социального пособия 5,6 тыс. руб.;

– «Оказание мер социальной поддержки по оплате жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан» в сумме 1087640,5 тыс. руб. В 2016 году осуществлялось предоставление мер социальной поддержки по оплате жилищно-

коммунальных услуг 163,2 тыс.чел. из числа инвалидов, участников Великой Отечественной войны, ветеранов боевых действий, граждан, подвергшихся радиационным воздействиям;

– «Оказание мер социальной поддержки гражданам при возникновении поствакцинальных осложнений» в сумме 14,9 тыс. руб. В 2017 году осуществлена выплата 1 чел.;

– «Обеспечение единовременных выплат членам семей отдельных категорий граждан» в сумме 21628,5 тыс. руб. В 2017 году осуществлялись ежегодные выплаты вдовам (вдовцам) инвалидам и участникам Великой Отечественной войны, инвалидам чернобыльской катастрофы и участникам ликвидации последствий этой катастрофы, членам семей погибших военнослужащих и сотрудников органов внутренних дел в размере 3150 руб., указанной мерой поддержки воспользовались 6780 чел.;

– «Оказание мер социальной поддержки гражданам на оплату жилого помещения и коммунальных услуг» в сумме 951296,1 тыс. руб. Публичные обязательства перед населением по предоставлению субсидий выполнены в полном объеме;

– «Оказание мер социальной поддержки лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России» в сумме 125665,7 тыс. руб. В соответствии с федеральным законодательством производились ежегодные денежные выплаты лицам, награжденным нагрудными знаками «Почетный донор СССР» и «Почетный донор России». Количество получателей составило 9408 чел., средний размер выплаты на 1 донора в год – 13,1 тыс. руб.;

– «Обеспечение деятельности (оказание услуг) учреждений социальной защиты населения» в сумме 328231,7 тыс. руб. Средства направлены на содержание 18 казенных учреждений социальной защиты населения;

– «Оказание мер социальной поддержки членам семьи военнослужащих, проходящих военную службу по призыву» в сумме 7907,6 тыс. руб. В соответствии с федеральным законодательством в 2017 году производилась выплата единовременных пособий 22 беременным женам военнослужащих, проходящих военную службу по призыву, и ежемесячных пособий на 65 детей женам военнослужащих, проходящих военную службу по призыву;

– «Обеспечение денежных выплат супругам к юбилеям их совместной жизни» в сумме 118963,8 тыс. руб. В 2017 году осуществлялись единовременные выплаты супругам-юбилярам, прожившим вместе 50, 60 и 70 лет в размере от 50,0 тыс. руб. до 70,0 тыс. руб., выплату получили 2240 супружеских пар;

– «Оказание социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг лицам, награжденным знаком «Жителю блокадного Ленинграда» в сумме 869,6 тыс. руб. Меры социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг получили 66 человек из данной категории;

– «Обеспечение выплаты ежемесячного денежного вознаграждения «персональному помощнику» для инвалидов с тяжелыми ограничениями функций опорно-двигательного аппарата» в сумме 6214,2 тыс. руб. В 2017 году выплаты получили 130 помощников, оказывающих помощь 138 инвалидам;

– «Обеспечение выплаты денежных компенсаций инвалидам (в том числе детям-инвалидам), имеющим транспортные средства в соответствии с медицинскими показаниями, уплаченной ими стоимости услуг по техосмотру транспортных средств» в сумме 18,8 тыс. руб.;

– «Обеспечение выплаты денежных компенсаций отдельным категориям инвалидов Великой Отечественной войны 1 группы уплаченной ими страховой премии по договору обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств» в сумме 2,3 тыс. руб.;

– «Обеспечение выплаты инвалидам компенсаций страховых премий по договорам обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств» в сумме 280,8 тыс. руб. Данные выплаты получили 133 инвалида исходя из среднего размера компенсации 2,1 тыс. руб.;

– «Обеспечение выплаты ежемесячного денежного вознаграждения, причитающегося опекунам недееспособных граждан» в сумме 16935,9 тыс. руб. Обеспечена выплата вознаграждения в сумме 8,8 тыс. руб. 161 опекуну;

– «Оказание отдельных мер социальной поддержки гражданам, подвергшимся воздействию радиации» в сумме 21939,7 тыс. руб., количество получателей составило более 1826 чел.;

– «Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан по оплате за содержание и ремонт жилья, услуг теплоснабжения (отопления) и электроснабжения в сфере социального обслуживания населения» в сумме 228,3 тыс. руб.;

– «Оказание мер социальной поддержки отдельным категориям собственников жилых помещений, являющихся плательщиками взносов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме» в сумме 29704,8 тыс. руб. Компенсация на уплату взноса на капитальный ремонт установлена собственникам жилья, достигшим возраста 70 лет (70-79 лет – в размере 50%, старше 80 лет – 100%). Дополнительную поддержку получили 18,1 тыс. граждан пожилого возраста;

Целевыми показателями по всем мероприятиям подпрограммы 1 являлись: «Доля граждан, получивших социальную поддержку, к общей численности граждан, имеющих право на ее получение» и «Просроченная кредиторская задолженность по исполнению публичных нормативных обязательств», запланированная со значением «0» на каждый год реализации. Оба целевых показателя *подпрограммы 1* в 2017 году выполнены на 100%.

Подпрограмма 2 «Обеспечение пожарной безопасности».

Средства, предусмотренные в рамках подпрограммы на 2017 год, исполнены в сумме 10375,1 тыс. руб. и в полном объеме были направлены на реализацию основного мероприятия «Обеспечение планово-предупредительных мероприятий по комплексной безопасности учреждений».

В рамках подпрограммы «Обеспечение пожарной безопасности» в 6 учреждениях отремонтированы пути эвакуации, в 20 - приобретено пожарно-техническое оборудование, в 6 - проведен ремонт электропроводки и электросилового оборудования, в 7 - отремонтировано аварийное освещение, в 42 учреждениях проводились мероприятия по ремонту, монтажу, обслуживанию

пожарной сигнализации, в 18 учреждениях выполнена огнезащитная обработка деревянных конструкций, осуществлялись другие мероприятия по требованиям органов государственного пожарного надзора. Кроме этого проведено обучение 88 сотрудников по пожарной безопасности.

Целевым показателем по основному мероприятию подпрограммы 2 на 2017 год являлся «Удельный вес учреждений, не имеющих предписаний Госпожнадзора, к общему числу учреждений, участвующих в подпрограмме» с плановым значением 99,7%. Фактическое значение вышеназванного показателя в 2017 году составило 100%.

Подпрограмма 3 «Старшее поколение».

Средства, предусмотренные в рамках подпрограммы на 2017 год, исполнены в сумме 1654547,8 тыс. руб. и были направлены на реализацию следующих основных мероприятий:

- «Обеспечение деятельности (оказание услуг) домов-интернатов для престарелых и инвалидов» в сумме 859461,6 тыс. руб.;
- «Обеспечение деятельности (оказание услуг) учреждений социального обслуживания населения» в сумме 595270,3 тыс. руб.;
- «Обеспечение деятельности (оказание услуг) централизованных бухгалтерий в сфере социальной защиты населения» в сумме 9377,7 тыс. руб.;
- «Обеспечение модернизации и развития материально-технической базы учреждений» в сумме 80745,5 тыс. руб.;
- «Оказание государственной поддержки автономной некоммерческой организации «Центр социальной поддержки людей зрелого возраста «ПЯТЬДЕСЯТ ПЛЮС» во Владимирской области» в сумме 3935,9 тыс. руб.;
- «Организация и проведение форума-выставки «50 ПЛЮС. Все плюсы зрелого возраста» в сумме 4799,9 тыс. руб.;
- «Обеспечение ежемесячного денежного вознаграждения лицу, организовавшему приемную семью для граждан пожилого возраста и инвалидов» в сумме 8527,8 тыс. руб.;
- «Выплата персональных призов администрации области гражданам пенсионного возраста «За социальную активность» в сумме 57,5 тыс. руб.;
- «Укрепление материально-технической базы учреждений социального обслуживания и оказание адресной социальной помощи неработающим пенсионерам по социальной программе» в сумме 4083,3 тыс. руб.;
- «Реализация социальных программ субъектов РФ, связанных с укреплением материально-технической базы учреждений социального обслуживания населения и оказанием адресной социальной помощи неработающим пенсионерам» в сумме 3586,8 тыс. руб.;
- «Мероприятия по организации свободного времени и культурного досуга пожилых людей» в сумме 100,0 тыс. руб.;
- «Совершенствование социального обслуживания граждан пожилого возраста, развитие инновационных форм предоставления социальных услуг» в сумме 38061,7 тыс. руб.

В результате реализации основных мероприятий подпрограммы осуществлялось обеспечение деятельности и финансирование выполнения

государственного задания по предоставлению социальных услуг в домах-интернатах и комплексных центрах социального обслуживания. Кроме этого открыто одно учреждение «нового типа» (Вязниковский дом-интернат для престарелых и инвалидов «Пансионат им. Е.П. Глинки» на 80 мест); обеспечено повышение качества предоставления социальных услуг за счет улучшения условий проживания, обслуживания, укрепления защищенности объектов путем проведения ремонтных работ системы водоотведения в ГБУСО ВО «Психоневрологический интернат г. Гусь-Хрустальный, п. Гусевский» и ограждения территории ГБУСО ВО «Меленковский комплексный центр социального обслуживания населения», ремонта жилых помещений стационарных организаций социального обслуживания, мест общего пользования в 5 учреждениях, ремонта прачечной и приобретения оборудования в ГБУСО ВО «Гусь-Хрустальный комплексный центр социального обслуживания населения». За счет средств подпрограммы приобретено 2 автомобиля для перевозки проживающих в ГБУСО ВО «Дом-интернат для престарелых и инвалидов «Пансионат пос. Садовый» и ГБУСО ВО «Вязниковский дом-интернат для престарелых и инвалидов» «Пансионат им. Е.П. Глинки» и автобус для ГКУСО ВО «Владимирский центр реабилитации для лиц без определенного места жительства и занятий».

Для оценки эффективности реализации основных мероприятий *подпрограммы 3* в 2017 году предусмотрено 4 целевых показателя, которые за отчетный период выполнены на 100% и более.

Подпрограмма 4 «Совершенствование социального обслуживания семьи и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации».

Средства, предусмотренные в рамках подпрограммы на 2017 год, исполнены в сумме 456239,3 тыс. руб. и направлены на реализацию следующих основных мероприятий:

- «Обеспечение деятельности (оказание услуг) учреждений социального обслуживания населения» в сумме 283621,9 тыс. руб.;
- «Обеспечение деятельности (оказание услуг) домов-интернатов для престарелых и инвалидов» в сумме 124183,1 тыс. руб.;
- «Обеспечение модернизации и развития материально-технической базы учреждений» в сумме 14060,0 тыс. руб.;
- «Обеспечение перевозки несовершеннолетних, самовольно ушедших из семей, детских домов, школ-интернатов, специальных учебно-воспитательных и иных детских учреждений» в сумме 26,3 тыс. руб.;
- «Организация и обеспечение отдыха и оздоровления детей» в сумме 34348,0 тыс. руб.

В результате реализации основных мероприятий подпрограммы численность получателей социальных услуг в стационарной форме составила проведены мероприятия, направленные на обеспечение повышения качества предоставления социальных услуг за счет улучшения условий проживания и обслуживания.

За счет указанных средств проведены текущие ремонты систем жизнеобеспечения, зданий, жилых помещений и мест общего пользования, приобретена мебель и автобус для перевозки детей для ГКУСО ВО «Петушинский социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних».

Для оздоровления детей-инвалидов и детей с ограниченными возможностями здоровья в рамках реализации проекта «На каникулах» Фондом поддержки детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, выделен грант ГКУСО ВО «Гороховецкий социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних «Семья» в сумме 750,0 тыс. руб. В рамках проекта разработаны 60 программ сопровождаемой социальной занятости на каждого ребенка, находящегося в трудной жизненной ситуации. Приобретен и установлен уличный детский игровой комплекс, проведены выставки рисунков ко Дню матери, районный семейный спортивно-оздоровительный фестиваль «В ногу со спортом», организованы поездки в планетарий и кукольные театры.

За счет средств подпрограммы осуществлена перевозка трех несовершеннолетних, самовольно ушедших из семей и специальных учебно-воспитательных учреждений.

Для оценки эффективности реализации основных мероприятий подпрограммы «Совершенствование социального обслуживания семьи и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации» предусмотрено 4 целевых показателя, которые за отчетный период выполнены на 100% и более.

Подпрограмма 6 «Доступная среда».

Средства, предусмотренные в рамках подпрограммы на 2017 год, исполнены в сумме 27863,5 тыс. руб. и направлены на реализацию следующих мероприятий:

– «Мероприятия по созданию безбарьерной инфраструктуры и приобретение реабилитационного оборудования для инвалидов и маломобильных групп населения» в сумме 14379,0 тыс. руб.;

– «Изготовление и ремонт протезно-ортопедических изделий» в сумме 5700,0 тыс. руб.;

– «Приобретение средств социальной адаптации для инвалидов» в сумме 6141,0 тыс. руб.;

– «Оказание поддержки отдельным общественным организациям и иным некоммерческим объединениям» в сумме 1586,0 тыс. руб.;

– «Выплата персональных призов администрации области для инвалидов «За социальную и творческую активность» в сумме 57,5 тыс. руб.

В результате реализации основных мероприятий подпрограммы в информационную систему «Реестр поставщиков социальных услуг Владимирской области» включены 14 негосударственных организаций, в том числе 8 – социально ориентированных. Начал принимать нуждающихся жителей области частный дом – интернат «Дом социальной помощи «МИКО» на 150 мест. В 2017 году возмещение расходов получили 3 негосударственных поставщика услуг: ООО «МИКО», АРДИ «Свет», фонд «Дорог каждый». В 31 учреждении социальной защиты населения установлены современные, удобные пандусы, поручни, переоборудованы входные группы. Приобретены тактильные ленты, информационные табло. В ГКУСО ВО «Кольчугинский детский дом-интернат для умственно отсталых детей» закуплен современный специализированный автобус для перевозки инвалидов-колясочников.

Владимирским, Кольчугинским и Селивановским комплексными центрами социального обслуживания населения приобретено специальное игровое оборудование для детей-инвалидов.

В результате доля доступных для инвалидов и других маломобильных групп населения приоритетных объектов социальной, транспортной, инженерной инфраструктуры в общем количестве приоритетных объектов составила 72,9%.

Для оценки эффективности реализации основных мероприятий подпрограммы департаментом социальной защиты населения в 2017 году предусмотрено 5 целевых показателей, которые за отчетный период выполнены на 100% и более.

Подпрограмма 7 «Развитие информационных технологий, элементов электронного правительства, повышение информированности граждан».

Средства, предусмотренные в рамках подпрограммы на 2017 год, исполнены в сумме 8545,0 тыс. руб. и в полном объеме направлены на реализацию мероприятия «Развитие информационных технологий».

В рамках реализации мероприятий подпрограммы приобретены вычислительная техника и оборудование, проводилось внедрение комплексной автоматизированной информационной системы, обеспечено функционирование защищенных каналов системы межведомственного электронного взаимодействия, проведено расширение ведомственной защищенной сети передачи данных, приобретено лицензионное программное обеспечение. Продолжено развитие ведомственной защищенной сети передачи данных (подключено 19 абонентов). Общее число абонентских пунктов составляет 188 (подключены все учреждения). Организация межведомственных электронных запросов выполняется с помощью защищенных каналов системы межведомственного электронного взаимодействия. За год выполнен 309021 запрос.

Для оценки эффективности реализации основного мероприятия подпрограммы 7 предусмотрено 5 целевых показателей, которые за отчетный период выполнены на 100% и более.

Подпрограмма 8 «Совершенствование системы оплаты труда работников государственных учреждений социального обслуживания Владимирской области».

Целью реализации мероприятий подпрограммы является реализация Указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597¹⁶⁷ и от 28.12.2012 № 1688¹⁶⁸, отраслевой «дорожной карты» в части поэтапного повышения оплаты труда отдельных категорий работников, обеспечивающих предоставление социальных услуг.

Основной задачей подпрограммы 8 является обеспечение поэтапного роста оплаты труда социальных работников, младшего и среднего медицинского персонала, педагогических работников, занятых обслуживанием детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, к 2018 году – до 100% средней заработной платы по Владимирской области, врачей учреждений социального обслуживания – до 200% средней заработной платы по Владимирской области.

Расходы, предусмотренные в рамках подпрограммы на 2017 год в сумме 397119,9 тыс. руб., осуществлялись в рамках финансового обеспечения выполнения государственных заданий учреждений, подведомственных департаменту социальной защиты населения.

¹⁶⁷ «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики».

¹⁶⁸ «О некоторых мерах по реализации государственной политики в сфере защиты детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей».

В результате реализации основных мероприятий подпрограммы средняя заработная плата социальных работников сложилась в размере 19,8 тыс. руб., что составляет 81,7% от средней заработной платы по области (24,2 тыс. руб. согласно данным территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Владимирской области (<http://vladimirstat.gks.ru/>), средняя заработная плата врачей за счет всех источников в 2017 году составила 44,8 тыс. руб. или 184,6% от средней заработной платы по Владимирской области; средняя заработная плата среднего медицинского персонала составила 23,2 тыс. руб. или 95,8% от средней заработной платы по Владимирской области; младшего медицинского персонала – 19,8 тыс. руб. или 81,8% от средней заработной платы по Владимирской области.

Для оценки эффективности реализации основных мероприятий подпрограммы установлен целевой показатель «Соотношение средней заработной платы отдельных категорий работников, осуществляющих предоставление социальных услуг в учреждениях социального обслуживания, к средней заработной плате во Владимирской области» в разрезе отдельных категорий работников (врачи, младший и средний медицинский персонал, социальные работники, педагогические работники, занятые обслуживанием детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей). В 2017 году указанный целевой показатель в разрезе отдельных категорий работников выполнен на 100% и более.

В результате реализации подпрограммы 8 обеспечено выполнение целевых показателей роста средней заработной платы по категориям персонала.

Подпрограмма 9 «Кадровое обеспечение отрасли».

Средства, предусмотренные в рамках подпрограммы на 2017 год, исполнены в сумме 1192,0 тыс. руб. и в полном объеме направлены на реализацию мероприятия «Обеспечение подготовки и дополнительного профессионального образования работников, проведения ведомственных, в том числе торжественных, мероприятий».

В результате реализации подпрограммы прошел обучение и повысил квалификацию 621 сотрудник учреждений социального обслуживания населения, в том числе 112 чел. медицинского персонала, 41 педагогический работник, 241 социальный работник, 227 чел. из числа административно-управленческого персонала. Проведено 34 обучающих семинара с руководителями и специалистами учреждений.

Для оценки эффективности реализации основного мероприятия подпрограммы установлен целевой показатель «Доля работников, прошедших подготовку и получивших дополнительное профессиональное образование», степень достижения которого по итогам 2017 года составила 101,2% (плановое значение – 85,0%, фактическое значение – 86,0%).

Подпрограмма 10 «Мир один на всех».

Средства, предусмотренные в рамках подпрограммы на 2017 год, исполнены в сумме 1465,0 тыс. руб. Данные средства в полном объеме направлены на реализацию основного мероприятия «Создание условий для успешной социальной интеграции в общество детей-инвалидов и их семей, минимизация нарушений здоровья детей и профилактика инвалидности в раннем возрасте».

В целях оказания социальной и медицинской помощи детям-инвалидам и детям с ограниченными возможностями здоровья в 2017 году реализованы следующие мероприятия:

- функционируют пять кабинетов ранней помощи детям до 3-х лет с ограниченными возможностями здоровья (услуги получили 49 детей-инвалидов и 110 детей с ограниченными возможностями, а также 122 родителя) и пять кабинетов социально-бытовой адаптации для детей-инвалидов (обучение прошли 227 детей-инвалидов);

- работают три опорно-экспериментальные площадки по подготовке детей-инвалидов в возрасте до 7 лет к обучению в школе (обучение проходят 49 детей-инвалидов);

- на базе шести учреждений открыты группы кратковременного пребывания для детей с ограниченными возможностями (охвачены 246 детей-инвалидов и 41 ребенок с ограниченными возможностями);

- мероприятиями по социальному туризму охвачены 311 детей-инвалидов и 202 родителя;

- организована работа клубов родительской самопомощи (привлечены 257 родителей);

- осуществляется обучение волонтеров для работы с детьми данной категории (обучение прошли 219 чел.).

Всего за 2017 год комплекс социальных услуг получил 1621 ребенок-инвалид и 208 детей с ограниченными возможностями, а также 1149 родителей, привлечены к работе с детьми более 200 волонтеров.

Для оценки эффективности реализации основного мероприятия подпрограммы установлено 4 целевых показателя, фактические значения по которым составили 100,0% и более.

Расходы департамента социальной защиты населения на осуществление непрограммной деятельности в 2017 году составили 48196,5 тыс. руб., из них: на обеспечение деятельности аппарата департамента социальной защиты населения направлено 39380,4 тыс. руб.; на финансовое обеспечение мероприятий по временному социально-бытовому обустройству лиц, вынужденно покинувших территорию Украины и находящихся в пунктах временного размещения, направлено 166,5 тыс. руб.; на проведение экспертизы поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги – 1199,1 тыс. руб., расходы за счет средств резервного фонда администрации Владимирской области составили 400,0 тыс. руб., расходы за счет безвозмездных поступлений от юридических и физических лиц – 7050,5 тыс. руб.

Кроме этого, в 2017 году в общих расходах на социальную политику 39,8% или 6008360,9 тыс. руб. составляет доля расходов других главных распорядителей бюджетных средств, в том числе:

- АВО – 0,2%, или 28147,8 тыс. руб.;
- ДТДХ – 1,7%, или 108471,9 тыс. руб.;
- ДСА – 5,7%, или 342566,0 тыс. руб.;
- ДТЗН – 2,4%, или 359617,0 тыс. руб.;
- департамент здравоохранения – 26,4% или 3985804,7 тыс. руб.;

- ДФКС – менее 0,1%, или 42,1 тыс. руб.;
- департамент образования – 7,5%, или 1132836,3 тыс. руб.;
- ДСХП – 0,3 %, или 50310,8 тыс. руб.;
- ДАО – менее 0,1 %, или 564,3 тыс. руб.

Исполнение расходов областного бюджета за 2017 год по разделу **1100 «Физическая культура и спорт»** составило 863656,5 тыс. руб., что составляет 1,7% от общего объема расходов областного бюджета. Исполнение бюджетных назначений составило 100,1% от плана, утвержденного Законом № 149-ОЗ и 100,0% от утвержденных бюджетных назначений (форма бюджетной отчетности 0503117 «Отчет об исполнении бюджета»¹⁶⁹ (далее – ф. 0503117)). Исполнение бюджетных назначений осуществлено по следующим разделам и подразделам классификации расходов бюджетов: 1101 «Физическая культура» (316882,4 тыс. руб.); 1102 «Массовый спорт» (486033,0 тыс. руб.); 1103 «Спорт высших достижений» (48934,8 тыс. руб.); 1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» (11806,3 тыс. руб.). Графически структура расходов областного бюджета на физическую культуру и спорт за 2017 год представлена на рис. 43.



Рис. 43. Структура расходов областного бюджета на физическую культуру и спорт в 2017 году

Одним из главных распорядителей средств бюджета на физическую культуру и спорт являлся **ДФКС**. В 2017 году доля расходов ДФКС в общих расходах на физическую культуру и спорт составила 74,8% или 645898,8 тыс. руб. Кроме того, в 2017 году ДФКС также являлся главным распорядителем средств бюджета по следующим разделам классификации расходов бюджета: 0100 «Общегосударственные вопросы» в сумме 29,6 тыс. руб., 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» – 584,3 тыс. руб., 0700 «Образование» – 1354,4 тыс. руб., 1000 «Социальная политика» – 42,1 тыс. руб.

¹⁶⁹ Утверждена приказом Минфина России от 28.12.2010 № 191н «Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации».

Выделенные средства областного бюджета позволили ДФКС профинансировать принятые расходные обязательства. Плановые назначения, утвержденные Законом № 149-ОЗ, исполнены ДФКС в сумме 647909,1 тыс. руб. или на 100,3%.

Полномочия в сфере физической культуры и спорта обеспечивали 11 областных государственных учреждений, в том числе 2 учреждения физической культуры (Спортивный комплекс «Торпедо» и «Спортивно-оздоровительный центр «Олимп»), 8 учреждений массового спорта (7 спортивных школ олимпийского резерва и 1 детско-юношеская спортивная школа по конному спорту) и 1 учреждение спорта высших достижений (Центр спортивной подготовки «Школа высшего спортивного мастерства») со штатной численностью в общем количестве 351 единица и центральный аппарат ДФКС со штатной численностью 15 единиц. Из них 8 бюджетных учреждений и 3 учреждения – автономные.

В 2017 году в рамках государственных программ ДФКС исполнены расходы в сумме 635322,2 тыс. руб. или 98,1% от общего объема средств, предусмотренных ДФКС, в том числе в рамках:

- государственной программы Владимирской области «Социальная поддержка отдельных категорий граждан во Владимирской области на 2014-2020 годы»¹⁷⁰ в сумме 2540,3 тыс. руб. (100,0% относительно плановых назначений). Средства были направлены на проведение мероприятий по организации свободного времени и культурного досуга пожилых людей, а также по повышению уровня доступности приоритетных объектов и услуг в приоритетных сферах жизнедеятельности инвалидов и других маломобильных групп населения в регионе;

- государственной программы Владимирской области «Развитие образования на 2014-2020 годы»¹⁷¹ в сумме 1000,0 тыс. руб. (100,0% относительно плановых назначений). Средства были направлены в виде грантов победителям областного смотра-конкурса на звание «Лучший загородный оздоровительный лагерь»;

- государственной программы Владимирской области «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций Владимирской области на 2014-2018 годы»¹⁷² в сумме 22000,0 тыс. руб. (100,0% относительно плановых назначений), которая была направлена на создание условий для развития социально ориентированных некоммерческих организаций;

- государственной программы Владимирской области «Управление государственной собственностью» в сумме 29,6 тыс. руб. (98,7% относительно плановых назначений). Средства были направлены на осуществление государственной регистрации прав на объекты недвижимости;

- государственной программы Владимирской области «Обеспечение безопасности населения и территорий во Владимирской области»¹⁷³ в сумме 584,3 тыс. руб. (100,0% относительно плановых назначений). Средства были направлены на организацию и осуществление мероприятий на территории Владимирской области по предупреждению терроризма и экстремизма,

¹⁷⁰ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 13.11.2014 № 1163.

¹⁷¹ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 04.02.2014 № 59.

¹⁷² Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 28.11.2013 № 1345.

¹⁷³ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 20.01.2016 № 17.

минимизации их последствий;

- государственной программы Владимирской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов во Владимирской области (2015-2020 годы)»¹⁷⁴ в сумме 260,0 тыс. руб. (100,0% относительно плановых назначений), которая была направлена на проведение мероприятий по укреплению гражданского единства и гармонизации межнациональных отношений;

- государственной программы Владимирской области «Патриотическое воспитание граждан Владимирской области на 2017-2020 годы»¹⁷⁵ в сумме 320,0 тыс. руб. (80,0% относительно плановых назначений). Средства были направлены на мероприятия по культурно-патриотическому воспитанию граждан;

- государственной программы Владимирской области «Развитие физической культуры и спорта во Владимирской области»¹⁷⁶ в сумме 608588,0 тыс. руб. (100,0% относительно плановых назначений) или 95,8% от произведенных расходов в рамках всех государственных программ, реализуемых ДФКС. Кроме того, соисполнителем указанной государственной программы в 2017 году являлся ДСА с утвержденным объемом средств в сумме 90000,0 тыс. руб. (исполнение составило 89957,7 тыс. руб.).

В заключении Счетной палаты Владимирской области о результатах экспертизы годового отчета о ходе реализации и оценке эффективности названной государственной программы отмечено, что он представлен в Счетную палату Владимирской области 14.03.2018 или с нарушением требований п. 2 постановления Губернатора Владимирской области от 24.02.2014 № 164¹⁷⁷, согласно которому структурные подразделения администрации области – ответственные исполнители государственных программ должны представлять годовой отчет о ходе реализации и оценке эффективности государственных программ для проведения экспертизы в Счетную палату Владимирской области в срок до 01 марта года, следующего за отчетным.

Средства бюджета в объеме 698545,7 тыс. руб., исполненные в рамках реализации государственной программы Владимирской области «Развитие физической культуры и спорта во Владимирской области» позволили достичь, в том числе, следующих планируемых показателей:

- доля населения Владимирской области, систематически занимающегося физической культурой и спортом, в общей численности населения области в возрасте 3 - 79 лет составила 39,0% при плане 38,0%;

- уровень обеспеченности населения Владимирской области спортивными сооружениями исходя из единовременной пропускной способности объектов спорта составил 54,7% при плане 43,2%;

- количество спортсменов Владимирской области - кандидатов в спортивные сборные команды РФ по видам спорта составило 133 чел. и сложилось выше планового показателя (75 чел.).

¹⁷⁴ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 30.12.2014 № 1363.

¹⁷⁵ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 20.12.2016 № 1132.

¹⁷⁶ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 18.08.2014 № 862.

¹⁷⁷ «О порядке разработки, формирования, реализации и оценки эффективности государственных программ Владимирской области».

В рамках государственной программы «Развитие физической культуры и спорта во Владимирской области» осуществлены расходы бюджета по следующим разделам классификации расходов бюджетов:

- 0700 «Образование» в сумме 354,4 тыс. руб.;
- 1100 «Физическая культура и спорт» в сумме 698191,3 тыс. руб.

Достижение целей и решение задач государственной программы в 2017 году осуществлялись посредством реализации 4 подпрограмм.

I. *Подпрограмма 1 «Развитие физической культуры и массового спорта»* (далее – подпрограмма 1).

Средства, предусмотренные в рамках подпрограммы 1 на 2017 год, исполнены в сумме 434489,0 тыс. руб. или на 100,0% относительно плановых назначений. Средства были направлены на реализацию следующих мероприятий:

- «Совершенствование системы физического воспитания различных категорий и групп населения» в сумме 94637,7 тыс. руб.;

- «Проведение ежегодных смотров-конкурсов на лучшую постановку физкультурно-массовой и спортивной работы среди муниципальных образований области (городские округа и муниципальные районы), стадионов, детских домов и школ-интернатов, клубов по месту жительства и учебы детей, подростков и молодежи, СДЮСШОР, ДЮСШ, среди спортивных журналистов и средств массовой информации, подведение итогов ежегодной круглогодичной спартакиады среди муниципальных образований, имеющих статус городских округов и муниципальных районов Владимирской области» в сумме 163,0 тыс. руб.;

- «Поддержка муниципальных образований в части развития инфраструктуры физической культуры и спорта» в сумме 325834,0 тыс. руб.;

- «Утверждение и реализация календарных планов официальных физкультурных мероприятий и спортивных мероприятий Владимирской области» в сумме 11800,0 тыс. руб.;

- «Организация и обеспечение отдыха и оздоровления детей» в сумме 354,4 тыс. руб.;

- «Поэтапное внедрение Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» в сумме 1700,0 тыс. руб.

В 2017 году в занятия физической культурой и спортом вовлечены более 500 тысяч жителей области в возрасте от 3 до 79 лет, что составило 39,0% от числа жителей данной возрастной категории в регионе.

В феврале 2017 года подведены итоги смотров-конкурсов за 2016 год, победители и призеры награждены памятными кубками и грамотами.

По итогам 2017 года в рамках подпрограммы 1:

- начата реконструкция спортивного комплекса «Мотодром» в г. Коврове;
- начато строительство: региональных центров по хоккею с шайбой и фигурному катанию в г. Владимире и в г. Александрове; физкультурно-оздоровительного комплекса с плавательным бассейном в ГАУ ВО «Спортивно-оздоровительный центр «Олимп»; крытого универсального спортивного зала в государственном казенном общеобразовательном учреждении Владимирской области «Кадетская школа-интернат «Кадетский корпус» имени Д.М. Пожарского в ЗАТО г. Радужный»;

- продолжено строительство: физкультурно-оздоровительного комплекса в г. Петушки, стадиона в Камешковском районе;
- завершено строительство: I очереди стадиона в г. Суздале; легкоатлетической дорожки на стадионе «Рекорд» в г. Александрове;
- введены в эксплуатацию универсальные спортивные площадки в г. Гороховце и в г. Юрьев-Польском;
- открыт лыжно-биатлонный стадион «Кабельщик» в г. Кольчугино.

В 2017 году проведено более 300 физкультурных и спортивных мероприятий областного, межрегионального, всероссийского и международного уровней.

На базе ГАУ ВО «Спортивно-оздоровительный центр «Олимп» в каникулярный период 2017 года был организован отдых и оздоровление 1100 детей в возрасте от 6 до 15 лет.

По итогам реализации в 2017 году подпрограммы 1 были достигнуты или перевыполнены все установленные целевые показатели, характеризующие ее результативность, выборочные данные о значениях которых представлены на рис. 44.



Рис. 44. Анализ достижения плановых показателей подпрограммы 1 по итогам 2017 года

II. Подпрограмма 2 «Развитие спорта высших достижений и системы подготовки спортивного резерва во Владимирской области» (далее – подпрограмма 2).

Средства, предусмотренные в рамках подпрограммы 2 на 2017 год, исполнены в сумме 57145,5 тыс. руб. или на 100,0% относительно плановых назначений. Средства были направлены на реализацию следующих мероприятий:

- «Учреждение почетных званий, наград, премий и иных форм поощрения в области физической культуры и спорта» в сумме 3390,6 тыс. руб.;

- «Обеспечение подготовки спортивного резерва для спортивных сборных команд Владимирской области» в сумме 36946,4 тыс. руб.;

- «Участие в официальных всероссийских и международных мероприятиях, в т.ч. по паралимпийским и сурдлимпийским видам спорта» в сумме 16808,5 тыс. руб.

На поддержку учреждений, развивающих базовые виды спорта, в 2017 году было направлено 7223,6 тыс. руб., в том числе 6140,0 тыс. руб. за счет средств федерального бюджета. Указанные средства направлены на проведение тренировочных мероприятий, обеспечение питания и проживания спортсменов при проведении первенств России, а также на приобретение спортивно-технологического оборудования, инвентаря и экипировки для олимпийских видов спорта, определенных для Владимирской области как базовые.

По итогам смотра-конкурса по определению 10 лучших спортсменов и 5 лучших тренеров Владимирской области произведены выплаты премий спортсменам и тренерам на общую сумму 83,5 тыс. руб.

По итогам выступлений на официальных международных спортивных мероприятиях в спортивном сезоне 2016 года 28 спортсменам области, а также их личным тренерам выплачены персональные премии в сумме 1464,0 тыс. руб. Кроме того, спортсменам, являющимся членами спортивных сборных команд РФ (21 чел.), назначены ежемесячные персональные стипендии Губернатора области.

В течение 2017 года 2063 спортсмена, представляющих спортивные сборные команды Владимирской области, 305 раз командировались на официальные международные, всероссийские и межрегиональные спортивные мероприятия, в том числе и на тренировочные мероприятия по подготовке к ним. В 2017 году спортсменами завоевано 71 медаль чемпионатов, первенств, Кубков Европы и мира.

По итогам реализации в 2017 году подпрограммы 2 были достигнуты или перевыполнены все установленные целевые показатели, характеризующие ее результативность, выборочные данные о значениях которых представлены на рис. 45.

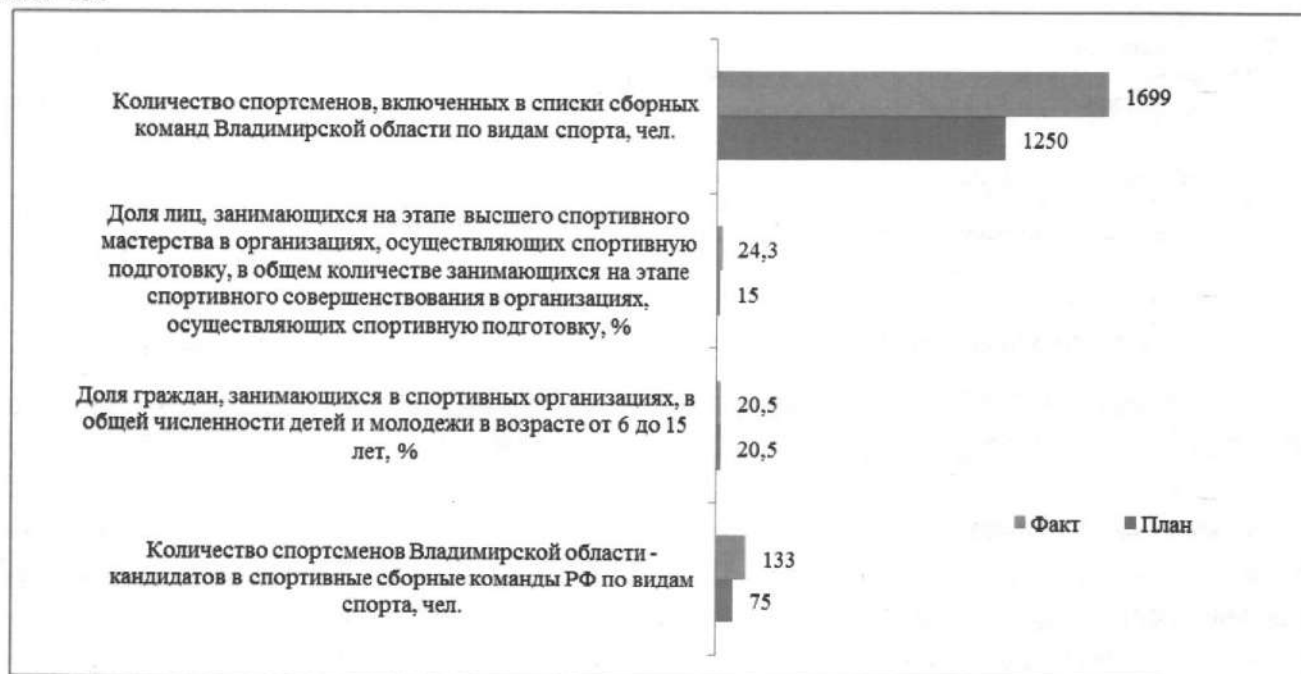


Рис. 45. Анализ достижения плановых показателей подпрограммы 2 по итогам 2017 года

III. Подпрограмма 3 «Развитие детско-юношеского футбола во Владимирской области» (далее – подпрограмма 3).

Средства, предусмотренные в рамках подпрограммы 3 на 2017 год, исполнены в сумме 1048,8 тыс. руб. или на 100,0% относительно плановых назначений. Средства были направлены на реализацию следующих мероприятий:

- «*Организация развития национальных видов спорта*» в сумме 125,0 тыс. руб.;

- «*Организация и проведение региональных официальных физкультурных мероприятий и спортивных мероприятий и межмуниципальных официальных физкультурных мероприятий и спортивных мероприятий*» в сумме 923,8 тыс. руб.

Для оценки результативности реализации данных мероприятий установлены следующие показатели:

- доля населения Владимирской области, систематически занимающегося футболом, в общей численности населения Владимирской области, систематически занимающегося физической культурой и спортом (достигнут показатель 8,1% при плане 8,0%);

- удельный вес детей и подростков, занимающихся футболом в профильных спортивных школах, от общего числа учащихся в учреждениях дополнительного образования детей физкультурно-спортивной направленности (достигнут показатель 8,1% при плане 7,3%).

IV. Подпрограмма 4 «Управление отраслью физической культуры и спорта» (далее – подпрограмма 4).

Средства, предусмотренные в рамках подпрограммы 4 на 2017 год, исполнены в сумме 205862,4 тыс. руб. или на 100,0% относительно плановых назначений. Средства были направлены на реализацию следующих мероприятий:

- «*Материально-техническое и финансовое обеспечение деятельности государственных учреждений физической культуры и спорта*» в сумме 205636,4 тыс. руб.;

- «*Организация подготовки и дополнительного профессионального образования кадров в области физической культуры и спорта*» в сумме 226,0 тыс. руб.;

- «*Реализация мер по развитию физической культуры и спорта инвалидов, лиц с ограниченными возможностями здоровья, адаптивной физической культуры во Владимирской области*». На реализацию указанного мероприятия в 2017 году бюджетные средства не предусматривались.

В 2017 году на укрепление материально-технической базы государственных учреждений физической культуры и спорта направлено 46431,6 тыс. руб., в том числе 16800,0 тыс. руб. за счет средств федерального бюджета (текущий ремонт ГАУ ВО «Спортивный комплекс «Торпедо»; текущий ремонт помещений государственных спортивных школ; приобретение двух автобусов для перевозки спортсменов на спортивные мероприятия (ГБУ ВО «Спортивная школа олимпийского резерва по боксу» и ГАУ ВО) «Спортивно-оздоровительный центр «Олимп»); обеспечение необходимой степени антитеррористической защищенности спортивных объектов системами охранного освещения, видеонаблюдения и сигнализации).

В 2017 году 33 тренера-преподавателя прошли курсы повышения квалификации работников учреждений физкультурно-спортивной направленности по программе «Актуальные проблемы теории и методики спортивной тренировки».

Для оценки результативности реализации мероприятий подпрограммы 4 установлены и достигнуты следующие показатели:

- количество детей, обучающихся в государственных областных учреждениях по дополнительным общеобразовательным программам и программам спортивной подготовки (достигнуто значение 3453 чел. при плане 3346 чел.);

- количество руководящих работников и специалистов учреждений физкультурно-спортивной направленности, прошедших курсы повышения квалификации (достигнуто значение 33 чел. при плане 30 чел.);

- количество квалифицированных тренеров и тренеров-преподавателей физкультурно-спортивных организаций (достигнуто значение 704 чел. при плане 410 чел.);

- доля лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов, систематически занимающихся физической культурой и спортом, в общей численности указанной категории населения (достигнуто плановое значение 19,4%).

Кроме этого, ДФКС осуществлены расходы в непрограммных мероприятиях в сумме 12586,9 тыс. руб., в том числе на обеспечение деятельности аппарата ДФКС – 11807,6 тыс. руб.

Согласно бюджетной классификации расходов по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» отражены также расходы ДСА (89957,7 тыс. руб.) и департамента жилищно-коммунального хозяйства администрации Владимирской области (127800,0 тыс. руб.).

Расходы по разделу **1200 «Средства массовой информации»** исполнены в сумме 21637,0 тыс. руб., или в соответствии с планом.

Расходы по подразделу **1202 «Периодическая печать и издательства»** составили 18557,0 тыс. руб. (100% плана). Бюджетные средства направлены через АВО на субсидии государственному автономному учреждению Владимирской области «Газета «Владимирские ведомости» на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг и иные цели в сумме 18557,0 тыс. руб.

Подразделом **1203 «Прикладные научные исследования в области средств массовой информации»** учтены расходы в сумме 2000,0 тыс. руб. (100% плана) в рамках государственной программы «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов во Владимирской области (2015-2020 годы)» на проведение социологического опроса по изучению общественного мнения населения Владимирской области «Социальное согласие и социальное самочувствие». Опрос проведен в рамках государственного контракта от 20.06.2017 № 279, заключенного администрацией области с Владимирским филиалом ФГБОУ «Российская академия народного хозяйства и государственной службы при Президенте Российской Федерации». Опрос проведен на территории 16 муниципальных образований Владимирской области путем анкетирования 2064 респондентов.

Расходы областного бюджета по подразделу 1204 «Другие вопросы в области средств массовой информации» составили 1080,0 тыс. руб. (100% плана).

Средства через АВО направлены на следующее:

- в рамках государственной программы «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов во Владимирской области (2015-2020 годы)» - на премии по итогам конкурса журналистов и руководителей средств массовой информации в сфере гармонизации межэтнических отношений (15,0 тыс. руб.), на освещение, пропаганду и популяризацию деятельности социально ориентированных некоммерческих организаций по этнокультурному развитию и воспитанию культуры мира и согласия (800,0 тыс. руб., в том числе за счет субсидий федерального бюджета – 680,0 тыс. руб., за счет средств областного бюджета – 120,0 тыс. руб.);

- в рамках государственной программы «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций Владимирской области на 2014-2020 годы»¹⁷⁸ - на предоставление информационной поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям (215,0 тыс. руб.);

- в рамках подпрограммы «Укрепление института семьи» государственной программы Владимирской области «Дополнительные меры по улучшению демографической ситуации во Владимирской области на 2014-2016 годы» - на премии по итогам конкурса журналистов и руководителей средств массовой информации (50,0 тыс. руб.).

Расходные обязательства по разделу 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга» исполнены в сумме 3404,6 тыс. руб. (0,01% от общего объема расходов), что составляет 24,0% от плановых назначений. Невыполнение годового плана сложилось в виду того, что для финансирования дефицита областного бюджета в 2017 году не привлекались кредиты кредитных организаций.

По разделу 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации и муниципальных образований» расходы составили 4230807,2 тыс. руб. (99,9% от плана). По сравнению с показателями прошлого года межбюджетные трансферты общего характера снизились на 1,3%. Удельный вес расходов данного раздела в общем объеме расходов областного бюджета в отчетном периоде составил 8,2%.

Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований в 2017 году составили 2557043,0 тыс. руб. (100% от плана) или 60,4% в структуре раздела. По сравнению с 2016 годом объем дотаций увеличился на 10,2%. Иные дотации перечислены в предусмотренном бюджетом объеме – 224904,0 тыс. руб. или 5,3% от расходов раздела. Средства направлены на поддержку закрытого административно-территориального образования г.Радужный.

Прочие межбюджетные трансферты общего характера составили 1448860,2 тыс. руб. или 34,2% в структуре раздела. Плановые показатели выполнены на 99,9%. В составе данных расходов были перечислены:

- дотации на сбалансированность местных бюджетов бюджетам муниципальных образований Владимирской области, достигших наилучших

¹⁷⁸ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 28.11.2013 № 1345.

результатов по увеличению налогового потенциала, муниципальным образованиям: ЗАТО г.Радужный, Гороховецкий район, с. п.Красное Эхо и с.п. Краснооктябрьское Гусь-Хрустального района, с.п.Вахромеевское Камешковского района, с.п. Дмитриевогорское Меленковского района, с.п. Ковардицкое Муромского района, с.п. Лавровское Судогодского района в сумме 25650,0 тыс. руб.;

- субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление полномочий органов государственной власти Владимирской области по расчету и предоставлению дотаций бюджетам городских, сельских поселений в сумме 327585,0 тыс. руб.;

- дотации на сбалансированность 4 городским округам, 16 районам и 19 поселениям Владимирской области в общей сумме 512204,9 тыс. руб.;

- дотации на сбалансированность местных бюджетов бюджетам сельских поселений в целях стимулирования органов местного самоуправления, способствующих развитию гражданского общества путем введения самообложения граждан и через добровольные пожертвования – 17211,3 тыс. руб. Финансовую помощь получили муниципальные образования: с.п.Андреевское и с.п. Следневское Александровского района, с.п. Октябрьское, с.п. Степанцевское Вязниковского района, с.п.Вяткинское Судогодского района, сельские поселения Гороховецкого, Камешковского, Ковровского, Селивановского, Юрьев-Польского районов, девять сельских поселений Гусь-Хрустального района, с.п. Бавленское, с.п. Раздольевское Кольчугинского района, пять сельских поселений Меленковского района, с.п. Ковардицкое Муромского района, с.п. Нагорное Петушинского района, восемь поселений Собинского района;

- дотации на сбалансированность местных бюджетов бюджетам муниципальных образований Владимирской области, достигших наилучших результатов по качеству организации и осуществления бюджетного процесса в общей сумме 25650,0 тыс. руб. Дотации получили следующие муниципальные образования: о.Муром, г.Александров и с.п. Краснопламенское Александровского района, с.п. Ковардицкое Муромского района, с.п. Малышевское Селивановского района, г.Собинка Собинского района, Судогодский район;

- субсидии на комплексное освоение и развитие территорий области в целях жилищного строительства в сумме 31346,2 тыс. руб. направлены в бюджет г.Владимира на строительство общеобразовательной школы в микрорайоне 8-ЮЗ. Кроме того, на строительство школы из резервного фонда Правительства Российской Федерации направлено 409294,1 тыс. руб.;

- субсидии на развитие малоэтажного жилищного строительства на территории области в сумме 16557,9 тыс. руб. направлены на строительство автомобильной дороги и ливневой канализации в микрорайоне Сновицы-Веризино г.Владимира;

- субсидии на обеспечение инженерной и транспортной инфраструктурой земельных участков, предоставляемых (предоставленных) бесплатно для индивидуального жилищного строительства семьям, имеющим троих и более детей в возрасте до 18 лет, в сумме 73910,8 тыс. руб. направлены в муниципальные образования: г.Владимир, г.Гусь-Хрустальный, о.Муром, ЗАТО г.Радужный,

Александровский, Ковровский, Кольчугинский, Меленковский, Муромский, Петушинский, Собинский, Судогодский районы;

- грант по результатам деятельности органов местного самоуправления в сумме 9450,0 тыс. руб. предоставлен муниципальным образованиям: г.Ковров, Гороховецкому, Муромскому, Петушинскому, Юрьев-Польскому районам.

В 2017 году из областного бюджета муниципальным образованиям Владимирской области перечислены межбюджетные трансферты в объеме 19200915,9 тыс. руб. (99,1% от плановых назначений с учетом нераспределенного резерва). Темп роста к уровню 2016 года составил 108,7%.

Доля межбюджетных трансфертов, переданных местным бюджетам в 2017 году, составила 37,3% от общих расходов областного бюджета и возросла по сравнению с 2016 годом на 0,8%.

Структура межбюджетных трансфертов по формам их предоставления бюджетам муниципальных образований Владимирской области в 2017 году представлена на рис. 46.



Рис. 46. Структура межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам муниципальных образований Владимирской области в 2017 году

В структуре межбюджетных трансфертов, предоставленных местным бюджетам в 2017 году, наибольший удельный вес занимали субвенции – 49,7% (в 2016 году – 50,5%). Доля субсидий составила 32,4% (в 2016 году – 26,7%), дотаций – 17,5% (в 2016 году – 21,2%), иных межбюджетных трансфертов – 0,4% (в 2016 году – 1,6%).

Согласно приложению № 25 к Закону Владимирской области от 28.12.2016 № 149-ОЗ «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» (ред. от 22.12.2017) межбюджетные трансферты распределены муниципальным образованиям Владимирской области в сумме 14292139,4 тыс. руб., что составило 74,4% от общего объема межбюджетных трансфертов. Распределение оставшейся суммы межбюджетных трансфертов осуществлялось нормативными правовыми актами администрации Владимирской области в течение 2017 года.

За 2017 год в бюджеты муниципальных образований перечислено дотаций в сумме 3362663,2 тыс. руб. (100% от плана с учетом нераспределенного объема средств).

В отчетном периоде бюджетам муниципальных образований были предоставлены дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности в общем объеме 2557043,0 тыс. руб. (101,7% к уровню 2016 года), в том числе:

– на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) в сумме 1891747,0 тыс. руб. (100% от плана), что на 11,8% ниже уровня 2016 года;

– на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений городским округам в сумме 126543,0 тыс. руб. (100% от плана), что на 28,0% ниже уровня 2016 года;

– на доведение объемов дополнительной дотации на очередной финансовый год муниципальным районам (городским округам) до предыдущего года (с учетом критерия 0,9) в сумме 538753,0 тыс. руб. (100% от плана и в 2,8 раза выше уровня прошлого года).

Общий объем дотаций на сбалансированность составил 580716,2 тыс. руб., в том числе:

- на сбалансированность местных бюджетов, направляемых в виде иных дотаций – 512204,9 тыс. руб. (99,9% от плана и в 1,8 раза ниже уровня 2016 года);

- на сбалансированность местных бюджетов бюджетам сельских поселений в целях стимулирования органов местного самоуправления, способствующих развитию гражданского общества путем введения самообложения граждан и через добровольные пожертвования, – 17211,3 тыс. руб. (100% от плана и 143,9% к показателям 2016 года);

- на сбалансированность местных бюджетов бюджетам муниципальных образований Владимирской области, достигших наилучших результатов по увеличению налогового потенциала, – 25650,0 тыс. руб. (100%);

- на сбалансированность местных бюджетов бюджетам муниципальных образований Владимирской области, достигших наилучших результатов по качеству организации и осуществления бюджетного процесса, – 25650,0 тыс. руб. (100%).

Бюджету ЗАТО г.Радужный предоставлена дотация в сумме 224904,0 тыс. руб. (100% от плана и на 3,7% ниже 2016 года).

Расчет, распределение и последующая передача в муниципальные образования средств дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) и поселений из областного бюджета была осуществлена ДФБНП в соответствии с методиками, утвержденными Законом Владимирской области от 10.10.2005 № 139-ОЗ «О межбюджетных отношениях во Владимирской области».

Муниципальным районам из областного бюджета предоставлена субвенция на осуществление полномочий органов государственной власти Владимирской области по расчету и предоставлению дотаций бюджетам городских, сельских поселений за счет средств областного бюджета в общем объеме 327585,0 тыс. руб., расчет которой произведен также в соответствии с порядком расчета, утвержденным Законом Владимирской области от 10.10.2005 № 139-ОЗ «О межбюджетных отношениях во Владимирской области».

В ходе исполнения областного бюджета за 2017 год в части регулирования межбюджетных отношений обеспечено выравнивание бюджетной обеспеченности

местных бюджетов (рис. 47). Средняя бюджетная обеспеченность налоговыми и неналоговыми доходами составила 9200,0 руб. на одного жителя области (в 2016 году 8704,0 руб.).

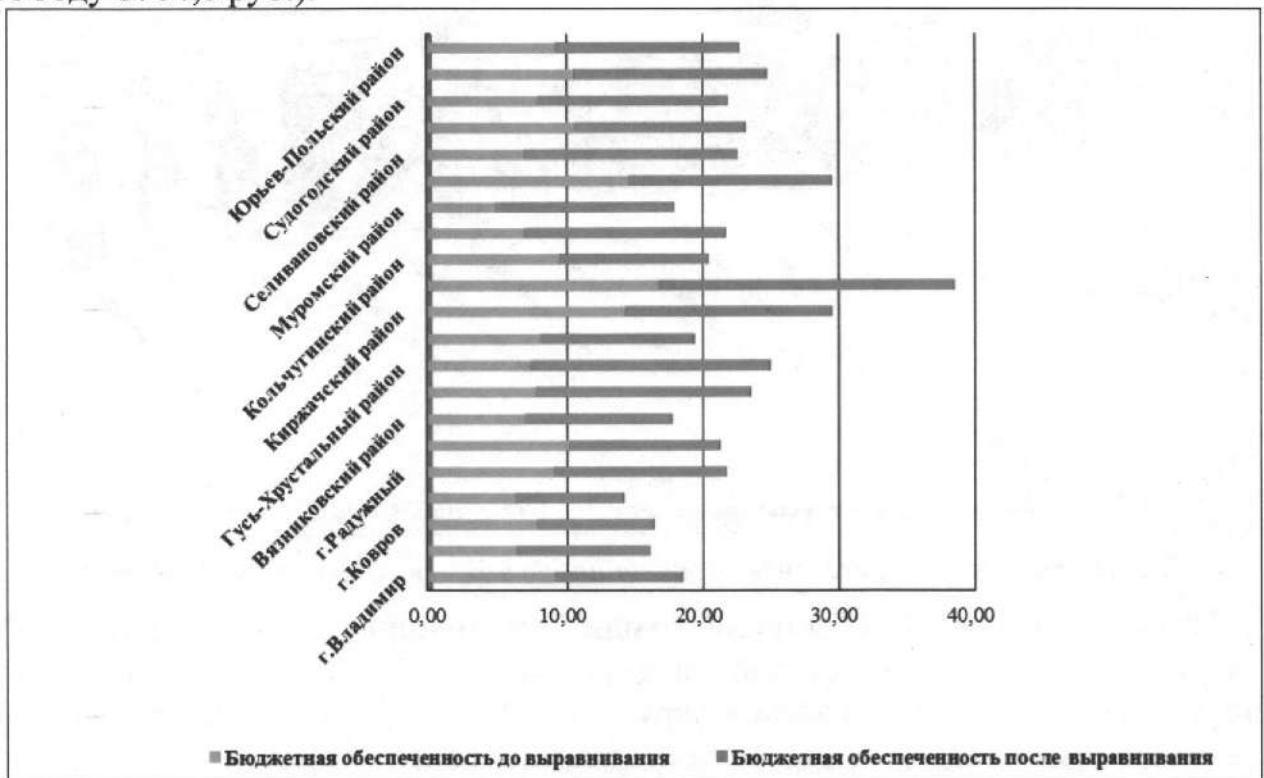


Рис. 47. Бюджетная обеспеченность муниципальных районов и городских округов в 2017 году (без учета поправочного коэффициента, отражающего различия в социальной структуре населения), руб.

С учетом средств дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) и на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из областного бюджета, а также средств субвенции на осуществление полномочий органов государственной власти Владимирской области по расчету и предоставлению дотаций бюджетам городских, сельских поселений за счет средств областного бюджета, средняя бюджетная обеспеченность по муниципальным образованиям увеличена до 10880,0 руб. на человека (в 2016 году 10587,5 руб.).

Среднее отклонение бюджетной обеспеченности на одного жителя после выравнивания в 2017 году возросло с 2200,0 руб. до 2490,0 руб.

Наибольшая обеспеченность после выравнивания отмечается в Ковровском районе – 21620 руб., Гусь-Хрустальном районе – 17580,0 руб., Селивановском районе – 15570,0 руб.

Анализ бюджетной обеспеченности городских и сельских поселений за 2017 год показывает, что их средняя бюджетная обеспеченность до выравнивания составляла 3560,0 руб. на человека, после выравнивания средний размер бюджетной обеспеченности по поселениям достиг 4240,0 руб. (рис. 48). При этом среднее отклонение бюджетной обеспеченности на одного жителя сокращено с 1080,0 руб. до 640,0 руб., что свидетельствует о выравнивании бюджетной обеспеченности территорий.

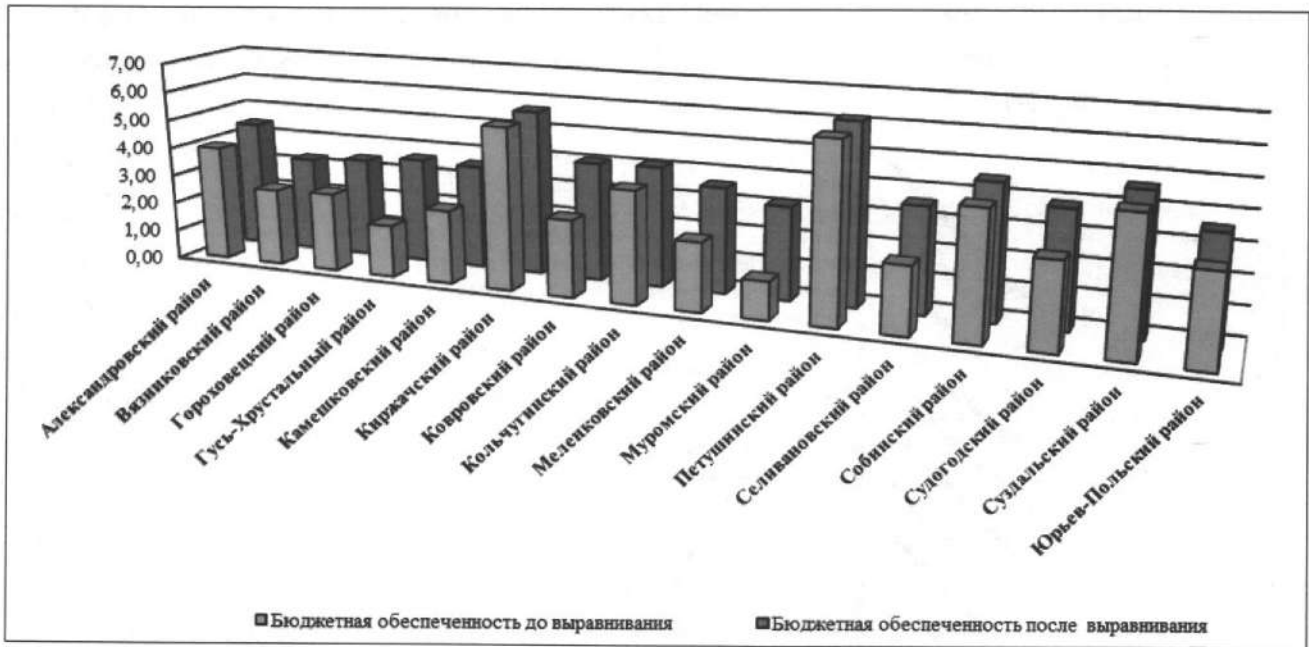


Рис. 48. Бюджетная обеспеченность по поселениям области за 2017 год, руб.

Предоставление иных дотаций бюджетам муниципальных образований с целью доведения объемов дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) до 90% от уровня 2016 года в сумме 538753,0 тыс. руб. сократило разрыв в бюджетной обеспеченности муниципальных образований (рис. 49). В 2017 году указанная дотация предоставлялась девяти муниципальным образованиям области: г.Гусь-Хрустальный в сумме 174524,0 тыс. руб., г.Ковров – 31722,0 тыс.руб, о.Муром – 142742 тыс.руб., ЗАТО г.Радужный – 29713,0 тыс.руб., Александровский район – 52243,0 тыс.руб., Киржачский район – 329,0 тыс.руб., Ковровский район – 3826,0 тыс.руб., Кольчугинский район – 43004,0 тыс.руб., Собинский район – 60650,0 тыс.руб.

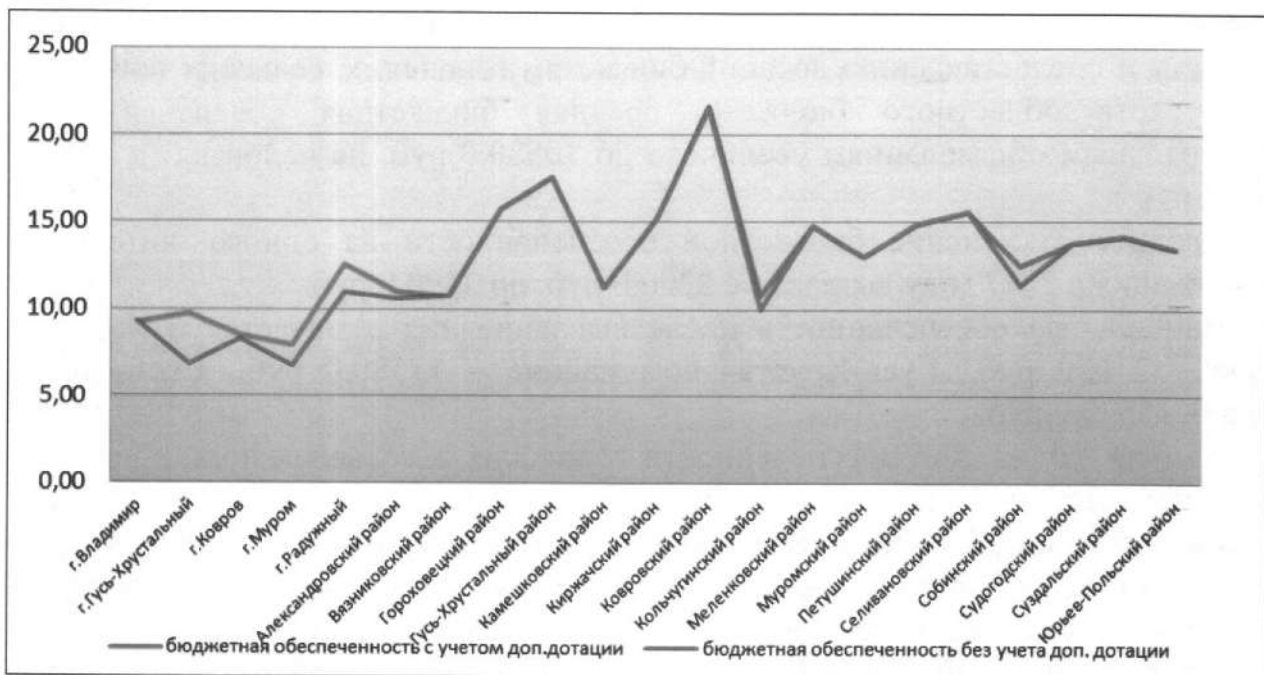


Рис. 49. Бюджетная обеспеченность муниципальных образований области с учетом дополнительной дотации на доведение объемов дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) до 90% от уровня 2016 года

По отношению к уровню 2016 года наблюдается увеличение общего уровня зависимости бюджетов муниципальных образований от финансовой помощи других бюджетов бюджетной системы РФ на 7,5%. В 2017 году рост объема межбюджетных трансфертов отмечается в территориях региона, в том числе: в Собинском районе – на 44,1%; в Кольчугинском районе – на 38,4%; в Киржачском районе – на 35,4%; в Александровском районе – на 17,1%; в г. Владимире – на 11,9%. Вместе с тем снижен объем предоставленных межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям: Суздальский район – на 27,5%, Петушинский район – на 3,6%, Судогодский район – на 3,5%, Меленковский район – на 3,2%.

В целях финансовой поддержки муниципальных образований, в том числе для частичного покрытия дефицитов местных бюджетов, а также погашения долговых обязательств в виде обязательств по кредитам, полученным муниципальными образованиями от кредитных организаций, в 2017 году из областного бюджета предоставлены бюджетные кредиты 29 муниципальным образованиям области (в 2016 году – 17) на общую сумму 739848,2 тыс. руб., что на 11,4% больше, чем в 2016 году¹⁷⁹. В общем объеме муниципального долга на 01.01.2018 бюджетные кредиты составляли 47,8% (01.01.2017 – 32,1%). В 2017 году в областной бюджет возвращены кредитные средства 21 муниципальным образованием на общую сумму 189192,6 тыс. руб. При этом Ковровским районом (41537,0 тыс. руб.) и п. Уршельским Гусь-Хрустального района (960,0 тыс. руб.) бюджетные кредиты полностью погашены.

С учетом погашенной задолженности в течение 2017 года, на 01.01.2018 долговые обязательства по бюджетным кредитам муниципальных образований составили 1498012,0 тыс. руб. (на 01.01.2017 - 947356,4 тыс. руб.). В 2017 году наибольший объем средств бюджетных кредитов был предоставлен следующим муниципальным образованиям: г. Владимир – 217162,6 тыс. руб.; г. Гусь-Хрустальный – 84593,0 тыс. руб.; Вязниковский район – 79150,0 тыс. руб.; Петушинский район – 74970,0 тыс. руб. Просроченная задолженность по бюджетным кредитам у муниципальных образований отсутствует.

Объем финансовой помощи в виде субвенций на выполнение переданных государственных полномочий в сравнении с 2016 годом возрос на 7,2% и составил 9549426,6 тыс. руб. (100% от плана).

В 2017 году муниципальным образованиям направлено 24 субвенции, как и в 2016 году, против 23 в 2015 году.

В 2017 году увеличены бюджетные ассигнования на осуществление муниципальными образованиями переданных полномочий субъекта РФ по 18 субвенциям. При этом уменьшены объемы по 3 субвенциям, в том числе:

- на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12.01.1995 № 5-ФЗ «О ветеранах», в соответствии с Указом Президента РФ от 07.05.2008 № 714 «Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941-1945 годов» – на 40212,5 тыс. руб. (на 48,5%);

- на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральными законами от 12.01.1995 № 5-ФЗ «О

¹⁷⁹ Без учета кредитов, предоставленных предприятиям АПК, а также на формирование регионального продовольственного фонда.

ветеранах» и от 24.11.1995 № 181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в Российской Федерации» – на 471,3 тыс. руб. (на 4,3%);

- на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в РФ – на 763,7 тыс. руб. (в 9 раз).

В общем объеме субвенций наибольшая доля (52,7%) в 2017 году приходилась на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях. В 2017 году на эти цели направлено 5029765,5 тыс. руб., что на 7,7% превышает объем указанной субвенции, выделенный в 2016 году (4669174,0 тыс. руб.).

В 2017 году в форме субсидий в местные бюджеты направлено 6219954,6 тыс. руб. или 97,4% от плана. По отношению к 2016 году общий объем субсидий, предоставленных муниципальным образованиям области, возрос 2,6 %.

Департаментом природопользования и охраны окружающей среды администрации Владимирской области субсидии на мероприятия федеральной программы «Развитие водохозяйственного комплекса Российской Федерации в 2012-2020 годах» направлены в муниципальные образования Юрьев-Польский район (100% от плана) и Александровский район (92,6% от плана). Не полное освоение средств областного бюджета обусловлено нарушением подрядчиком условий муниципального контракта, заключенного администрацией Александровского района.

Также, по причине невыполнения подрядной организацией условий муниципального контракта на строительство сетей водоснабжения с водозаборным сооружением в д. Злобино Меленковского района не использованы средства субсидии на реализацию мероприятий федеральной целевой программы «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014-2017 годы и на период до 2020 года», направленных ДСА.

Иные межбюджетные трансферты перечислены местным бюджетам в размере 68871,5 тыс. руб., что составило 99,1% от прогнозных значений. По отношению к уровню 2016 года объем средств сократился на 218544,9 тыс. руб. В составе иных межбюджетных трансфертов были направлены средства на:

- предоставление грантов, реализующих творческие проекты на селе в сфере культуры, – 10000,0 тыс. руб. (100%);

- приобретение музыкальных инструментов за счет средств резервного фонда Президента Российской Федерации – 6500,0 тыс. руб. (100%);

- приобретение транспортных средств для подвоза обучающихся сельских школ – 14402,6 тыс. руб. (99,7%);

- оснащение пунктов проведения экзаменов системами видеонаблюдения при проведении государственной итоговой аттестации по образовательным программам среднего общего образования – 13656,2 тыс. руб. (100%);

- поощрение лучших учителей - лауреатов областного конкурса – 1000,0 тыс. руб. (100%);

- государственную поддержку муниципальных общеобразовательных организаций, внедряющих инновационные образовательные программы – 5000,0 тыс. руб. (100%);
- предоставление грантов победителям областного смотра-конкурса на звание «Лучший загородный оздоровительный лагерь» - 2000,0 тыс. руб.;
- реализацию проектов-победителей конкурсов в сфере молодежной политики – 1200,0 тыс. руб. (100%);
- повышение качества образования в школах с низкими результатами обучения и в школах, функционирующих в неблагоприятных социальных условиях, путем реализации региональных проектов и распространение их результатов – 2000,0 тыс. руб. (100%);
- финансовое обеспечение мероприятий по временному социально-бытовому обустройству лиц, вынужденно покинувших территорию Украины и находящихся в пунктах временного размещения – 166,6 тыс. руб. (99,7%);
- содействие трудоустройству инвалидов – 3496,2 тыс. руб. (99,9%);
- предоставление грантов по результатам деятельности органов местного самоуправления – 9450,0 тыс. руб. (100%).

Межбюджетные трансферты из областного бюджета в 2017 году предоставлялись в рамках 21 государственной программы Владимирской области, региональной программы и областной адресной программы. Объем расходов, перечисленных в рамках государственных программ, составил 17924807,7 тыс. руб. или 93,2% общего объема межбюджетных трансфертов. По непрограммным направлениям деятельности (функциям) государственных органов межбюджетные трансферты перечислены в объеме 1302529,5 тыс. руб. или 6,8%. Данные об объемах межбюджетных трансфертов, предоставленных бюджетам муниципальных образований области на реализацию мероприятий государственных программ в 2017 году, приведены в таблице № 13.

Таблица № 13

Данные об объемах межбюджетных трансфертов, предоставленных бюджетам муниципальных образований области на реализацию мероприятий госпрограмм в 2017 году

Наименование государственной программы	Объем финансирования в 2017 году, тыс. руб.	Доля в общей сумме межбюджетных трансфертов, %
Государственная программа развития агропромышленного комплекса Владимирской области на 2013-2020 годы	306521,2	1,6
Государственная программа Владимирской области «Управление государственными финансами и государственным долгом Владимирской области»	3481349,3	18,1
Государственная программа Владимирской области «Охрана окружающей среды и рациональное природопользование на территории Владимирской области на 2014-2020 годы»	16047,7	0,1
Государственная программа Владимирской области «Развитие малого и среднего предпринимательства во Владимирской области на 2014-2020 годы»	10070,0	0,1
Государственная программа Владимирской области «Охрана и воспроизводство объектов животного мира и среды их обитания на территории Владимирской области в 2015-2020 годах»	2314,4	0,0
Государственная программа Владимирской области «Снижение административных барьеров, оптимизация и повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг, в том числе на базе многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг во Владимирской области на 2014-2019 годы»	59756,0	0,3
Государственная программа Владимирской области «Социальная поддержка отдельных категорий граждан во Владимирской области на 2014-2020 годы»	11849,0	0,1
Государственная программа Владимирской области «Развитие образования» на 2014-2020 годы	10222895,2	53,2

Наименование государственной программы	Объем финансирования в 2017 году, тыс. руб.	Доля в общей сумме межбюджетных трансфертов, %
Государственная программа Владимирской области «Развитие физической культуры и спорта во Владимирской области»	325834,0	1,7
Государственная программа Владимирской области «Дополнительные меры по улучшению демографической ситуации во Владимирской области на 2014-2020 годы»	11200,0	0,1
Государственная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности во Владимирской области на период до 2020 года»	30248,8	0,2
Государственная программа «Обеспечение безопасности населения и территорий во Владимирской области»	14716,5	0,1
Государственная программа Владимирской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем населения Владимирской области»	1069472,6	5,6
Государственная программа «Дорожное хозяйство Владимирской области на 2014 - 2025 годы»	1218071,5	6,3
Государственная программа Владимирской области «Повышение безопасности дорожного движения во Владимирской области в 2014-2020 годах»	1000,0	0,0
Государственная программа Владимирской области «Содействие занятости населения Владимирской области»	29918,3	0,2
Государственная программа Владимирской области «Развитие культуры на 2014-2020 годы»	577224,7	3,0
Государственная программа Владимирской области «Поддержка развития внутреннего и въездного туризма во Владимирской области на 2016-2020 годы»	3200,0	0,0
Государственная программа Владимирской области «Патриотическое воспитание граждан Владимирской области на 2017-2020 годы»	9997,3	0,1
Государственная программа «Благоустройство территорий муниципальных образований Владимирской области в 2017 году»	400831,5	2,1
Государственная программа «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры во Владимирской области на 2017-2019 годы»	0,0	0,0
Областная адресная программа «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в 2013-2017 годах»	32307,7	0,2
Обеспечение мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры	89982,1	0,5
Всего:	17924807,7	x

Анализ распределения межбюджетных трансфертов на программные мероприятия показал, что наибольший объем средств (53,5%) направлены на государственную программу Владимирской области «Развитие образования» на 2014-2020 годы¹⁸⁰.

По итогам исполнения областного бюджета за 2017 год **бюджетные инвестиции** в объекты государственной и муниципальной собственности, а также безвозмездные перечисления, субсидии, субвенции социального характера в сфере жилищного строительства и обеспечения жильем отдельных категорий граждан в рамках **областной адресной инвестиционной программы** (далее – ОАИП) составили 5095084,9 тыс. руб. или 9,7% расходов областного бюджета.

Перечни объектов капитального строительства для областных государственных нужд, финансируемых из областного бюджета, на 2017 год, объектов капитального строительства муниципальной собственности, софинансируемых из областного бюджета, на 2017 год, а также объектов областной собственности, подлежащих капитальному ремонту в 2017 году, утверждены постановлением администрации Владимирской области от 02.03.2017 № 195.

Финансирование осуществлялось через 9 главных распорядителей. Наибольший объем средств ОАИП направлен через ДСА, доля которого в общем объеме ОАИП составила 2206178,9 тыс. руб. или 43,3%; ДТДХ – доля в общем объеме ОАИП 1259365,4 тыс. руб. или 24,7%, а также через ДО – доля которого в

¹⁸⁰ Утверждена постановлением Губернатора Владимирской области от 04.02.2014 № 59.

общем объеме ОАИП составила 768571,6 тыс. руб. или 15,1%. Данные о структуре расходов по распорядителям представлены на рис. 50.

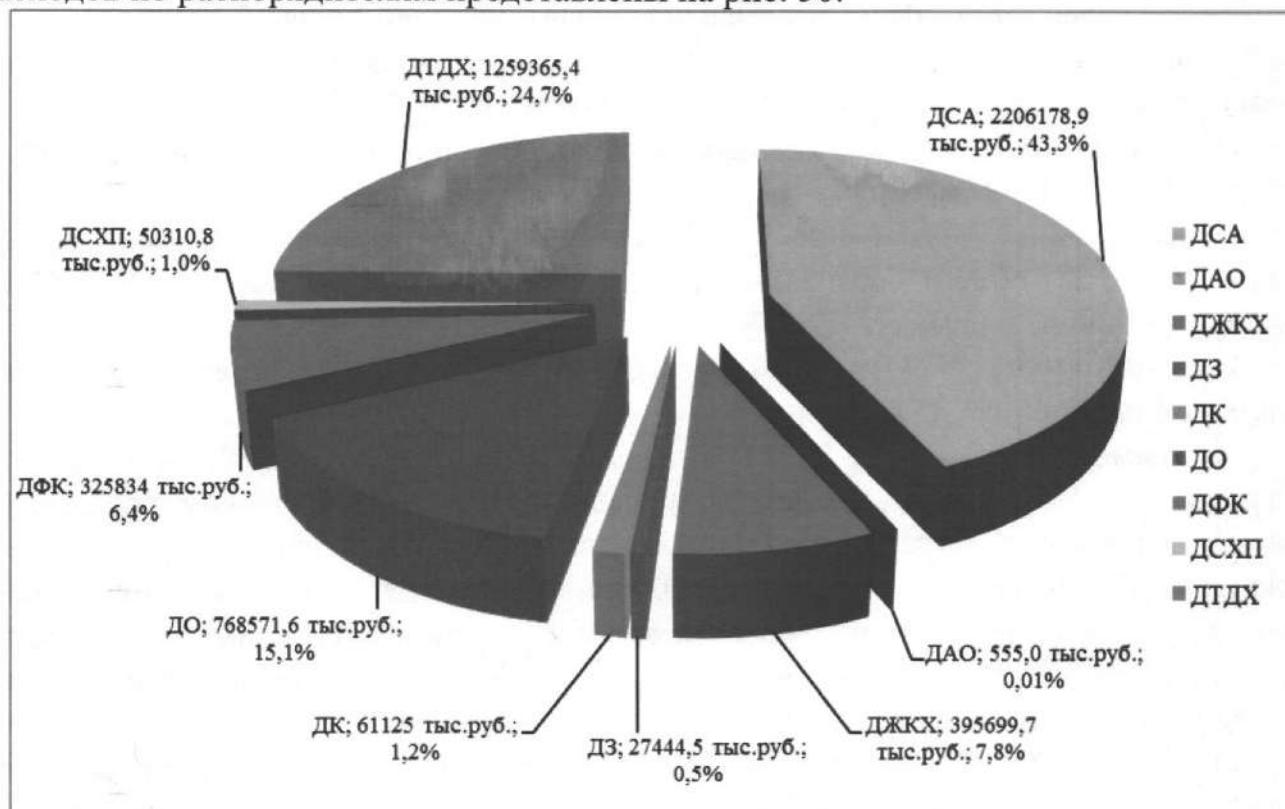


Рис. 50. Структура расходов ОАИП по главным распорядителям областного бюджета, тыс. руб., %

Исполнение расходов ДТДХ по ОАИП (1259365,4 тыс. руб. или 94,1% объема средств, предусмотренного бюджетной росписью по ДТДХ) осуществлялось в рамках ГП «Дорожное хозяйство», на долю которой пришлось 83,4% исполненных расходов или 1050149,0 тыс. руб. и подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий» Госпрограммы АПК, на долю которой пришлось 16,6% исполненных расходов или 209216,4 тыс. руб.

Исполнение расходных обязательств ДСА по ОАИП сложилось в сумме 2206178,9 тыс. руб. или 96,8 % объема средств, предусмотренного бюджетной росписью по ДСА. Финансирование по ДСА осуществлялось в рамках: ГП «Жилище», на долю которой пришлось 48,5% исполненных расходов или 1069472,7 тыс. руб., из них за счет федерального бюджета 420157,9 тыс. руб., непрограммных мероприятий, на долю которых пришлось 25,4% исполненных расходов или 560804,1 тыс. руб., из них за счет средств федерального бюджета 481546,9 тыс. руб. (направлены на строительство водозаборных сооружений, очистных сооружений канализации, инженерных сетей и объектов инфраструктуры индустриального парка «Камешково» и инвестиционных площадок города Камешково по комплексному инвестиционному плану модернизации монопрофильной территории город Камешково), подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий» Госпрограммы АПК, на долю которой пришлось 7,1% исполненных расходов или 155767,2 тыс. руб., из них за счет средств федерального бюджета 29858,5 тыс. руб., ГП «Социальная поддержка», на долю которой пришлось 5% исполненных расходов

или 110219,4 тыс. руб., «Развитие физической культуры и спорта во Владимирской области»¹⁸¹ (далее – ГП «Развитие физкультуры»), на долю которой пришлось 4,1% исполненных расходов или 89957,7 тыс. руб., государственной программы «Развитие здравоохранения Владимирской области на 2013 - 2020 годы» (далее – ГП «Развитие здравоохранения»), на долю которой пришлось 10% исполненных расходов или 219957,8 тыс. руб.

Неисполненные назначения ДСА по ОАИП сложились в сумме 74022,0 тыс. руб. или 3,2% объема средств, предусмотренного бюджетной росписью ДСА по ОАИП, в том числе в рамках:

1. ГП «Жилище» в сумме 19017,6 тыс. руб. или 0,8% от плановых назначений бюджетной росписи по ДСА, из них:

- в сумме 171,9 тыс. руб. (0,2% от неисполненных назначений ДСА по ОАИП) в связи с тем, что остаток средств в Камешковском и Судогодском районах не позволяет произвести выплату жилищных субсидий государственным гражданским служащим Владимирской области, работникам государственных учреждений, финансируемых из областного бюджета, муниципальным служащим и работникам учреждений бюджетной сферы, финансируемых из местных бюджетов в размере, установленном законодательством;

- в сумме 8839,4 тыс. руб. (46,5% от неисполненных назначений ДСА по ОАИП) в рамках реализации подпрограммы «Социальное жилье» ГП «Жилище», в том числе: 7316,9 тыс. руб. не освоены по причине отсутствия в 2017 году готового жилья на первичном рынке в г. Камешково и экономия по торгам на сумму 1522,5 тыс. руб. в г. Собинке, г. Лакинске и Собинском районе;

- в сумме 4809,1 тыс. руб. (6,5% от неисполненных назначений ДСА по ОАИП) на обеспечение жильем многодетных семей в г. Владимире, Александровском и Киржачском районах в рамках подпрограммы «Обеспечение жильем многодетных семей Владимирской области» ГП «Жилище» в связи с истечением срока действия сертификатов во II квартале 2018 года;

- в сумме 3076,0 тыс. руб. (4,2% от неисполненных назначений ДСА по ОАИП) в рамках реализации подпрограммы «Развитие ипотечного жилищного кредитования» ГП «Жилище» в связи с уменьшением количества предоставленных ипотечных кредитов;

- в сумме 42,0 тыс. руб. (0,05% от неисполненных назначений ДСА по ОАИП) в связи с экономией средств, предусмотренных на развитие малоэтажного жилищного строительства в рамках подпрограммы «Стимулирование развития жилищного строительства» ГП «Жилище»;

- в сумме 519,2 тыс. руб. (0,7% от неисполненных назначений ДСА по ОАИП) в результате экономии при проведении конкурсных процедур по мероприятиям, направленным на обеспечение инженерной и транспортной инфраструктурой земельных участков, предоставляемых (предоставленных) бесплатно для индивидуального жилищного строительства семьям, имеющим троих и более детей

¹⁸¹ Утверждена постановлением администрации Владимирской области от 18.08.2014 № 862.

в возрасте до 18 лет в рамках подпрограммы «Стимулирование развития жилищного строительства» ГП «Жилище»;

- в сумме 1560,0 тыс. руб. (2,1% от неисполненных назначений ДСА по ОАИП), в том числе: 1060,0 тыс. руб. – экономия при проведении конкурсных процедур при разработке документов территориального планирования в рамках подпрограммы «Обеспечение территорий документацией для осуществления градостроительной деятельности» ГП «Жилище» в муниципальных образованиях: г. Владимир, г. Гусь-Хрустальный, о. Муром, г. Собинка, г. Суздаль, г. Юрьев-Польский, а также Петушинский, Селивановский, Собинский, Юрьев-Польский районы и 500,0 тыс. руб. – в связи с недобросовестным исполнением подрядчиком (ООО «ПСК «Центр Инжиниринг») договорных обязательств по контрактам, заключенным в 2017 году с администрацией муниципального образования Вязниковский район.

2. Непрограммных расходов ДСА в общей сумме 25747,7 тыс. руб. (1,1% от плановых назначений бюджетной росписи по ДСА или 34,8% от неисполненных назначений ДСА по ОАИП), в том числе: 19468,7 тыс. руб. за счет средств Фонда и 6279,0 тыс. руб. за счет средств областного бюджета – по комплексному инвестиционному плану модернизации монопрофильной территории город Камешково (строительство инженерных сетей и объектов инфраструктуры индустриального парка «Камешково», очистных сооружений канализации г. Камешково мощностью 4500 куб.м.сут., водозаборных сооружений производительностью 3500 куб.м.сут. для нужд г. Камешково (корректировка 4200 куб.м.сут.)) в связи с экономией средств.

3. Подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий» Госпрограммы АПК в сумме 4773,5 тыс. руб. или 0,2% от плановых назначений бюджетной росписи по ДСА, из них:

- в сумме 69,5 тыс. руб. (0,1% от неисполненных назначений ДСА по ОАИП) в результате экономии при проведении конкурсных процедур на объекте «Дмитриевский фельдшерско-акушерский пункт»;

- в сумме 4704,0 тыс. руб. (6,4% от неисполненных назначений ДСА по ОАИП) в связи с неисполнением подрядчиком (ООО «Мегаполис») контрактных обязательств на объекте «Наружные сети водоснабжения с водозаборным сооружением д. Злобино».

4. ГП «Социальная поддержка» в сумме 22287,4 тыс. руб. (1,0% от плановых назначений бюджетной росписи по ДСА или 30,1% от неисполненных назначений ДСА по ОАИП), в связи с экономией средств при реконструкции объектов ГБУСО ВО «Вязниковский дом-интернат» по адресу: Владимирская область, г. Вязники, ул. Южная, д. 41 в рамках реализации мероприятий подпрограммы «Старшее поколение».

5. ГП «Развитие физкультуры» в сумме 42,3 тыс. руб. (0,01% от плановых назначений бюджетной росписи по ДСА или 0,06% от неисполненных назначений ДСА по ОАИП) в связи с экономией средств при строительстве модульной котельной и модульных очистных сооружений спортивно-оздоровительного центра «Олимп» в Собинском районе.

6. ГП «Развитие здравоохранения» в сумме 2149,6 тыс. руб. или 0,1% от плановых назначений бюджетной росписи по ДСА, из них:

- в сумме 469,8 тыс. руб. (0,6% от неисполненных назначений ДСА по ОАИП) в связи с экономией средств при разработке проектно-сметной документации на объекте «Реконструкция терапевтического корпуса под акушерский корпус ГБУЗ ВО «Ковровская многопрофильная городская больница №1»;

- в сумме 3,9 тыс. руб. (0,01% от неисполненных назначений ДСА по ОАИП) в связи с экономией средств на объекте «Пристройка к лечебному корпусу ЦРБ г. Юрьев-Польский (корректировка 2)»;

- в сумме 7,9 тыс. руб. (0,01% от неисполненных назначений ДСА по ОАИП) на объекте «Реконструкция незавершенного строительством терапевтического корпуса под акушерский корпус для нужд ГБУЗ ВО «Гусь-Хрустальная центральная городская больница» в связи с экономией средств;

- в сумме 1552,6 тыс. руб. (2,1% от неисполненных назначений ДСА по ОАИП) в связи с экономией средств на объекте «Пристройка к ГБУЗ ВО «Городская клиническая больница № 5 г. Владимира» в целях адаптации поликлиники для инвалидов различных категорий»;

- в сумме 115,4 тыс. руб. (0,2% от неисполненных назначений ДСА по ОАИП) на объекте «Техническое перевооружение опасного производственного объекта ГБУЗ ВО «Областная клиническая больница» с размещением участка по обеспечению газообразным кислородом» в результате экономии при проведении конкурсных процедур.

Необходимо отметить, что стратегические цели, задачи и основные направления развития строительного комплекса Владимирской области определены ГП «Жилище». При этом ответственным исполнителем государственной программы является ДСА.

За счет выделенных бюджетных средств ДСА в 2017 году были достигнуты следующие результаты:

- годовой объем ввода жилья – 695,4 тыс.м² или 101,5% к установленному плану (685,0 тыс.м²);

- общая площадь построенных и приобретенных жилых помещений – 10,0 тыс. м² или 103,1% к установленному плану;

- количество семей, улучшивших жилищные условия – 213 семей или 117,0% к установленному плану (182 семьи);

- количество земельных участков, предоставленных многодетным семьям, обеспеченных инженерной и транспортной инфраструктурой – 213 ед. или 102,4% к установленному плану (208 ед.);

- количество ипотечных кредитов (займов), выданных региональным оператором – 236 шт. или 90,8% к установленному плану (260 шт.);

- общая площадь территорий для развития жилищного строительства, в отношении которых осуществляется подготовка документации по планировке территорий – 67,0 га или 95,7% к установленному плану (70 га);

- общая площадь сформированных территорий для комплексного развития территорий, в том числе для малоэтажного строительства – 10 га или 100% к установленному плану;

- предоставление свидетельств о праве на получение социальной выплаты молодым семьям на приобретение (строительства) жилья – 226 шт. или 101,3% к установленному плану (223 шт.);

- количество лиц, получивших государственную поддержку на улучшение жилищных условий из числа ветеранов (инвалидов) Великой Отечественной войны – 31 чел. или 100% установленного плана;

- количество лиц, получивших государственную поддержку на улучшение жилищных условий из числа ветеранов боевых действий и инвалидов – 18 чел. или 100% установленного плана;

- количество граждан, уволенных с военной службы (службы), и приравненных к ним лиц, получивших жилищные субсидии – 4 чел. или 100% к установленному плану;

- количество семей государственных гражданских служащих, получивших жилищные субсидии – 34 семьи или 91,9% к установленному плану (37 семей);

- количество семей, получивших свидетельства о праве на получение выплаты на строительство индивидуального жилого дома – 52 семьи или 100% к установленному плану.

Экспертиза годового отчета ГП «Жилище» за 2017 год, проведенная Счетной палатой Владимирской области, показала, что, в целом, бюджетная эффективность основных мероприятий ГП «Жилище» оценивается свыше 100%, что свидетельствует о высоком уровне реализации государственной программы. Однако, в ходе экспертизы ГП «Жилище» было обращено внимание на неотражение использованных средств местных бюджетов и внебюджетных источников, при анализе бюджетной эффективности основных мероприятий не учитывались показатели (целевые индикаторы), предусмотренные ГП «Жилище», также расчет бюджетной эффективности мероприятий осуществлялся по показателям (целевым индикаторам), которые не установлены ГП «Жилище».

Бюджетные инвестиции в сумме 4193737,4 тыс. руб. или 82,3% исполненных расходов по ОАИП направлялись на реализацию ряда государственных, областной адресной программ и ведомственной целевой программы. В рамках непрограммных расходов областного бюджета по ОАИП бюджетные инвестиции составили 901347,2 тыс. руб. или 17,7% исполненных расходов по ОАИП. Сведения о структуре ОАИП в разрезе программных расходов представлены на рис. 51

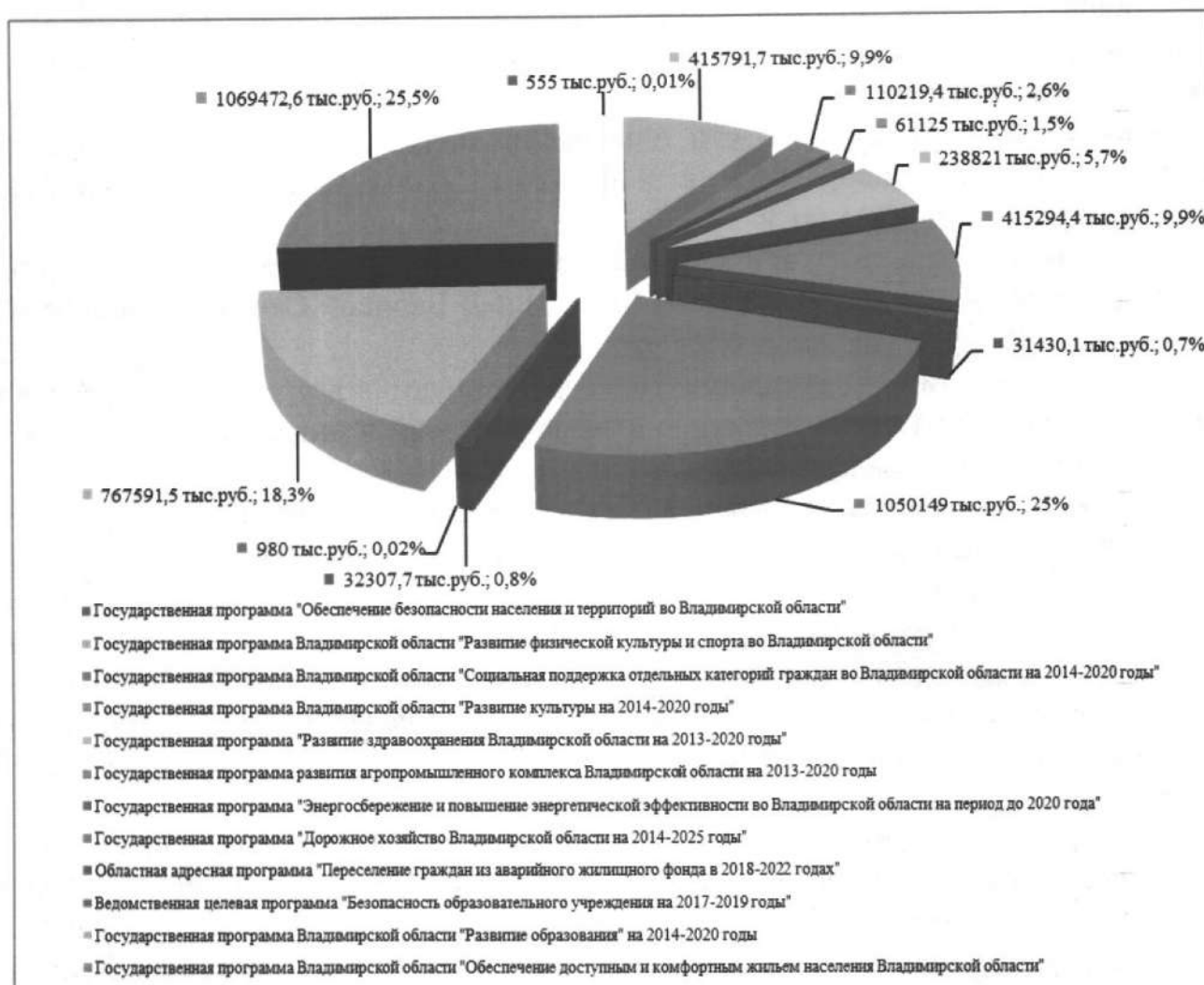


Рис. 51. Структура ОАИП в разрезе программных расходов

Выводы:

1. Состав и сроки внесения годового отчета об исполнении бюджета обеспечивают соблюдение требований Бюджетного кодекса РФ.

Итоги исполнения основных показателей областного бюджета основаны на данных бюджетной отчетности 34 главных администраторов средств областного бюджета за 2017 год, отражающей достоверную во всех существенных отношениях информацию об исполнении бюджета за 2017 год. При этом в ходе проверки выявлено 113 фактов нарушений требований действующего законодательства при оформлении и наполнении форм бюджетной отчетности 23 главными администраторами средств областного бюджета, которые были устранены в ходе подготовки соответствующих заключений.

2. В ходе внешней проверки бюджетной отчетности департамента образования и департамента культуры Счетной палатой Владимирской области было установлено, что при сохранении целевого назначения расходов уменьшены бюджетные ассигнования в сумме 1923,7 тыс. руб., предусмотренные в приложении 9 к Закону № 149-ОЗ на исполнение публичных нормативных обязательств (предоставление компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения отдельным категориям граждан в сфере образования; оказание

единовременной материальной помощи оказавшимся в трудной жизненной ситуации членам творческих союзов, организаций и бывшим работникам культуры, находящимся на пенсии). При этом не внесены соответствующие изменения в приложение 9 Закона № 149-ОЗ. Кроме этого, по данным расходам в указанном объеме для департамента образования и департамента культуры доведены лимиты бюджетных обязательств, что не соответствует требованиям ст. 219 Бюджетного кодекса РФ, абз. 4 п. 5.1 р. II «Лимиты бюджетных обязательств» порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи областного бюджета и бюджетных росписей главных распорядителей средств областного бюджета (главных администраторов источников финансирования дефицита областного бюджета).¹⁸²

3. При исполнении областного бюджета в 2017 году обеспечено соблюдение требований основных направлений бюджетной, налоговой и долговой политики Владимирской области. Органами государственной власти Владимирской области принимались меры, направленные на обеспечение устойчивости и сбалансированности областного бюджета, исполнение принятых социальных обязательств Владимирской области.

4. Несмотря на положительную динамику большинства показателей, характеризующих социально-экономическое развитие Владимирской области в 2017 году по сравнению с уровнем 2016 года, достигнуты не все запланированные индикаторы. Снижение отдельных показателей социально-экономического развития, отрицательная динамика численности экономически активного населения, сокращение покупательской способности создают барьеры для развития экономики региона и требуют от органов государственной власти особого внимания.

5. Наблюдается рост налоговой задолженности, которая по итогам 2017 года увеличилась по сравнению с уровнем 2016 года, в том числе по налогу на имущество организаций на 60,3%, по транспортному налогу – на 33,2%. Отмечен рост дебиторской задолженности по доходам от сдачи в аренду земельных участков, являющихся собственностью Владимирской области (на 34,2%). Процент выполнения программы приватизации государственного имущества остается крайне низким (4% годового плана) в связи с отсутствием заявок при проведении торгов.

6. Доля расходов, реализуемых программно-целевым методом, в общем объеме расходов областного бюджета составила 95,2%. При этом взаимосвязь объемов бюджетного финансирования с устанавливаемыми показателями результативности отдельных мероприятий программ обеспечена не в полной мере.

Экспертиза годовых отчетов о ходе реализации и оценке эффективности государственных программ Владимирской области за 2017 год, проведенная Счетной палатой Владимирской области, выявила, что бюджетная эффективность большей части основных мероприятий признана высокой. Вместе с тем, по ряду госпрограмм бюджетная эффективность отдельных мероприятий сложилась на

¹⁸² Утвержден приказом департамента финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области от 15.12.2015 № 149.

недостаточном уровне и в соответствии с п. 6 Методики оценки бюджетной эффективности реализации основных мероприятий государственной программы, утвержденной постановлением Губернатора Владимирской области от 24.02.2014 № 164, может быть признана неудовлетворительной.

Отчеты о ходе реализации и оценке эффективности государственных программ «Развитие физической культуры и спорта во Владимирской области», «Создание новых мест в общеобразовательных организациях в соответствии с прогнозируемой потребностью и современными условиями обучения на 2016-2025 годы», «Снижение административных барьеров, оптимизация и повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг, в том числе на базе многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг во Владимирской области, на 2014-2019 годы» представлены с нарушением срока, установленного п. 2 постановления Губернатора Владимирской области от 24.02.2014 № 164.

В ходе анализа уточнений госпрограмм выявлены примеры низкой исполнительской дисциплины со стороны ответственных исполнительных государственных программ. Так, уточнение плановых значений государственных заданий ветеринарных учреждений на 2017 год в Госпрограмме АПК было произведено только 02.03.2018 или с нарушением положений п. 6.6 Порядка № 164. Аналогичные нарушения выявлены при внесении уточнений в госпрограмму охраны окружающей среды, «Развитие образования» на 2014-2020 годы», «Развитие физической культуры и спорта во Владимирской области», «Поддержка развития внутреннего и въездного туризма».

Выявленные факты свидетельствуют о необходимости усиления контроля со стороны главных распорядителей бюджетных средств и ответственных исполнителей государственных программ за составлением бюджетной отчетности и отчетов о ходе реализации и оценке эффективности государственных программ Владимирской области.

Кроме этого, обращает внимание на себя факт подготовки отчетов о ходе реализации и оценке эффективности государственных программ Владимирской области их ответственными исполнителями с недостатками и отступлениями от требований, установленных Порядком № 164.

7. Не всеми главными распорядителями средств областного бюджета в полном объеме была обеспечена результативность своей деятельности. Так, например, ДСХП в рамках реализации Госпрограммы АПК не удалось добиться 22 (24,4%) из 90 установленных целевых показателей, в том числе из 25 целевых показателей, установленных соглашениями, заключенными с Минсельхозом России по реализации Госпрограммы АПК, выполнено лишь 18 показателей.

Факты недостижения отдельных целевых показателей также выявлены со стороны ответственных исполнителей в рамках реализации Госпрограммы «Энергосбережение», Госпрограммы охраны животного мира, Госпрограммы развития лесного хозяйства, Госпрограммы «Дополнительные меры по улучшению демографической ситуации во Владимирской области на 2014-2020 годы»,

Госпрограммы «Развитие здравоохранения Владимирской области на 2013-2020 годы».

8. В ходе экспертизы проекта закона об исполнении областного бюджета за 2017 год установлено, что в целях приведения отражения расходов областного бюджета в соответствии с указаниями Минфина России¹⁸³ департаментом финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области были внесены изменения в бюджетную роспись в части отражения расходов на обязательное медицинское страхование неработающего населения в сумме 3972279,3 тыс.руб. по разделу 1000 «Социальная политика», при этом изменения в Закон Владимирской области от 28.12.2016 № 149-ОЗ «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» не вносились.

9. В 2017 году политика в области межбюджетных отношений была направлена на выравнивание бюджетной обеспеченности местных территорий, обеспечение сбалансированности местных бюджетов, исполнение их расходных обязательств.

В отчетном периоде ДФБНП обеспечен расчет, распределение и последующая передача в муниципальные образования средств дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) и поселений в соответствии с методиками, утвержденными Законом Владимирской области от 10.10.2005 № 139-ОЗ «О межбюджетных отношениях во Владимирской области».

В 2017 году муниципальным образованиям предоставлены бюджетные кредиты, что способствовало снижению долговой нагрузки по кредитам, полученным от кредитных организаций и направлению высвободившихся средств на исполнение расходных обязательств местных бюджетов.

10. В целом проведенная внешняя проверка годового отчета об исполнении областного бюджета за 2017 год предоставляет достаточные основания для выражения независимого мнения о его достоверности во всех существенных отношениях отчетности и соответствии порядка ведения бюджетного учета, исполнения бюджета законодательству РФ.

Рекомендации:

1. Департаменту финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области рассмотреть целесообразность внесения изменений Закон Владимирской области от 27.12.2017 № 124-ОЗ «Об областном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» в соответствии с требованиями приказа Минфина России от 01.07.2013 № 65н «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации» в части отражения средств на обязательное медицинское страхование неработающего населения, вступившего в силу с 01.01.2018.

¹⁸³ Письмо Минфина России от 07.04.2017 №02-07-07/21964.

2. Главным распорядителям средств областного бюджета обеспечить соблюдение требований ст. 179 Бюджетного кодекса РФ, постановления Губернатора Владимирской области № 164.

3. Главным администраторам доходов областного бюджета принять меры по снижению задолженности по поступлениям в областной бюджет.

Заместитель председателя
Счетной палаты

Аудитор Счетной палаты

Аудитор Счетной палаты

Аудитор Счетной палаты



А.Ф. Манов

Е.В. Бойкова

И.Н. Журавлева

М.Г. Рычагов