



**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ
ПАЛАТА
ПРИМОРСКОГО КРАЯ**

ул. Алеутская, д. 45а, г. Владивосток, 690091
Тел.: (423) 243-32-60, факс: (423) 243-32-60
E-mail: pk@ksp25.ru
ОКПО 38557372, ОГРН 1122540000670
ИНН/КПП 2540178592/254001001

Председателю
комитета по бюджетно-
налоговой политике и
финансовым ресурсам
Законодательного Собрания
Приморского края

На № 22.05.2018 № 11.23/04-06/454 Г.Ц. Ахояну
от _____

Уважаемый Галуст Цолакович!

Направляем Вам заключение Контрольно-счетной палаты Приморского края на отчет Администрации Приморского края об исполнении краевого бюджета за 1 квартал 2018 года.

Приложение: на 54 л. в 1 экз.

И.о. председателя
Контрольно-счетной палаты

В.В. Волкова

Антонова
Екатерина Владимировна
240-15-19

Законодательное Собрание
Приморского края
Комитет по бюджетно-налоговой
политике и финансовым ресурсам
Входящий № 10/61
22 мая 2018 г.

Заключение
Контрольно-счетной палаты Приморского края
к отчету Администрации Приморского края об исполнении
краевого бюджета за 1 квартал 2018 года

Заключение Контрольно-счетной палаты Приморского края на отчет об исполнении краевого бюджета за 1 квартал 2018 года подготовлено в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Законами Приморского края от 02.08.2005 № 271-КЗ "О бюджетном устройстве, бюджетном процессе и межбюджетных отношениях в Приморском крае" и от 04.08.2011 № 795-КЗ "О Контрольно-счетной палате Приморского края".

В заключение включены сведения, указанные в бюджетной отчетности за 1 квартал текущего года главными администраторами средств краевого бюджета, и информация, представленная ответственными исполнителями государственных программ Приморского края, о выполнении контрольных событий в отчетный период.

В первоначальной редакции Закона Приморского края от 21.12.2017 № 218-КЗ "О краевом бюджете на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов" (далее - Закон от 21.12.2017 № 218-КЗ) утверждены следующие основные параметры краевого бюджета:

общий объем доходов – 88554571,2 тыс. рублей,
общий объем расходов – 95361124,9 тыс. рублей,
размер дефицита – 6806553,7 тыс. рублей.

В период январь-март текущего года в Закон от 21.12.2017 № 218-КЗ вносились изменения один раз Законом Приморского края от 07.03.2018 № 241-КЗ "О внесении изменений в закон Приморского края "О краевом бюджете на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов" (далее - Закон от 07.03.2018 № 241-КЗ).

Показатели	Закон Приморского края от 21.12.2017 № 218-КЗ		(тыс. рублей) Отклонение (+ / -)	
	в первоначальной редакции	в редакции Закона от 07.03.2018 № 241-КЗ	сумма	%
Доходы	88 554 571,2	98 612 269,7	10 057 698,5	11,1
в том числе:				
налоговые и неналоговые доходы	71 279 307,6	75 714 837,2	4 435 529,6	6,2
безвозмездные поступления	17 275 263,6	22 897 432,5	5 622 168,9	32,5
Расходы	95 361 124,9	102 578 266,0	7 217 141,1	
Профицит (+), дефицит (-)	-6 806 553,7	-3 965 996,3	x	x

Согласно отчету Администрации Приморского края об исполнении краевого бюджета за 1 квартал 2018 года (далее - отчет) плановые назначения по расходам краевого бюджета на текущий год увеличены на 54958,9 тыс. рублей и составили 102633224,9 тыс. рублей.

(тыс. рублей)

Показатели	Бюджетные назначения на 2018 год, утвержденные (в редакции Закона от 07.03.2018 № 241-КЗ)	Сумма корректировки бюджетных назначений на 2018 год	Уточненные бюджетные назначения на 2018 год, согласно отчету	Исполнено за 1 квартал 2018 года		Неисполненные уточненные годовые назначения
				сумма	%	
Доходы	98 612 269,7		98 612 269,7	20 589 632,5	20,9	-78 022 637,2
в том числе:						
налоговые и неналоговые	75 714 837,2		75 714 837,2	16 505 179,3	21,8	-59 209 657,9
безвозмездные поступления	22 897 432,5		22 897 432,5	4 084 453,2	17,8	-18 812 979,3
Расходы	102 578 266,0	54 958,9	102 633 224,9	18 257 367,1	17,8	-84 375 857,8
Профицит (+), дефицит (-)	-3 965 996,3		-3 965 996,3	2 332 265,4	x	x

Бюджетные назначения за отчетный период исполнены по:

доходам - 20589632,5 тыс. рублей, или 20,9 % от уточненных плановых назначений (98612269,7 тыс. рублей). За аналогичный период 2017 года в краевой бюджет поступило доходов в сумме 19588001,5 тыс. рублей, или 22,4 % годовых плановых назначений (87562346,1 тыс. рублей);

расходам - 18257367,1 тыс. рублей, или 17,8 % (102633224,9 тыс. рублей). За аналогичный период 2017 года расходы краевого бюджета исполнены на 17748263,5 тыс. рублей, или 18,1 % уточненных плановых назначений (97915945,9 тыс. рублей).

За 1 квартал текущего года краевой бюджет исполнен с профицитом - 2332265,4 тыс. рублей, как в соответствующем периоде предыдущего года (профицит - 1839738,0 тыс. рублей).

ДОХОДЫ

За 1 квартал 2018 года в краевой бюджет поступило доходов в сумме 20589632,5 тыс. рублей, или 20,9 % годовых бюджетных назначений, в том числе: налоговые и неналоговые доходы – 16505179,3 тыс. рублей, безвозмездные поступления – 4084453,2 тыс. рублей. В структуре доходов их доля составила 80,2 % и 19,8 % соответственно.

Налоговые и неналоговые доходы

Структура поступлений налоговых и неналоговых доходов за 1 квартал 2018 года представлена диаграммой.



Согласно отчету поступления за отчетный период в разрезе налоговых и неналоговых доходов представлены следующим образом.

(тыс. рублей)

Наименование	Утверждено Законом ПК от 21.12.2017 № 218-КЗ (в ред. от 07.03.2018 № 241-КЗ)	Исполнено за 1 квартал 2018 года	Справочно: Отклонение к плановым назначениям (+,-)	% испол- нения
1	2	3	4=2-3	5=3/2*100
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	75 714 837,2	16 505 179,3	59 209 657,9	21,8
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	74 670 482,8	16 127 735,2	58 542 747,6	21,6
НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	47 887 765,1	11 888 838,6	35 998 926,5	24,8
Налог на прибыль организаций	19 504 433,3	5 633 599,6	13 870 833,7	28,9
Налог на доходы физических лиц	28 383 331,8	6 255 239,0	22 128 092,8	22,0
НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	7 831 266,5	1 586 647,9	6 244 618,6	20,3
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	7 831 266,5	1 586 647,9	6 244 618,6	20,3
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	5 516 584,1	1 208 645,1	4 307 939,0	21,9
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	5 516 584,1	1 208 646,1	4 307 938,0	21,9
Единый сельскохозяйственный налог	0,0	-1,0		
НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО	12 588 349,0	1 205 392,2	11 382 956,8	9,6
Налог на имущество организаций	10 479 702,0	912 384,6	9 567 317,4	8,7
Транспортный налог	2 000 000,0	266 029,4	1 733 970,6	13,3
Налог на игорный бизнес	108 647,0	26 978,2	81 668,8	24,8
НАЛОГИ, СБОРЫ И РЕГУЛЯРНЫЕ ПЛАТЕЖИ ЗА ПОЛЬЗОВАНИЕ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	522 774,6	153 632,5	369 142,1	29,4
Налог на добычу полезных ископаемых	247 314,0	67 322,2	179 991,8	27,2
Сборы за пользование объектами животного мира и за пользование объектами водных биологических ресурсов	275 460,6	86 310,3	189 150,3	31,3
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	323 743,5	84 567,0	239 176,5	26,1

Наименование	Утверждено Законом ПК от 21.12.2017 № 218- КЗ (в ред. от 07.03.2018 № 241-КЗ)	Исполнено за 1 квартал 2018 года	Справочно: Отклонение к плановым назначениям (+,-)	% испол- нения
1	2	3	4=2-3	5=3/2*100
ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ	0,0	11,9		
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	1 044 354,4	377 444,1	666 910,3	36,1
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	70 385,6	20 861,8	49 523,8	29,6
Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим Российской Федерации, или субъектам Российской Федерации или муниципальным образованиям	375,0	0,0	375,0	-
Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов внутри страны	11 221,0	2 260,6	8 960,4	20,1
Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	46 116,0	16 906,7	29 209,3	36,7
Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации	52,0	17,1	34,9	32,9
Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий	5 738,0	0,0	5 738,0	-
Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	6 883,6	1 677,4	5 206,2	24,4
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	158 087,8	74 954,8	83 133,0	47,4
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	100 200,0	34 221,9	65 978,1	34,2
Платежи при пользовании недрами	4 371,0	24 694,6	-20 323,6	565,0
Плата за использование лесов	53 516,8	16 038,3	37 478,5	30,0
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	37 548,1	73 982,6	-36 434,5	197,0
Доходы от оказания платных услуг (работ)	16 161,0	4 541,9	11 619,1	28,1
Доходы от компенсации затрат государства	21 387,1	69 440,7	-48 053,6	324,7
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	50 505,5	17 398,2	33 107,3	34,4
Доходы от продажи квартир	50 505,5	17 398,2	33 107,3	34,4

Наименование	Утверждено Законом ПК от 21.12.2017 № 218- КЗ (в ред. от 07.03.2018 № 241-КЗ)	Исполнено за 1 квартал 2018 года	Справочно: Отклонение к плановым назначениям (+,-)	% испол- нения
1	2	3	4=2-3	5=3/2*100
АДМИНИСТРАТИВНЫЕ ПЛАТЕЖИ И СБОРЫ	9 068,9	2 348,0	6 720,9	25,9
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	718 758,5	186 492,2	532 266,3	25,9
ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	0,0	1 406,5		
Невыясненные поступления	0,0	82,3		
Прочие неналоговые доходы	0,0	1 324,2		

За 1 квартал 2018 года перевыполнены годовые бюджетные назначения по:

разовым платежам за пользование недрами при наступлении определенных событий, оговоренных в лицензии, при пользовании недрами на территории Российской Федерации - в 9,8 раз (план – 2500,0 тыс. рублей, поступило 24393,7 тыс. рублей). Главным администратором доходов является департамент природных ресурсов и охраны окружающей среды Приморского края. Согласно отчету департамента за 1 квартал 2018 года высокий процент исполнения обусловлен поступлением платежей по итогам аукционов, прошедших в декабре 2017 года. Данные платежи носят нерегулируемый характер;

плате за оказание услуг по присоединению объектов дорожного сервиса к автомобильным дорогам общего пользования регионального или межмуниципального значения, зачисляемой в бюджет Приморского края – в 7 раз (план – 47,0 тыс. рублей, поступило 330,3 тыс. рублей). Согласно отчету департамента транспорта и дорожного хозяйства Приморского края высокий процент исполнения обусловлен фактическим ростом числа обращений от юридических лиц и индивидуальных предпринимателей;

денежным взысканиям (штрафам) и иным суммам, взыскиваемые с лиц, виновных в совершении преступлений, и в возмещение ущерба имуществу, зачисляемые в бюджет субъекта Российской Федерации, – в 3,1 раза (годовой план – 120,0 тыс. рублей, поступило – 367,2 тыс. рублей);

плате за предоставление сведений и документов, содержащихся в Едином реестре юридических лиц и в Едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей на 2,0 тыс. рублей, или на 8,1 % (годовой план – 25,0 тыс. рублей, поступило 27,0 тыс. рублей);

денежным взысканиям (штрафам) за нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд – в 4,3 раза (план – 761,5 тыс. рублей, исполнено – 3264,0 тыс. рублей). Согласно отчету поступления значатся по 15 главным администраторам доходов. Наибольшие суммы поступили по:

правовому департаменту Администрации Приморского края (поступило – 680,1 тыс. рублей, что на 21,1 % больше, чем запланировано,

годовой план – 561,5 тыс. рублей) - перевыполнение годового плана обусловлено увеличением количества материалов, направленных прокуратурами Приморского края, внеплановых проверок, а также в результате поступления материалов ведомственного контроля в результате выявления нарушений Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" при рассмотрении обращений о согласовании заключения контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) и уведомлений о заключении контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем);

по департаменту финансов Приморского края (доходы не планировались, поступило – 516,7 тыс. рублей) – штрафные санкции на основании ч. 27 ст. 44 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд";

по департаменту природных ресурсов и охраны окружающей среды Приморского края (поступили незапланированные доходы – 497,5 тыс. рублей) – выплата по требованию об уплате банковской гарантии в счет уплаты штрафа за ненадлежащее исполнение поставщиком ООО "ВЛАДТЕХНИКА" обязательств по государственному контракту от 24.10.2017 № 75/37/17 на выполнение работ по расчистке, спрямлению и дноуглублению рек Кулешовка и Спасовка в г. Спасск-Дальний;

по департаменту информатизации и телекоммуникаций Приморского края (поступили незапланированные доходы – 467,0 тыс. рублей) – уплата пени за нарушение условий контрактов исполнителями;

по департаменту образования и науки Приморского края (доходы не планировались, поступило – 460,3 тыс. рублей) – штрафы за ненадлежащее исполнение ООО "АРСИНВЕСТ", ООО "Центр недвижимости" обязательств по государственному контракту;

по доходам от компенсации затрат государства – в 3,2 раза больше запланированного на 2018 год (21387,1 тыс. рублей). Согласно отчету основной объем обеспечен прочими доходами от компенсации затрат краевого бюджета (поступило 69294,9 тыс. рублей, что в 3,3 раза превышает планируемый годовой объем (21139,1 тыс. рублей). Поступления отражены по 20 главным администраторам доходов, из которых 56556,2 тыс. рублей, или 81,6 %, от общего объема. Доходы значатся по:

планируемым в 2018 году доходам:

департаменту труда и социального развития Приморского края в сумме 4518,8 тыс. рублей (план - 14018,1 тыс. рублей), в том числе возврат;

4037,7 тыс. рублей – физическими лицами мер социальной поддержки, полученных в прошлые годы (региональная доплата к пенсии, оплата жилищно-коммунальных услуг различными категориями граждан, возврат пособия по безработице, полученного обманным путем, единовременных выплат различным категориям граждан, возврат взноса за капитальный ремонт и т.д.);

450,0 тыс. рублей – юридическим лицом средств по программе повышения мобильности трудовых ресурсов за 2016 и 2017 годы;

29,0 тыс. рублей – учреждениями социального обслуживания населения использованных не по целевому назначению субсидий на иные цели прошлых лет;

2,1 тыс. рублей - неиспользованного аванса за 2016 год от КГКУ "Центр социальной поддержки населения Приморского края" по договору за услуги связи;

незапланированным доходам:

департаменту информатизации и телекоммуникации Приморского края – 29221,4 тыс. рублей – возврат средств по субсидии КГБУ "Информационно-технологических центр Приморского края" на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за 2017 год в связи с изменением типа учреждения;

департаменту физической культуры и спорта Приморского края – 12000,0 тыс. рублей в возмещение ущерба по уголовному делу № 140231;

департаменту сельского хозяйства и продовольствия Приморского края – 10816,0 тыс. рублей, в том числе возврат средств:

1380,1 тыс. рублей – социальной выплаты на обеспечение жильем граждан, проживающим в сельской местности Приморского края, предоставленных по исполнению мероприятий подпрограммы "Социальное развитие села в Приморском крае", в рамках исполнительного производства судебных органов Приморского края;

579,5 тыс. рублей – субсидий на компенсацию части затрат, связанных с уплатой процентов по инвестиционным кредитам по результатам проведенных контрольных мероприятий;

8856,4 тыс. рублей – субсидий на оказание несвязанной поддержки сельскохозяйственным товаропроизводителям в области растениеводства по результатам проведенных контрольных мероприятий;

Выше среднекраевого уровня (21,8 %) исполнены годовые плановые назначения по следующим налоговым и неналоговым доходам:

налог на прибыль организаций поступил в краевой бюджет в сумме 5633599,6 тыс. рублей, или 28,9 % годового плана (19504433,3 тыс. рублей);

налог на доходы физических лиц - 6255239,0 тыс. рублей, или 22,0 % (28383331,8 тыс. рублей);

налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения – 1208646,1 тыс. рублей, или 21,9 % (5516584,1 тыс. рублей);

транспортный налог с организаций – 91813,7 тыс. рублей, или 29,5 % (311724,0 тыс. рублей);

налог на игорный бизнес – 26978,2 тыс. рублей, или 24,8 % (108647,0 тыс. рублей);

налог на добычу полезных ископаемых – 67322,2 тыс. рублей, или 27,2 % (247314,0 тыс. рублей);

сбор за пользование объектами животного мира и за пользование объектами водных биологических ресурсов – 86310,3 тыс. рублей, или 31,3 % (275460,6 тыс. рублей);

государственная пошлина – 84567,0 тыс. рублей, или 26,1 % (323743,5 тыс. рублей);

доходы, получаемые в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений) – 16025,1 тыс. рублей, или 36,7 % (43669,9 тыс. рублей);

доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти, органов местного самоуправления, государственных внебюджетных фондов и созданных ими учреждений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений) – 301,4 тыс. рублей, или 65,9 % (457,5 тыс. рублей);

плата по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности – 17,1 тыс. рублей, или 32,9 % (52,0 тыс. рублей);

плата за негативное воздействие на окружающую среду – 34221,9 тыс. рублей, или 34,2 % (100200,0 тыс. рублей);

плата за использование лесов – 16038,3 тыс. рублей, или 30,0 % (53516,8 тыс. рублей);

плата за предоставление сведений из Единого государственного реестра недвижимости – 148,6 тыс. рублей, или 27,8 % (535,0 тыс. рублей);

прочие доходы от оказания платных услуг - 4026,9 тыс. рублей, или 26,0 % (план – 15504,0 тыс. рублей);

доходы от продажи квартир – 17398,2 тыс. рублей, или 34,3 % (50505,5 тыс. рублей);

административные платежи и сборы – 2348,0 тыс. рублей, или 25,9 % (9068,9 тыс. рублей);

штрафы, санкции, возмещение ущерба – 186492,2 тыс. рублей, или 25,9 % (718758,5);

прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) – 1677,4 тыс. рублей, или 24,4 % (6883,6 тыс. рублей), в том числе:

доходы от эксплуатации и использования имущества автомобильных дорог, находящихся в государственной и муниципальной собственности - главный администратор доходов департамент транспорта и дорожного хозяйства Приморского края. Согласно отчету за 1 квартал 2018 года поступило – 270,9 тыс. рублей, или 25,0 % (1083,6 тыс. рублей);

прочие поступления от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества

государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) - главный администратор департамент земельных и имущественных отношений Приморского края. Согласно отчету поступило – 1406,5 тыс. рублей, или 24,3 % (5800,0 тыс. рублей).

В 1 квартале 2018 года на низком уровне сложились поступления:

по налогу на имущество организаций – 8,7 %, или 912384,6 тыс. рублей (план – 10479702,0 тыс. рублей). Согласно Закону Приморского края от 28.11.2003 № 82-КЗ "О налоге на имущество организаций" срок уплаты налога по истечении налогового периода – не позднее 15 апреля года, следующего за истекшим налоговым периодом, авансовых платежей за 1 квартал – не позднее 10 мая;

по транспортному налогу с физических лиц – 10,3 %, или 174215,6 тыс. рублей (план – 1688276,0 тыс. рублей). Согласно Закону Приморского края от 28.11.2002 № 24-КЗ "О транспортном налоге" срок уплаты – не позднее 1 декабря года, следующего за истекшим налоговым периодом (календарный год).

В краевой бюджет поступили следующие непланируемые в 2018 году доходы:

задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам – в сумме 11,9 тыс. рублей;

прочие неналоговые доходы – в сумме 1406,5 тыс. рублей, в том числе: прочие неналоговые доходы в сумме – 1324,2 тыс. рублей; невыясненные поступления – 82,3 тыс. рублей. Поступления отражены по 8 главным администраторам доходов, в том числе:

с отрицательным значением на общую сумму (минус) 60,2 тыс. рублей (по департаменту транспорта и дорожного хозяйства Приморского края – (минус) 10,3 тыс. рублей, департаменту земельных и имущественных отношений Приморского края – (минус) 49,9 тыс. рублей);

с положительным значением на общую сумму 142,5 тыс. рублей (по департаменту финансов Приморского края – 48,9 тыс. рублей, департаменту сельского хозяйства и продовольствия Приморского края – 26,5 тыс. рублей, департаменту образования и науки Приморского края – 9,1 тыс. рублей, департаменту труда и социального развития Приморского края – 15,8 тыс. рублей, департаменту промышленности Приморского края – 38,2 тыс. рублей, государственной жилищной инспекции Приморского края – 4,0 тыс. рублей).

В краевой бюджет не поступили запланированные на 2018 год доходы по:

доходам в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим Российской Федерации, субъектам Российской Федерации или муниципальным образованиям в сумме 375,0 тыс. рублей. По информации главного администратора доходов департамента земельных и имущественных отношений Приморского края поступления запланированы на август 2018 года;

платежам от государственных и муниципальных унитарных предприятий в сумме 5738,0 тыс. рублей. Согласно отчету главного администратора доходов департамента земельных и имущественных отношений Приморского края поступления запланированы на июнь 2018 года.

Безвозмездные поступления

За отчетный период безвозмездные поступления составили 4084453,2 тыс. рублей, или 17,8 % годовых бюджетных назначений.

Безвозмездные поступления характеризуются следующими показателями.

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Утверждено Законом ПК № 218- КЗ от 21.12.2017 (в ред. от 07.03.2018 № 241-КЗ)	Исполнено за 1 квартал 2018 года	Справочно: Отклонение к плановым назначениям (+,-)	% испол- нения
1	2	3	4=2-3	5=3/2*100
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	22 897 432,5	3 913 072,1	18 984 360,4	17,1
в том числе:				
<i>дотации</i>	9 948 056,5	2 487 011,6	7 461 044,9	25,0
<i>субсидии</i>	6 726 353,2	203 565,2	6 522 788,0	3,0
<i>субвенции</i>	4 280 013,6	868 147,8	3 411 865,8	20,3
<i>иные межбюджетные трансферты</i>	1 943 009,2	354 347,5	1 588 661,7	18,2
Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций	0,0	-1 872,6		
Безвозмездные поступления от негосударственных организаций	0,0	-1 054,2		
Прочие безвозмездные поступления	0,0	600,0		
Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы российской федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	287 493,3		
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	-113 785,4		
ВСЕГО БЕЗВОЗМЕЗДНЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ	22 897 432,5	4 084 453,2	18 812 979,3	17,8

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации составили 3913072,1 тыс. рублей, или 17,1 % от плановых назначений (22897432,5 тыс. рублей), в том числе:

дотации – 2487011,6 тыс. рублей, или 25,0 %;

субсидии – 203565,2 тыс. рублей, или 3,0 % планируемого объема (6726353,2 тыс. рублей). За отчетный период из планируемых 30 субсидий поступили лишь шесть, а именно субсидии на:

софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности – 511,8 тыс. рублей, или 0,01 % (3507460,5 тыс. рублей);

на реализацию мероприятий государственной программы Российской Федерации "Доступная среда" на 2011-2020 годы – 1620,8 тыс. рублей, или 4,7 % (34265,2 тыс. рублей);

ежемесячную денежную выплату, назначаемую в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет – 125796,5 тыс. рублей, или 24,1 % (522215,2 тыс. рублей);

реализацию мероприятий, предусмотренных региональной программой переселения, включенной в Государственную программу по оказанию содействия добровольному переселению в Российскую Федерацию соотечественников, проживающих за рубежом – 1204,3 тыс. рублей, или 25,0 % (4817,2 тыс. рублей);

компенсацию отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме – 4769,4 тыс. рублей, или 30,9 % (15427,5 тыс. рублей);

оказание несвязанной поддержки сельскохозяйственным товаропроизводителям в области растениеводства - 69662,4 тыс. рублей, или 100,0 % .

субвенции – 868147,8 тыс. рублей, или 20,3 % планируемого объема (4280013,6 тыс. рублей), в том числе:

поступили на высоком уровне:

на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации - 97,1 % (план – 21773,9 тыс. рублей, поступило – 21152,2 тыс. рублей);

по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком "Почетный донор" – 95,1 % (план – 75127,0 тыс. рублей, поступило – 71423,4 тыс. рублей);

на выплату государственного единовременного пособия и ежемесячной денежной компенсации гражданам при возникновении поствакцинальных осложнений – 71,8 % (план – 61,0 тыс. рублей, поступило – 43,8 тыс. рублей).

предусмотрены законом о краевом бюджете, но не поступили в I квартале 2018 года субвенции на:

осуществление отдельных полномочий в области водных отношений (25570,9 тыс. рублей);

обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12.01.1995 № 5-ФЗ "О ветеранах", в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2008 № 714 "Об обеспечении жильем ветеранов ВОВ 1941-1945 годов" (22880,1 тыс. рублей);

обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12.01.1995 № 5-ФЗ "О ветеранах" (5657,6 тыс. рублей);

обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральными законами от 12.01.1995 № 5-ФЗ "О ветеранах" и от 24.11.1995 № 181-ФЗ "О социальной защите инвалидов в Российской Федерации" (10482,8 тыс. рублей);

оказание отдельным категориям граждан социальной услуги по обеспечению лекарственными препаратами для медицинского применения по рецептам на лекарственные препараты, медицинскими изделиями по рецептам на медицинские изделия, а также специализированными продуктами лечебного питания для детей-инвалидов (311907,2 тыс. рублей);

обеспечение жильем граждан, уволенных с военной службы (службы), и приравненных к ним лиц (15731,2 тыс. рублей).

иные межбюджетные трансферты – 354347,5 тыс. рублей, или 18,2 % планируемого объема (1943009,2 тыс. рублей), в том числе:

свыше 100,0 % годовых бюджетных назначений поступили *межбюджетные трансферты* на содержание:

членов Совета Федерации и их помощников – 1557,7 тыс. рублей (план – 1350,0 тыс. рублей);

предусмотрены законом о краевом бюджете, но не поступили в I квартале 2018 года межбюджетные трансферты на:

реализацию отдельных полномочий в области лекарственного обеспечения населения закрытых административно-территориальных образований, обслуживаемых федеральными государственными бюджетными учреждениями здравоохранения, находящимися в ведении Федерального медико-биологического агентства (4096,6 тыс. рублей);

финансовое обеспечение дорожной деятельности (730000,0 тыс. рублей).

В составе иных межбюджетных трансфертов поступили не предусмотренные законом о краевом бюджете прочие межбюджетные трансферты (54250,0 тыс. рублей) из резервного фонда Правительства Российской Федерации по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий, для оказания помощи гражданам единовременной материальной и финансовой помощи в целях исполнения судебных решений в соответствии с распоряжениями Правительства Российской Федерации.

Безвозмездные поступления от государственных организаций. Департаментом градостроительства Приморского края возвращены безвозмездные поступления государственной корпорации – Фонду содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства, не освоенные муниципальными образованиями, в общей сумме 1872,6 тыс. рублей, в том числе на обеспечение мероприятий по:

капитальному ремонту многоквартирных домов в сумме 1392,6 тыс. рублей;

переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства – 480,0 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления от негосударственных организаций. В I квартале 2018 года департаментом труда и социального развития Приморского края осуществлен возврат неиспользованных средств гранта

Фонду поддержки детей, находящихся в трудной жизненной ситуации в сумме 1054,2 тыс. рублей.

Прочие безвозмездные поступления получены в краевой бюджет за счет незапланированных средств от благотворительного фонда "Ключ" по договору пожертвования для КГКУ "Центру содействия семейному устройству детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, г. Уссурийска" в размере 600,0 тыс. рублей.

Доходы от возврата в краевой бюджет бюджетами бюджетной системы Российской Федерации остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составили 287493,3 тыс. рублей, в том числе:

от возврата остатков субсидий из бюджетов муниципальных образований Приморского края – 82336,4 тыс. рублей;

от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет – 205156,9 тыс. рублей.

Возврат из краевого бюджета остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет осуществлен в сумме 113785,4 тыс. рублей. Основной возврат остатков (96,9 % от их общего объема) произведён четырьмя главными администраторами:

департаментом труда и социального развития Приморского края – 68340,1 тыс. рублей (60,1 %);

департаментом лесного хозяйства Приморского края – 13935,4 тыс. рублей (12,2%);

департаментом гражданской защиты Приморского края – 9915,2 тыс. рублей (8,7 %);

департаментом по жилищно-коммунальному хозяйству и топливным ресурсам Приморского края – 9913,2 тыс. рублей (8,7 %);

департаментом финансов Приморского края – 8249,2 тыс. рублей (7,2%).

РАСХОДЫ

Как указывалось выше, в первоначальной редакции Закона от 21.12.2017 № 218-КЗ общий объем бюджетных назначений по расходам на 2018 год составлял 95361124,9 тыс. рублей и после внесенных изменений Законом от 07.03.2018 № 241-КЗ их объем увеличился на 7217141,1 тыс. рублей, что составило 102578266,0 тыс. рублей. Изменения в годовые бюджетные назначения внесены по 11 разделам бюджетной классификации расходов из 14.

Согласно отчету Администрации Приморского края об исполнении краевого бюджета за 1 квартал 2018 года годовые бюджетные назначения по расходам составляют 102633224,9 тыс. рублей (далее - уточненные бюджетные назначения), что выше утвержденных Законом от 07.03.2018 № 241-КЗ на 54958,9 тыс. рублей. Изменения произведены финансовым

органом в соответствии со статьей 22 Закона от 21.12.2017 № 218-КЗ без внесения изменений в закон о краевом бюджете.

По разделам бюджетной классификации расходов уточнения имеют разнонаправленный характер. Увеличение годовых бюджетных назначений коснулось трех разделов из четырнадцати, уменьшение произведено по одному разделу, без изменений остались бюджетные назначения по десяти разделам.

(тыс. рублей)

Рз	Наименование разделов	Закон Приморского края от 21.12.2017 № 218-КЗ			Уточненные бюджетные назначения на 2018 год	Отклоне- ния (+,-) (гр.6-гр.4)
		первоначальная редакция	редакция от 07.03.2018 № 241-КЗ	отклонения (гр.4-гр.3)		
1	2	3	4	5	6	7
01	Общегосударственные вопросы	5 424 050,7	5 463 558,0	39 507,3	5 453 435,8	-10 122,2
02	Национальная оборона	24 821,1	24 821,1	0,0	24 821,1	0,0
03	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	1 325 337,8	1 348 437,8	26 277,2	1 351 046,9	2 609,1
04	Национальная экономика	16 453 391,6	19 504 630,1	3 051 238,5	19 504 630,1	0,0
05	Жилищно-коммунальное хозяйство	10 224 316,0	10 828 336,0	604 020,0	10 828 336,0	0,0
06	Охрана окружающей среды	104 697,5	112 697,5	8 000,0	112 697,5	0,0
07	Образование	18 506 895,3	18 869 829,0	362 933,7	18 869 829,0	0,0
08	Культура, кинематография	1 488 659,7	1 363 242,7	-125 417,1	1 363 242,7	0,0
09	Здравоохранение	6 809 269,9	7 852 002,4	1 042 732,4	7 852 319,4	317,1
10	Социальная политика	29 409 839,2	31 464 325,0	2 092 684,9	31 526 479,8	62 154,8
11	Физическая культура и спорт	1 922 901,0	1 979 441,3	56 540,3	1 979 441,3	0,0
12	Средства массовой информации	380 377,9	380 377,9	0,0	380 378,0	0,0
13	Обслуживание государственного и муниципального долга	994 294,4	994 294,4	0,0	994 294,4	0,0
14	Межбюджетные трансферты общего характера	2 292 272,9	2 392 272,9	100 000,0	2 392 272,9	0,0
	Всего	95 361 124,9	102 578 266,0	5 151 230,5	102 633 224,9	54 958,9

За 1 квартал 2018 года расходы краевого бюджета исполнены в объеме 18257367,1 тыс. рублей, или 17,8 % к уточненным годовым бюджетным назначениям (102633224,9 тыс. рублей).

Исполнение по разделам бюджетной классификации расходов сложилось следующим образом.

(тыс. рублей)

Наименование разделов	Раздел	Уточненные бюджетные назначения на 2018 год		Исполнение за 1 квартал 2018 года			Неисполненные бюджетные назначения
		тыс. рублей	доля (%)	тыс. рублей	в %	доля (%)	
Общегосударственные вопросы	01	5 453 435,8	5,31	819 793,5	15,0	4,49	4 633 642,3
Национальная оборона	02	24 821,1	0,02	6 121,9	24,7	0,03	18 699,2
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	1 351 046,9	1,32	223 410,6	16,5	1,22	1 127 636,3
Национальная экономика	04	19 504 630,1	19,00	1 252 046,2	6,4	6,86	18 252 583,9
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	10 828 336,0	10,55	2 765 837,4	25,5	15,15	8 062 498,6
Охрана окружающей среды	06	112 697,5	0,11	14 772,5	13,1	0,08	97 925,0
Образование	07	18 869 829,0	18,39	3 304 653,8	17,5	18,10	15 565 175,2
Культура, кинематография	08	1 363 242,7	1,33	106 247,4	7,8	0,58	1 256 995,3
Здравоохранение	09	7 852 319,4	7,65	1 358 098,8	17,3	7,44	6 494 220,6
Социальная политика	10	31 526 479,8	30,72	7 742 079,4	24,6	42,41	23 784 400,4
Физическая культура и спорт	11	1 979 441,3	1,93	191 754,3	9,7	1,05	1 787 687,0
Средства массовой информации	12	380 378,0	0,37	51 175,4	13,5	0,28	329 202,6
Обслуживание государственного и муниципального долга	13	994 294,4	0,97	0,0	0,0	0,00	994 294,4
Межбюджетные трансферты общего характера	14	2 392 272,9	2,33	421 375,9	17,6	2,31	1 970 897,0
Всего		102 633 224,9	100,00	18 257 367,1	17,8	100,00	84 375 857,8

В структуре исполненных расходов краевого бюджета за 1 квартал 2018 года по разделам бюджетной классификации, доля расходов направленных на социально-культурную сферу составила 69,9 %, в том числе по разделам: "Социальная политика" – 42,4 %, "Образование" – 18,1 %, "Здравоохранение" – 7,4 %, "Культура, кинематография" – 0,6 %, "Физическая культура и спорт" – 1,1 %, "Средства массовой информации" – 0,3 %.

На поддержку отраслей "Национальная экономика" и "Жилищно-коммунальное хозяйство" направлено 6,9 % и 15,2 % соответственно.

Доля по остальным разделам составила от 0,03 % ("Национальная оборона") до 4,5 % ("Общегосударственные вопросы"). По разделу "Обслуживание государственного и муниципального долга" расходы не осуществлялись.

Структура исполнения краевого бюджета за 1 квартал 2018 года по разделам бюджетной классификации расходов (%)



За январь-март текущего года годовые бюджетные назначения выше среднекраевого уровня (17,8 %) исполнены по трем разделам:

"Жилищно-коммунальное хозяйство" – 25,5 %;

"Национальная оборона" – 24,7 %;

"Социальная политика" – 24,6 %;

По остальным разделам исполнение составило от 6,4 % по разделу "Национальная экономика" до 17,6 % по разделу "Межбюджетные трансферты общего характера".

Согласно ведомственной классификации расходы краевого бюджета исполняли 43 главных распорядителя бюджетных средств (далее - ГРБС).

Исполнение бюджетных назначений за 1 квартал 2018 года в разрезе ГРБС представлено в таблице.

(тыс. рублей)

№ п/п	ГРБС	Ведомство	Уточненные бюджетные назначения на 2018 год	Исполнено за 1 квартал 2018 года			Неисполненные бюджетные назначения
			тыс. рублей	тыс. рублей	доля (%)	%	тыс. рублей
1	Администрация Приморского края	751	566 205,5	110 164,1	0,60	19,5	456 041,4
2	Департамент финансов Приморского края	752	4 268 855,9	440 211,3	2,41	10,3	3 828 644,6
3	Законодательное Собрание Приморского края	753	531 874,6	91 642,3	0,50	17,2	440 232,3
4	Департамент транспорта и дорожного хозяйства Приморского края	754	13 574 288,6	702 334,3	3,85	5,2	12 871 954,3
5	Департамент информатизации и телекоммуникаций Приморского края	755	855 809,5	87 496,4	0,48	10,2	768 313,1
6	Архивный отдел Приморского края	756	76 117,0	16 582,8	0,09	21,8	59 534,2
7	Уполномоченный по правам человека в Приморском крае	757	20 797,7	5 235,1	0,03	25,2	15 562,6
8	Департамент сельского хозяйства и продовольствия Приморского края	758	2 793 103,2	196 502,2	1,08	7,0	2 596 601,0
9	Департамент образования и науки Приморского края	759	20 955 180,2	3 596 294,7	19,70	17,2	17 358 885,5
10	Департамент труда и социального развития Приморского края	760	16 664 760,8	4 364 137,0	23,90	26,2	12 300 623,8
11	Департамент здравоохранения Приморского края	761	19 521 235,6	4 360 793,7	23,89	22,3	15 160 441,9
12	Контрольно-счетная палата Приморского края	762	48 650,4	9 862,7	0,05	20,3	38 787,7
13	Департамент лесного хозяйства Приморского края	763	537 261,7	104 949,1	0,57	19,5	432 312,6
14	Департамент физической культуры и спорта Приморского края	764	1 845 454,1	191 754,3	1,05	10,4	1 653 699,8
15	Департамент культуры Приморского края	765	1 304 025,0	153 600,5	0,84	11,8	1 150 424,5
16	Департамент записи актов гражданского состояния	766	178 488,0	35 056,8	0,19	19,6	143 431,2

(тыс. рублей)

№ п/п	ГРБС	Ведомство	Уточненные бюджетные назначения на 2018 год	Исполнено за 1 квартал 2018 года			Неисполненные бюджетные назначения
			тыс. рублей	тыс. рублей	доля (%)	%	тыс. рублей
	Приморского края						
17	Избирательная комиссия Приморского края	767	478 536,3	81 271,9	0,45	17,0	397 264,4
18	Департамент по жилищно- коммунальному хозяйству и топливным ресурсам Приморского края	768	8 950 692,9	2 732 351,5	14,97	30,5	6 218 341,4
19	Департамент гражданской защиты Приморского края	769	1 387 218,1	223 720,7	1,23	16,1	1 163 497,4
20	Департамент по тарифам Приморского края	770	41 791,9	9 202,3	0,05	22,0	32 589,6
21	Департамент информационной политики Приморского края	771	393 680,1	57 435,9	0,31	14,6	336 244,2
22	Инспекция регионального строительного надзора и контроля в области долевого строительства Приморского края	772	36 937,4	8 092,5	0,04	21,9	28 844,9
23	Департамент по делам молодежи Приморского края	774	379 684,8	17 734,2	0,10	4,7	361 950,6
24	Департамент градостроительства Приморского края	775	3 129 783,5	111 787,6	0,61	3,6	3 017 995,9
25	Государственная ветеринарная инспекция Приморского края	776	189 179,7	32 421,2	0,18	17,1	156 758,5
26	Департамент государственных программ и внутреннего государственного финансового контроля Приморского края	778	20 810,9	4 001,8	0,02	19,2	16 809,1
27	Департамент земельных и имущественных отношений	779	1 626 346,9	267 405,6	1,46	16,4	1 358 941,3

(тыс. рублей)

№ п/п	ГРБС	Ведомство	Уточненные бюджетные назначения на 2018 год	Исполнено за 1 квартал 2018 года			Неисполненные бюджетные назначения
			тыс. рублей	тыс. рублей	доля (%)	%	тыс. рублей
	Приморского края						
28	Департамент туризма Приморского края	780	51 532,1	9 189,3	0,05	17,8	42 342,8
29	Департамент по охране, контролю и регулированию использования объектов животного мира Приморского края	782	94 853,6	14 772,5	0,08	15,6	80 081,1
30	Департамент рыбного хозяйства и водных биологических ресурсов Приморского края	783	91 318,6	19 675,3	0,11	21,5	71 643,3
31	Департамент экономики и развития предпринимательства Приморского края	784	228 329,2	14 100,1	0,08	6,2	214 229,1
32	Департамент по координации правоохранительной деятельности, исполнения административного законодательства и обеспечения деятельности мировых судей Приморского края	785	703 168,6	134 648,5	0,74	19,1	568 520,1
33	Уполномоченный по защите прав предпринимателей в Приморском крае	786	13 552,9	2 675,4	0,01	19,7	10 877,5
34	Департамент энергетики Приморского края	787	587 856,6	1 460,2	0,01	0,2	586 396,4
35	Департамент внутренней политики Приморского края	789	85 962,9	13 714,8	0,08	16,0	72 248,1
36	Департамент природных ресурсов и охраны окружающей среды Приморского края	790	200 501,4	4 269,6	0,02	2,1	196 231,8
37	Департамент международного сотрудничества Приморского края	793	36 791,3	4 807,0	0,03	13,1	31 984,3

(тыс. рублей)

№ п/п	ГРБС	Ведомство	Уточненные бюджетные назначения на 2018 год	Исполнено за 1 квартал 2018 года			Неисполненные бюджетные назначения
			тыс. рублей	тыс. рублей	доля (%)	%	тыс. рублей
38	Департамент промышленности Приморского края	794	14 741,9	3 076,6	0,02	20,9	11 665,3
39	Государственная жилищная инспекция Приморского края	795	45 201,3	8 685,7	0,05	19,2	36 515,6
40	Департамент государственного заказа Приморского края	796	20 551,9	3 966,9	0,02	19,3	16 585,0
41	Департамент по защите государственной тайны, информационной безопасности и мобилизационной подготовки Приморского края	797	27 904,2	4 441,1	0,02	15,9	23 463,1
42	Департамент проектного управления Приморского края	798	13 925,8	2 618,1	0,01	18,8	11 307,7
43	Инспекция по охране объектов культурного наследия Приморского края	799	40 262,3	3 223,5	0,02	8,0	37 038,8
Всего			102 633 224,9	18 257 367,1	100,00	17,8	84 375 857,8

Основной объем исполненных расходов (82,5 %) приходится на 4 ГРБС: департамент труда и социального развития Приморского края и департамент здравоохранения Приморского края (по 23,9 % каждый), департамент образования и науки Приморского края (19,7 %), департамент по жилищно-коммунальному хозяйству и топливным ресурсам Приморского края (15,0 %).

Выше среднекраевого уровня (17,8 % и выше) исполнены расходы 20 ГРБС: от 17,8 % (департамент туризма Приморского края) до 30,5 % (департамент по жилищно-коммунальному хозяйству и топливным ресурсам Приморского края).

Причины низкого освоения ГРБС бюджетных средств за отчетный период изложены в разделе "Государственные программы Приморского края".

Государственные программы Приморского края

В соответствии с Законом от 21.12.2017 № 218-КЗ на 2018 год бюджетные назначения на реализацию мероприятий 19 государственных

программ Приморского края (далее - ГП) утверждены в объеме 91994250,8 тыс. рублей, непрограммных направлений деятельности органов государственной власти – 3366874,1 тыс. рублей.

В марте 2018 года в результате внесенных изменений в закон о краевом бюджете годовые бюджетные назначения на реализацию мероприятий ГП увеличены на 7320816,0 тыс. рублей и представлены в сумме 99315066,8 тыс. рублей, на непрограммные направления деятельности органов государственной власти - уменьшены на 103674,9 тыс. рублей и составляют 3263199,2 тыс. рублей.

Согласно отчету, уточненные бюджетные назначения на 2018 год значатся в сумме 102633224,9 тыс. рублей. Годовые бюджетные назначения увеличены в общей сумме на 54958,9 тыс. рублей, а именно на мероприятия непрограммных направлений деятельности органов государственной власти.

(тыс. рублей)

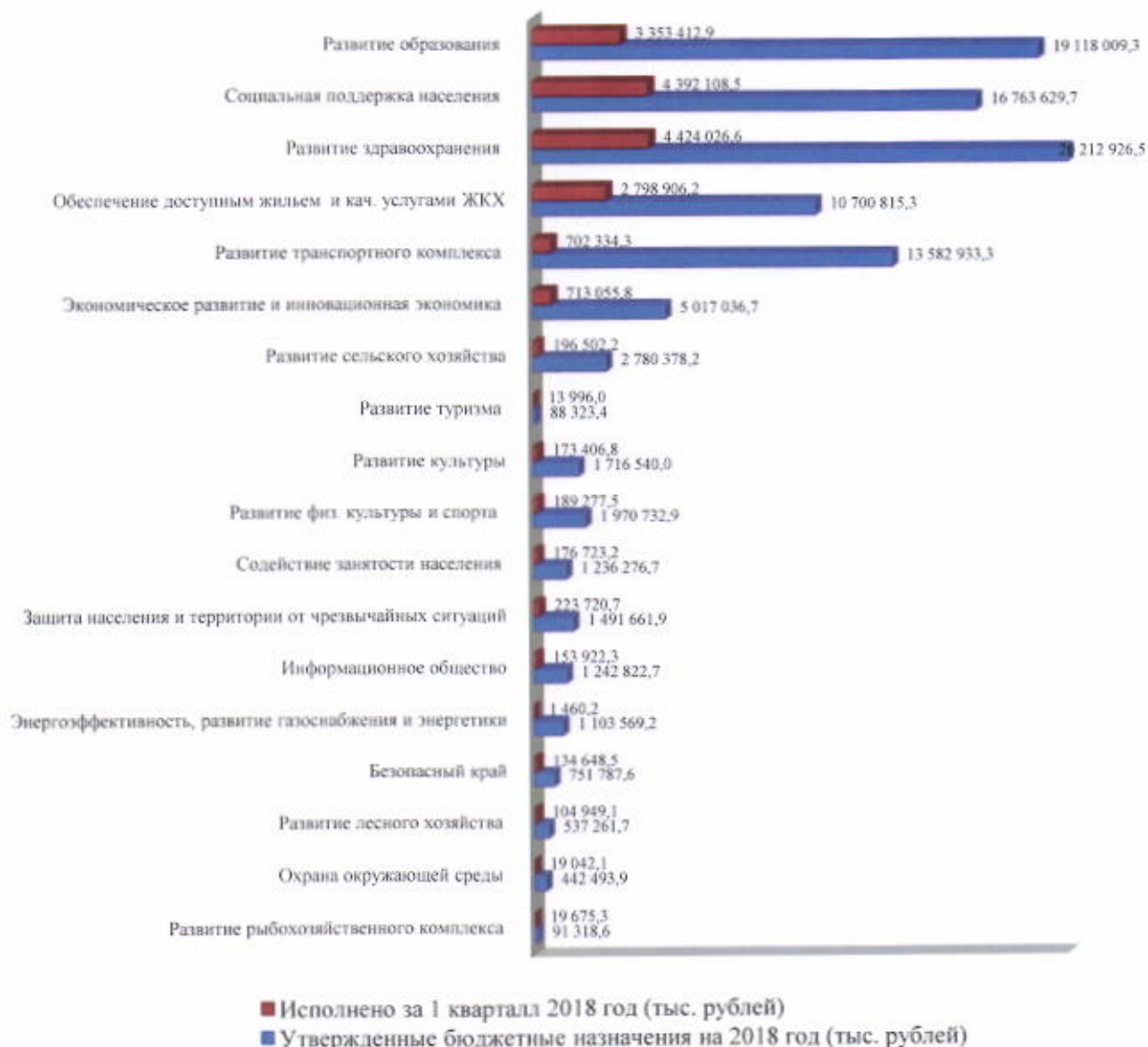
Наименование	Бюджетные назначения на 2018 год			Уточненные бюджетные назначения на 2018 год	Отклонение
	в первоначальной редакции	в редакции от 07.03.2018 № 241-КЗ	Отклонение		
1	2	3	4=3-2	5	6=5-3
Государственные программы:	91994250,8	99315066,8	7320816,0	99315066,8	0,0
Развитие здравоохранения Приморского края	19126803,8	20212926,5	1086122,7	20212926,5	0,0
Развитие образования Приморского края	18737738,6	19118009,3	380270,7	19118009,3	0,0
Социальная поддержка населения Приморского края	14788847,6	16763629,7	1974782,1	16763629,7	0,0
Содействие занятости населения Приморского края	1199250,7	1236276,7	37026,0	1236276,7	0,0
Развитие культуры Приморского края	1844709,2	1716540,0	-128169,2	1716540,0	0,0
Обеспечение доступным жильем и качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Приморского края	10109145,3	10700815,3	591670,0	10700815,3	0,0
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах Приморского края	1336561,9	1491661,9	155100,0	1491661,9	0,0
Охрана окружающей среды Приморского края	461023,2	442493,9	-18529,3	442493,9	0,0
Развитие физической культуры и спорта Приморского края	1914192,5	1970732,9	56540,4	1970732,9	0,0

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджетные назначения на 2018 год			Уточненные бюджетные назначения на 2018 год	Отклонение
	в первоначальной редакции	в редакции от 07.03.2018 № 241-КЗ	Отклонение		
1	2	3	4=3-2	5	6=5-3
Развитие туризма в Приморском крае	88323,4	88323,4	0,0	88323,4	0,0
Информационное общество	1230898,9	1242822,7	11923,8	1242822,7	0,0
Развитие транспортного комплекса Приморского края	11939023,3	13582933,3	1643910,0	13582933,3	0,0
Энергоэффективность, развитие газоснабжения и энергетики в Приморском крае	1103569,2	1103569,2	0,0	1103569,2	0,0
Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия. Повышение уровня жизни сельского населения Приморского края	1571280,2	2780378,2	1209098,0	2780378,2	0,0
Развитие рыбохозяйственного комплекса в Приморском крае	91318,6	91318,6	0,0	91318,6	0,0
Развитие лесного хозяйства в Приморском крае	430796,5	537261,7	106465,2	537261,7	0,0
Экономическое развитие и инновационная экономика Приморского края	4830109,1	5017036,7	186927,6	5017036,7	0,0
Безопасный край	736459,6	751787,6	15328,0	751787,6	0,0
Формирование современной городской среды муниципальных образований Приморского края	454199,2	466549,2	12350,0	466549,2	0,0
Непрограммные направления деятельности органов государственной власти	3366874,1	3263199,2	-103674,9	3318158,1	54958,9
Мероприятия непрограммных направлений деятельности органов государственной власти	3366874,1	3263199,2	-103674,9	3318158,1	54958,9
Всего:	95361124,9	102578266,0	7217141,1	102633224,9	54958,9

Общее исполнение программной части краевого бюджета за 1 квартал 2018 года составило 17791168,2 тыс. рублей, или 17,9 % от уточненных бюджетных назначений (за 1 квартал 2017 года - 17400531,1 тыс. рублей, или 18,2 % от уточненных бюджетных назначений – 95545350,1 тыс. рублей). Доля в общем объеме исполненных расходов составляет 97,4 %.

Исполнение краевого бюджета за 1 квартал 2018 года в разрезе ГП представлено диаграммой.



Для сведения: Расходы краевого бюджета, предусмотренные на непрограммные направления деятельности органов государственной власти, на 2018 год составили 3318158,1 тыс. рублей. За 1 квартал указанные расходы исполнены в объеме 466198,9 тыс. рублей, или 14,0 % от уточненных годовых бюджетных назначений. В общем объеме исполненных расходов на их долю приходится 2,6 %.

Наибольший объем расходов краевого бюджета, направленных на реализацию программных мероприятий в 1 квартале 2018 года (82,0 %), приходится на четыре ГП, в том числе:

"Развитие здравоохранения Приморского края" – 24,2 % (4424026,6 тыс. рублей),

"Социальная поддержка населения Приморского края" – 24,1 % (4392108,5 тыс. рублей),

"Развитие образования Приморского края" – 18,4 % (3353412,9 тыс. рублей),

"Обеспечение доступным жильем и качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Приморского края" – 15,3 % (2798906,2 тыс. рублей).

Доли остальных программ в исполненных расходах составляют от 0,01 % ("Энергоэффективность, развитие газоснабжения и энергетики в Приморском крае") до 3,9 % ("Экономическое развитие и инновационная экономика Приморского края").

Анализ исполнения бюджетных назначений по ГП и непрограммным мероприятиям в разрезе главных распорядителей бюджетных средств за 1 квартал 2018 года представлен в таблице.

(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование ГП, ГРБС	ведомство	Уточненные бюджетные назначения на 2018 год	Исполнено за 1 квартал 2018 года			Неиспол- ненные назначения
				сумма	% испол- нения	уд. вес ГП в общем объеме испол- ненных расхо- дов в %	
1	2	3	4	5	6	7	8
	<i>Программная часть бюджета, всего по ГП:</i>	000	99315066,8	17791168,2	17,9	97,4	81523898,6
1.	"Развитие здравоохранения Приморского края" на 2013-2020 годы	000	20212926,5	4424026,6	21,9	24,2	15788899,9
	Департамент здравоохранения Приморского края	761	19506733,6	4360793,7	22,4	23,9	15145939,9
	Департамент градостроительства Приморского края	775	706192,9	63232,9	9,0	0,3	642960,0
2.	"Развитие образования Приморского края" на 2013-2020 годы	000	19118009,3	3353412,9	17,5	18,4	15764596,4
	Департамент образования и науки Приморского края	759	18957392,4	3335731,6	17,6	18,3	15621660,8
	Департамент по делам молодежи Приморского края	774	159616,9	17681,3	11,1	0,1	141935,6
	Департамент внутренней политики Приморского края	789	1000,0	0,0	0,0	0,0	1000,0
3.	"Социальная поддержка населения Приморского края на 2013-2020 годы"	000	16763629,7	4392108,5	26,2	24,1	12371521,2

(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование ГП, ГРБС	ведомство	Уточненные бюджетные назначения на 2018 год	Исполнено за 1 квартал 2018 года			Неиспол- ненные назначения
				сумма	% испол- нения	уд. вес ГП в общем объеме испол- ненных расхо- дов в %	
1	2	3	4	5	6	7	8
	Департамент образования и науки Приморского края	759	1316158,5	259394,1	19,7	1,4	1056764,4
	Департамент труда и социального развития Приморского края	760	15428213,0	4130237,6	26,8	22,6	11297975,4
	Департамент здравоохранения Приморского края	761	1780,0	0,0	0,0	0,0	1780,0
	Департамент физической культуры и спорта Приморского края	764	11978,4	2476,8	20,7	0,0	9501,6
	Департамент культуры Приморского края	765	1629,8	0,0	0,0	0,0	1629,8
	Департамент земельных и имущественных отношений Приморского края	779	2500,0	0,0	0,0	0,0	2500,0
	Департамент внутренней политики Приморского края	789	1370,0	0,0	0,0	0,0	1370,0
4.	"Содействие занятости населения Приморского края на 2013-2020 годы"	000	1236276,7	176723,2	14,3	1,0	1059553,5
	Департамент финансов Приморского края	752	95626,6	12775,7	13,4	0,1	82850,9
	Департамент труда и социального развития Приморского края	760	1140650,1	163947,5	14,4	0,9	976702,6
5.	"Развитие культуры Приморского края на 2013-2020 годы"	000	1716540,0	173406,8	10,1	0,9	1543133,2
	Архивный отдел Приморского края	756	76117,0	16582,8	21,8	0,1	59534,2
	Департамент культуры Приморского края	765	1296395,2	153600,5	11,8	0,8	1142794,7
	Департамент информационной политики Приморского края	771	14295,0	0,0	0,0	0,0	14295,0

(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование ГП, ГРБС	ведомство	Уточненные бюджетные назначения на 2018 год	Исполнено за 1 квартал 2018 года			Неиспол- ненные назначения
				сумма	% испол- нения	уд. вес ГП в общем объеме испол- ненных расходи в %	
1	2	3	4	5	6	7	8
	Департамент градостроительства Приморского края	775	289470,5	0,0	0,0	0,0	289470,5
	Инспекция по охране объектов культурного наследия Приморского края	799	40262,3	3223,5	8,0	0,02	37038,8
6.	"Обеспечение доступным жильем и качественными услугами жилищно- коммунального хозяйства населения Приморского края" на 2013-2020 годы	000	10700815,3	2798906,2	26,2	15,3	7901909,1
	Департамент образования и науки Приморского края	759	667573,3	1169,0	0,2	0,0	666404,3
	Департамент по жилищно- коммунальному хозяйству и топливным ресурсам Приморского края	768	7963307,1	2732351,5	34,3	15,0	5230955,6
	Инспекция регионального строительного надзора и контроля в области долевого строительства Приморского края	772	36937,4	8092,5	21,9	0,04	28844,9
	Департамент по делам молодежи Приморского края	774	219570,9	52,8	0,0	0,0	219518,1
	Департамент градостроительства Приморского края	775	1768225,3	48554,7	2,7	0,3	1719670,6
	Государственная жилищная инспекция Приморского края	795	45201,3	8685,7	19,2	0,05	36515,6

(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование ГП, ГРБС	ведомство	Уточненные бюджетные назначения на 2018 год	Исполнено за 1 квартал 2018 года			Неиспол- ненные назначения
				сумма	% испол- нения	уд. вес ГП в общем объеме испол- ненных расходи в %	
1	2	3	4	5	6	7	8
7.	"Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах Приморского края" на 2013-2020 годы	000	1491661,9	223720,7	15,0	1,2	1267941,2
	Департамент информатизации и телекоммуникаций Приморского края	755	800,0	0,0	0,0	0,0	800,0
	Департамент сельского хозяйства и продовольствия Приморского края	758	12725,0	0,0	0,0	0,0	12725,0
	Департамент труда и социального развития Приморского края	760	1422,0	0,0	0,0	0,0	1422,0
	Департамент здравоохранения Приморского края	761	1145,0	0,0	0,0	0,0	1145,0
	Департамент по жилищно-коммунальному хозяйству и топливным ресурсам Приморского края	768	5124,0	0,0	0,0	0,0	5124,0
	Департамент гражданской защиты Приморского края	769	1387218,1	223720,7	16,1	1,2	1163497,4
	Департамент информационной политики Приморского края	771	2172,0	0,0	0,0	0,0	2172,0
	Департамент градостроительства Приморского края	775	79968,8	0,0	0,0	0,0	79968,8
	Государственная ветеринарная инспекция Приморского края	776	1087,0	0,0	0,0	0,0	1087,0
8.	"Охрана окружающей среды Приморского	000	442493,9	19042,1	4,3	0,1	423451,8

(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование ГП, ГРБС	ведомство	Уточненные бюджетные назначения на 2018 год	Исполнено за 1 квартал 2018 года			Неиспол- ненные назначения
				сумма	% испол- нения	уд. вес ГП в общем объеме испол- ненных расходи в %	
1	2	3	4	5	6	7	8
	края" на 2013-2020 годы						
	Департамент градостроительства Приморского края	775	147138,9	0,0	0,0	0,0	147138,9
	Департамент по охране, контролю и регулированию использования объектов животного мира Приморского края	782	94853,6	14772,5	15,6	0,1	80081,1
	Департамент природных ресурсов и охраны окружающей среды Приморского края	790	200501,4	4269,6	2,1	0,02	196231,8
9.	"Развитие физической культуры и спорта Приморского края" на 2013-2020 годы	000	1970732,9	189277,5	9,6	1,0	1781455,4
	Департамент образования и науки Приморского края	759	3270,0	0,0	0,0	0,0	3270,0
	Департамент физической культуры и спорта Приморского края	764	1833475,7	189277,5	10,3	1,0	1644198,2
	Департамент градостроительства Приморского края	775	133987,2	0,0	0,0	0,0	133987,2
10.	"Развитие туризма в Приморском крае" на 2013-2020 годы	000	88323,4	13996,0	15,8	0,1	74327,4
	Департамент туризма Приморского края	780	51532,1	9189,3	17,8	0,1	42342,8
	Департамент международного сотрудничества Приморского края	793	36791,3	4806,7	13,1	0,03	31984,6
11.	"Информационное общество" на 2013-2020 годы	000	1242822,7	153922,3	12,4	0,8	1088900,4

(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование ГП, ГРБС	ведомство	Уточненные бюджетные назначения на 2018 год	Исполнено за I квартал 2018 года			Неиспол- ненные назначения
				сумма	% испол- нения	уд. вес ГП в общем объеме испол- ненных расходи в %	
1	2	3	4	5	6	7	8
	Департамент информатизации и телекоммуникаций Приморского края	755	846364,8	87496,4	10,3	0,5	758868,4
	Департамент труда и социального развития Приморского края	760	31444,8	8990,0	28,6	0,05	22454,8
	Департамент информационной политики Приморского края	771	360213,1	57435,9	15,9	0,3	302777,2
	Департамент градостроительства Приморского края	775	4800,0	0,0	0,0	0,0	4800,0
12.	"Развитие транспортного комплекса Приморского края" на 2013-2021 годы	000	13582933,3	702334,3	5,2	3,8	12880599,0
	Департамент транспорта и дорожного хозяйства Приморского края	754	13574288,6	702334,3	5,2	3,8	12871954,3
	Департамент информатизации и телекоммуникаций Приморского края	755	8644,7	0,0	0,0	0,0	8644,7
13.	"Энергоэффективность, развитие газоснабжения и энергетики в Приморском крае" на 2013-2020 годы	000	1103569,2	1460,2	0,1	0,01	1102109,0
	Департамент по жилищно-коммунальному хозяйству и топливным ресурсам Приморского края	768	515712,6	0,0	0,0	0,0	515712,6
	Департамент энергетики Приморского края	787	587856,6	1460,2	0,2	0,01	586396,4

(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование ГП, ГРБС	ведомство	Уточненные бюджетные назначения на 2018 год	Исполнено за I квартал 2018 года			Неиспол- ненные назначения
				сумма	% испол- нения	уд. вес ГП в общем объеме испол- ненных расходи в %	
1	2	3	4	5	6	7	8
14.	"Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия. Повышение уровня жизни сельского населения Приморского края" на 2013-2020 годы	000	2780378,2	196502,2	7,1	1,1	2583876,0
	Департамент сельского хозяйства и продовольствия Приморского края	758	2780378,2	196502,2	7,1	1,1	2583876,0
15.	"Развитие рыбохозяйственного комплекса в Приморском крае на 2013-2020 годы"	000	91318,6	19675,3	21,5	0,1	71643,3
	Департамент рыбного хозяйства и водных биологических ресурсов Приморского края	783	91318,6	19675,3	21,5	0,1	71643,3
16.	"Развитие лесного хозяйства в Приморском крае" на 2013-2020 годы	000	537261,7	104949,1	19,5	0,6	432312,6
	Департамент лесного хозяйства Приморского края	763	537261,7	104949,1	19,5	0,6	432312,6
17.	"Экономическое развитие и инновационная экономика Приморского края" на 2013-2020 годы	000	5017036,7	713055,8	14,2	3,9	4303980,9
	Департамент финансов Приморского края	752	3123229,2	427343,6	13,7	2,3	2695885,6
	Департамент земельных и имущественных отношений Приморского края	779	1622492,5	267405,7	16,5	1,5	1355086,8

(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование ГП, ГРБС	ВЕДОМСТВО	Уточненные бюджетные назначения на 2018 год	Исполнено за 1 квартал 2018 года			Неиспол- ненные назначения
				сумма	% испол- нения	уд. вес ГП в общем объеме испол- ненных расходи в %	
1	2	3	4	5	6	7	8
	Департамент экономики и развития предпринимательства Приморского края	784	228329,2	14100,1	6,2	0,1	214229,1
	Департамент по координации правоохранительной деятельности, исполнения административного законодательства и обеспечения деятельности мировых судей Приморского края	785	600,0	0,0	0,0	0,0	600,0
	Департамент внутренней политики Приморского края	789	28460,0	1588,3	5,6	0,01	26871,7
	Департамент проектного управления Приморского края	798	13925,8	2618,1	18,8	0,01	11307,7
18.	"Безопасный край" на 2015-2020 годы	000	751787,6	134648,5	17,9	0,7	617139,1
	Департамент образования и науки Приморского края	759	10786,0	0,0	0,0	0,0	10786,0
	Департамент труда и социального развития Приморского края	760	559,0	0,0	0,0	0,0	559,0
	Департамент здравоохранения Приморского края	761	11577,0	0,0	0,0	0,0	11577,0
	Департамент культуры Приморского края	765	6000,0	0,0	0,0	0,0	6000,0
	Департамент информационной политики Приморского края	771	17000,0	0,0	0,0	0,0	17000,0
	Департамент по делам молодежи Приморского края	774	497,0	0,0	0,0	0,0	497,0

(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование ГП, ГРБС	ведомство	Уточненные бюджетные назначения на 2018 год	Исполнено за 1 квартал 2018 года			Неиспол- ненные назначения
				сумма	% испол- нения	уд. вес ГП в общем объеме испол- ненных расходо- в %	
1	2	3	4	5	6	7	8
	Департамент по координации правоохранительной деятельности, исполнения административного законодательства и обеспечения деятельности мировых судей Приморского края	785	702568,6	134648,5	19,2	0,7	567920,1
	Департамент внутренней политики Приморского края	789	2800,0	0,0	0,0	0,0	2800,0
19.	"Формирование современной городской среды муниципальных образований Приморского края" на 2018-2022 годы	000	466549,2	0,0	0,0	0,0	466549,2
	Департамент по жилищно-коммунальному хозяйству и топливным ресурсам Приморского края	768	466549,2	0,0	0,0	0,0	466549,2
20.	Непрограммные направления деятельности органов государственной власти	000	3318158,1	466198,9	14,0	2,6	2851959,2
	Администрация Приморского края	751	566205,5	110164,1	19,5	0,6	456041,4
	Департамент финансов Приморского края	752	1050000,0	91,9	0,0	0,0	1049908,1
	Законодательное Собрание Приморского края	753	531874,6	91642,3	17,2	0,5	440232,3
	Уполномоченный по правам человека в Приморском крае	757	20797,7	5235,1	25,2	0,03	15562,6
	Департамент труда и социального развития Приморского края	760	62472,0	60962,0	97,6	0,3	1510,0
	Контрольно-счетная палата Приморского края	762	48650,4	9862,7	20,3	0,1	38787,7

(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование ГП, ГРБС	ведомство	Уточненные бюджетные назначения на 2018 год	Исполнено за 1 квартал 2018 года			Неиспол- ненные назначения
				сумма	% испол- нения	уд. вес ГП в общем объеме испол- ненных расходи в %	
1	2	3	4	5	6	7	8
	Департамент записи актов гражданского состояния Приморского края	766	178488,0	35056,8	19,6	0,2	143431,2
	Избирательная комиссия Приморского края	767	478536,3	81271,9	17,0	0,4	397264,4
	Департамент по тарифам Приморского края	770	41791,8	9202,3	22,0	0,1	32589,5
	Государственная ветеринарная инспекция Приморского края	776	188092,7	32421,3	17,2	0,2	155671,4
	Департамент государственных программ и внутреннего государственного финансового контроля Приморского края	778	20811,0	4001,8	19,2	0,02	16809,2
	Департамент земельных и имущественных отношений Приморского края	779	1354,4	0,0	0,0	0,0	1354,4
	Уполномоченный по защите прав предпринимателей в Приморском крае	786	13552,8	2675,4	19,7	0,0	10877,4
	Департамент внутренней политики Приморского края	789	52332,9	12126,5	23,2	0,1	40206,4
	Департамент промышленности Приморского края	794	14741,9	3076,6	20,9	0,02	11665,3
	Департамент государственного заказа Приморского края	796	20551,9	3967,0	19,3	0,02	16584,9
	Департамент по защите государственной тайны, информационной безопасности и мобилизационной подготовки Приморского края	797	27904,2	4441,2	15,9	0,02	23463,0

(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование ГП, ГРБС	ведомство	Уточненные бюджетные назначения на 2018 год	Исполнено за 1 квартал 2018 года			Неиспол- ненные назначения
				сумма	% испол- нения	уд. вес ГП в общем объеме испол- ненных расхо- дов в %	
1	2	3	4	5	6	7	8
	Всего:		102633224,9	18257367,1	17,8	100,0	84375857,8

Как и в предыдущие периоды, за период январь-март 2018 года наблюдается неравномерное исполнение ГП.

На уровне более 20,0 % освоены бюджетные ассигнования, предусмотренные на реализацию четырех ГП:

"Обеспечение доступным жильем и качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Приморского края" – 26,2 %;

"Социальная поддержка населения Приморского края" – 26,2 %;

"Развитие здравоохранения в Приморском крае" – 21,9 %;

"Развитие рыбохозяйственного комплекса Приморского края" – 21,5 %.

На уровне от 7,1 % до 19,5 % исполнены плановые назначения по одиннадцати ГП:

"Развитие лесного хозяйства Приморского края" – 19,5 %;

"Безопасный край" – 17,9 %;

"Развитие образования Приморского края" – 17,5 %;

"Развитие туризма в Приморском крае" – 15,8 %;

"Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности людей на водных объектах Приморского края" – 15,0 %;

"Содействие занятости населения Приморского края" – 14,3 %;

"Экономическое развитие и инновационная экономика Приморского края" – 14,2 %;

"Информационное общество" – 12,4 %;

"Развитие культуры Приморского края" – 10,1 %;

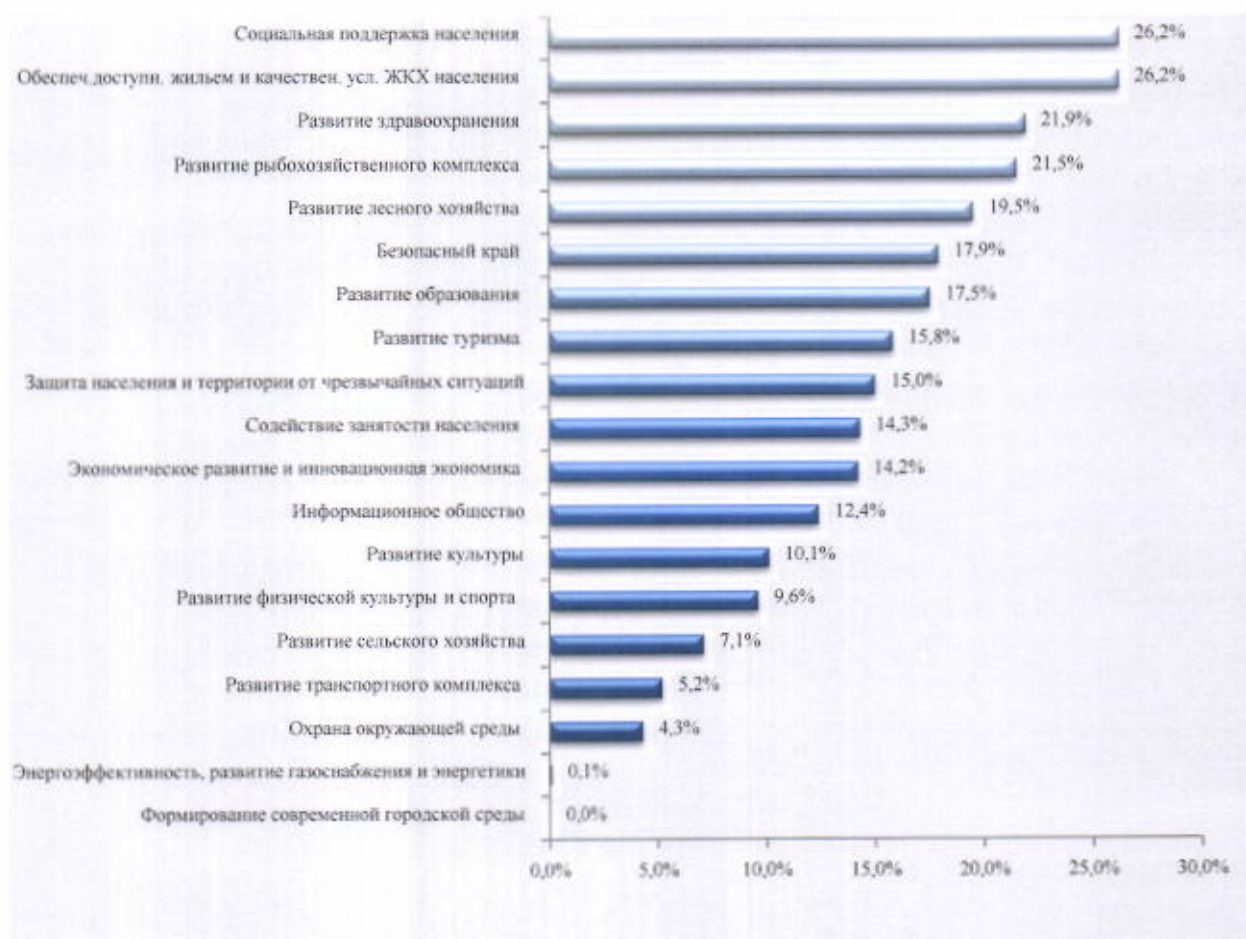
"Развитие физической культуры и спорта Приморского края" – 9,6 %;

"Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия. Повышение уровня жизни сельского населения Приморского края" – 7,1 %.

На низком уровне сложилось исполнение бюджетных назначений по трем ГП: "Энергоэффективность, развитие газоснабжения и энергетики в Приморском крае" - 0,1 %, "Охрана окружающей среды Приморского края" -- 4,3 %, "Развитие транспортного комплекса Приморского края" - 5,2 %.

За 1 квартал 2018 года не осуществлялись расходы, предусмотренные на реализацию мероприятий ГП "Формирование современной городской среды муниципальных образований Приморского края".

Исполнение годовых плановых назначений за 1 квартал текущего года по ГП представлено на диаграмме.



Контрольно-счетной платой проанализирована предоставленная главными распорядителями бюджетных средств информации в части исполнения (неисполнения) расходов за отчетный период. В результате выявлены следующие причины не осуществления расходов краевого бюджета.

ГП "Развитие здравоохранения Приморского края"

Департаментом градостроительства Приморского края на сумму 474842,8 тыс. рублей, из них:

424604,0 тыс. рублей - *лимиты бюджетных ассигнований не доведены в связи с тем, что не внесены соответствующие изменения в ГП (по реконструкции КГБУЗ "Владивостокская клиническая больница № 1" по ул. Садовая, 22 в г. Владивостоке; строительству пристройки к зданию КГБУЗ "Госпиталь для ветеранов войн"; строительству детской поликлиники в г. Большой Камень и многопрофильной поликлиники в г. Артем);*

10599,5 тыс. рублей – *оплата выполненных работ возможна только на основании исполнительных листов (по капитальному ремонту КГБУЗ "Краевая детская клиническая больница № 1" во Владивостоке и реконструкции КГБУЗ "Чугуевская центральная районная больница" в с. Чугуевка).*

Департаментом здравоохранения Приморского края на сумму 1416664,2 тыс. рублей, из них:

18350,5 тыс. рублей - *лимиты бюджетных ассигнований не доведены в связи с тем, что изменения в ГП не внесены*, из них 16495,8 тыс. рублей – на мероприятия по обеспечению требований пожарной безопасности в краевых государственных учреждениях Приморского края;

468425,0 тыс. рублей - *поэтапная оплата будет производиться в соответствии с заключенными контрактами*, из них: 311907,2 тыс. рублей – на оказание отдельным категориям граждан социальной услуги по обеспечению лекарственными препаратами для медицинского применения по рецептам на лекарственные препараты, медицинскими изделиями по рецептам на медицинские изделия, а также специализированными продуктами лечебного питания для детей-инвалидов; 75396,1 тыс. рублей – на мероприятия, направленные на совершенствование медицинской помощи больным с онкологическими заболеваниями; 31300,0 тыс. рублей – на приобретение расходных материалов для проведения пренатальной (дородовой) диагностики нарушений развития ребенка; 24025,1 тыс. рублей – на оказание высокотехнологичной помощи, не включенной в базовую программу обязательного медицинского страхования, в краевых государственных учреждениях здравоохранения;

924588,7 тыс. рублей - *финансирование будет производиться по фактически произведенным работам, согласно предоставленным в департамент подтверждающих документов*, из них: 633542,8 тыс. рублей – на приобретение специального медицинского оборудования (краевыми учреждениями здравоохранения и для них); 50378,4 тыс. рублей - на реализацию отдельных мероприятий государственной программы Российской Федерации "Развитие здравоохранения", направленных на закупку диагностических средств для выявления, определения чувствительности микобактерии туберкулеза и мониторинга лечения лиц, больных туберкулезом с множественной лекарственной устойчивостью возбудителя; 60785,0 тыс. рублей – на расходы по оплате договоров на выполнение работ, оказание услуг, связанных с капитальным ремонтом нефинансовых активов, полученных в аренду или безвозмездное пользование, закрепленных за краевыми государственными учреждениями на праве оперативного управления; 73058,7 тыс. рублей – на создание Центрального архива медицинских изображений Приморского края с модулем "Телерадиология".

ГП "Социальная поддержка населения Приморского края"

Департаментом труда и социального развития Приморского края на сумму 250225,8 тыс. рублей, из них:

67552,4 тыс. рублей - *реализация мероприятий, закупочные процедуры планируются на 2-4 кварталы 2018 года*, из них: 23806,8 тыс. рублей – на мероприятия подпрограммы "Доступная среда"; 27000,0 тыс. рублей – на бурение артезианской скважины и реконструкцию здания столовой КГБУСО "Липовецкой психоневрологический интернат"; 6531,1 тыс. рублей – на

обеспечение видеонаблюдения и иных мероприятий, направленных на защищенность объектов (территорий) краевых государственных учреждений Приморского края; 4920,0 тыс. рублей – на укрепление материально-технической базы учреждений социального обслуживания населения;

86539,3 тыс. рублей - *заявительный характер выплат*, из них: 39020,5 тыс. рублей – на обеспечение жильем отдельных категорий граждан (ветеранов, инвалидов); 39705,3 тыс. рублей – на предоставление социальной и денежной выплаты на приобретение жилого помещения реабилитированным лицам и членам их семей, а также гражданам, чьи денежные средства привлечены для строительства многоквартирных домов на территории Партизанского городского округа;

75800,0 тыс. рублей - *проведение в настоящее время закупочных процедур* на организацию и обеспечение отдыха и оздоровления детей, находящихся в трудной жизненной ситуации.

Департаментом образования и науки Приморского края на сумму 13130,4 тыс. рублей, из них 12326,8 тыс. рублей на мероприятия подпрограммы "Доступная среда", реализуемые краевыми государственными учреждениями. *Финансирование будет производиться по фактически произведенным работам, согласно актам выполненных работ.*

Департаментом физической культуры и спорта Приморского края на сумму 5918,4 тыс. рублей и департаментом внутренней политики Приморского края на сумму 1370,0 тыс. рублей мероприятия подпрограммы "Доступная среда" *запланированы на 2-4 квартал 2018 года.*

Департаментом культуры Приморского края на сумму 1629,9 тыс. рублей - мероприятия подпрограммы "Доступная среда", реализуемые краевыми государственными учреждениями. *Выплаты носят заявительный характер.*

Департамент земельных и имущественных отношений Приморского края на сумму 2500,0 тыс. рублей на реализацию мероприятий подпрограммы "Доступная среда". *Финансирование будет производиться по фактически произведенным работам, согласно актам выполненных работ.*

ГП "Развитие образования Приморского края"

Департаментом образования и науки Приморского края:

не исполнены в полном объеме годовых бюджетных назначений в связи с *планируемым предоставлением:*

субсидий из краевого бюджета со 2 квартала 2018 года: частным дошкольным образовательным организациям на возмещение затрат, связанных с предоставлением дошкольного образования в сумме 54078,0 тыс. рублей; частным общеобразовательным организациям на возмещение затрат, связанных с предоставлением дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования – 67513,0 тыс. рублей;

финансирования по фактически произведенным работам, согласно актов выполненных работ на:

переоборудование кабинетов общеобразовательных учреждений Приморского края в соответствии с современными требованиями –

100000,0 тыс. рублей (плановый срок окончания реализации контрольного события – декабрь 2018 года);

финансированием по окончании проведения закупочных процедур, по факту предоставленных подтверждающих документов:

на субсидии из краевого бюджета бюджетам муниципальных образований Приморского края:

на строительство, реконструкцию зданий (в том числе проектно-изыскательские работы) муниципальных образовательных организаций, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования – 280075,5 тыс. рублей. Контрольные события предполагают сбор заявок на предоставление субсидии из краевого бюджета бюджетам муниципальных образований Приморского края (заявки предоставлены до 25.02.2018 четырьмя муниципальными образованиями Приморского края) и распределение субсидий в соответствии с законом о краевом бюджете на 2018 год¹. Следующим этапом (август-сентябрь 2018 года) планируется заключение соглашения между муниципальными образованиями Приморского края и департаментом образования и науки Приморского края;

на капитальный ремонт зданий и благоустройство территорий муниципальных образовательных организаций, оказывающих услуги дошкольного образования – 27168,0 тыс. рублей. Контрольное событие на 01.04.2018 не исполнено в срок, так как постановление о распределении субсидии находится на согласовании в органах исполнительной власти Приморского края;

на строительство (реконструкцию) зданий муниципальных общеобразовательных организаций – 506000,0 тыс. рублей. Контрольное событие 1: сбор заявок на предоставление субсидии осуществлено в установленные сроки (до 25.02.2018). Контрольное событие 5: подготовка и принятие постановления Администрации Приморского края о распределении субсидии, выделяемой из краевого бюджета бюджетам муниципальных образований Приморского края на реализацию мероприятий по содействию создания в Приморском крае новых мест в общеобразовательных организациях не осуществлено в установленные сроки (апрель 2018 года);

на капитальный ремонт зданий муниципальных общеобразовательных учреждений – 102615,7 тыс. рублей. В соответствии с информацией департамента контрольное событие предполагает сбор заявок от муниципальных образований Приморского края (январь 2018 года). По сведениям департамента подготовлен проект постановления Администрации Приморского края о распределении средств субсидии 02.04.2018, который находится на согласовании в органах исполнительной власти.

¹ В соответствии с законом о краевом бюджете на 2018 год запланировано завершение строительства детского сада в г. Большой Камень по ул. Гагарина (280 мест) – 84650,0 тыс. рублей, строительство детского сада в Партизанском муниципальном районе (с. Хмыловка, 55 мест) – 7200,0 тыс. рублей, реконструкция детского сада в Октябрьском муниципальном районе (с. Галенки, 110 мест) – 4200,0 тыс. рублей, Владивостокскому городскому округу – 184000,0 тыс. рублей.

Контрольно-счетная палата неоднократно обращала внимание в предыдущих заключениях, что предоставление во второй половине финансового года субсидий из краевого бюджета муниципальным образованиям является одной из причин низкого освоения бюджетных ассигнований, выделяемых на реализацию программных мероприятий по строительству, реконструкции, капитальному ремонту зданий муниципальных учреждений.

Департаментом по делам молодежи не исполнены в полном объеме годовых бюджетных назначений в связи с *планируемым предоставлением со 2 квартала 2018 года* средств, направляемых на обеспечение уставной деятельности автономной некоммерческой организации "Центр содействия развитию молодежи Приморского края" (в сумме 87715,0 тыс. рублей) в связи с тем, что основные расходы (70000,0 тыс. рублей) на проведение праздника выпускников школ Приморского края будут произведены в июне текущего года; проведение мероприятий для детей и молодежи (в сумме 29420,6 тыс. рублей).

ГП "Развитие культуры Приморского края"

Департаментом культуры Приморского края не осваивались бюджетные средства в связи с:

длительностью проведения конкурсных процедур на реконструкцию здания государственного автономного учреждения культуры "Приморский академический краевой драматический театр имени М. Горького", в том числе проектно-изыскательские работы – 25972,0 тыс. рублей;

недоведенными лимитами бюджетных обязательств финансовым органом по причине отсутствия нормативных документов, определяющих порядок выделения или использования бюджетных средств на:

гранты на поддержку творческих коллективов Приморского края – 500,0 тыс. рублей;

субсидии бюджетам муниципальных образований Приморского края на приобретение музыкальных инструментов и художественного инвентаря для учреждений дополнительного образования детей в сфере культуры – 4111,3 тыс. рублей;

субсидия из краевого бюджета некоммерческим организациям: Приморскому региональному отделению общероссийской общественной организации "Союз театральных деятелей Российской Федерации (Всероссийское театральное общество)" – 1000,0 тыс. рублей; на финансовое обеспечение затрат, связанных с организацией и проведением фестиваля "Лето на Русском" – 10000,0 тыс. рублей; на финансовое обеспечение затрат, связанных с организацией и проведением культурных мероприятий, посвященных празднованию 80-летия со дня образования Приморского края – 8656,9 тыс. рублей;

отсутствием нормативных документов, определяющих порядок выделения или использования бюджетных средств на:

субсидии бюджетам муниципальных образований на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в

населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек – 14317,8 тыс. рублей;

поддержку творческой деятельности и техническое оснащение детских и кукольных театров – 1780,7 тыс. рублей;

субсидии из краевого бюджета бюджетам муниципальных образований Приморского края на строительство, реконструкцию, ремонт объектов культуры (в том числе проектно-изыскательские работы), находящихся в муниципальной собственности, и приобретение объектов культуры для муниципальных нужд – 205974,4 тыс. рублей;

реконструкцию здания, расположенного по адресу: г. Владивосток, ул. Аксаковская, д. 12, государственного автономного учреждения "Приморский краевой центр народной культуры", в том числе проектно-изыскательские работы, – 107000,0 тыс. рублей.

Департаментом градостроительства Приморского края не осваивались плановые бюджетные средства (годовой план - 289470,5 тыс. рублей), из них на:

комплексную реконструкцию с элементами реставрации памятника истории и культуры административного здания торгового дома "Кунст и Альберс" и современное приспособление его под филиал выставочного центра Государственного Эрмитажа в г. Владивостоке (8000,0 тыс. рублей) в связи с тем, что *концепция по дальнейшему размещению административного здания торгового дома "Кунст и Альберс" находится в стадии разработки*. По информации департамента планируется освоение бюджетных средств до конца 2018 года;

строительство театра оперы и балета (погашение кредиторской задолженности) (11470,5 тыс. рублей) в связи с не доведением лимитов бюджетных обязательств так как, не внесены изменения в ГП.

Инспекцией по охране объектов культурного наследия Приморского края не осваивались расходы в связи с *недоведенными лимитами бюджетных обязательств финансовым органом по причине не внесения изменений в ГП* на мероприятия по разработке проектной документации и проведению ремонтно-реставрационных работ на объектах культурного наследия, расположенных на территории Приморского края – 24895,7 тыс. рублей.

ГП "Обеспечение доступным жильем и качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Приморского края"

Департаментом по жилищно-коммунальному хозяйству и топливным ресурсам Приморского края не выделялись субсидии:

в связи с запланированным перечислением субсидии на 2-4 квартал 2018 года:

бюджетам муниципальных образований Приморского края в сумме:

25000,0 тыс. рублей - на обеспечение земельных участков, предоставленных на бесплатной основе гражданам, имеющим трех и более детей, инженерной инфраструктурой в соответствии с постановлением Администрации Приморского края от 20.03.2018 № 114-па "Об утверждении

распределения субсидий бюджетам муниципальных образований Приморского края: на обеспечение земельных участков, предоставленных на бесплатной основе гражданам, имеющим трех и более детей, инженерной инфраструктурой в 2018 году". В 1 квартале 2018 года субсидии распределены Арсеньевскому, Лесозаводскому и Уссурийскому городским округам в установленный порядок предоставления субсидий срок (до 30.03.2018). В соответствии с порядком предоставления субсидий, соглашения между департаментом и муниципальным образованием о предоставлении субсидии планируется заключать в течение 30 дней со дня вступления в силу вышеуказанного постановления Администрации Приморского края. Краевые средства перечисляются на основании актов выполненных работ и справок о стоимости выполненных работ, предъявляемых муниципальными образованиями, в 1 квартале документы в департамент от муниципальных образований Приморского края не поступали;

200000,0 тыс. рублей - на проектирование и (или) строительство, реконструкцию, модернизацию и капитальный ремонт объектов водопроводно-канализационного хозяйства. В настоящее время проект постановления Администрации Приморского края об утверждении распределения субсидий бюджетам 19 муниципальных образований Приморского края находится на согласовании в органах исполнительной власти Приморского края;

КГУП "Приморский водоканал" - на осуществление капитальных вложений на строительство объектов водопроводно-канализационного хозяйства Приморского края в целях обеспечения инженерной инфраструктурой территорий опережающего развития:

"Надеждинская" – 834092,8 тыс. рублей. Контракт на строительство магистрального водовода и магистрального канализационного коллектора общей стоимостью 344,8 млн рублей, заключенный КГУП "Приморский водоканал" с подрядчиком ООО "ССП-Монолит" предусматривает период строительства с 25.07.2017 по 30.07.2018. По информации департамента по состоянию на 01.04.2018 готовность данного объекта – более 95,0 %, срок ввода в эксплуатацию 30.11.2018 с подключением одного резидента ООО ДСК "Приморье";

"Михайловский" (в том числе проектно-изыскательские работы) – 353383,4 тыс. рублей.

В постановления Администрации Приморского края от 16.12.2015 № 485-па² и от 22.12.2015 № 497-па "О предоставлении краевому государственному унитарному предприятию "Приморский водоканал" субсидий из краевого бюджета на осуществление капитальных вложений в объект "Строительство объектов инженерной инфраструктуры территории опережающего социально-экономического развития "Михайловский"

² Постановление Администрации Приморского края от 16.12.2015 № 485-па "О предоставлении краевому государственному унитарному предприятию "Приморский водоканал" субсидий из краевого бюджета на осуществление капитальных вложений в объект "Строительство объектов инженерной инфраструктуры территории опережающего социально-экономического развития "Надеждинская".

внесены изменения,³ согласно которым, предполагаемый срок ввода объекта в эксплуатацию: декабрь 2018 года. Контрольным событием перечисление субсидий запланировано на 3, 4 кварталы 2018 года.

Департаментом по делам молодежи Приморского края не осуществлялись расходы в связи планированием на 2 квартал 2018 года на субсидии бюджетам муниципальных образований Приморского края на социальные выплаты молодым семьям для приобретения (строительства) жилья экономкласса – 209508,5 тыс. рублей. В 1 квартале осуществлялась процедура заключения соглашений с муниципальными образованиями Приморского края.

Департаментом градостроительства Приморского края не осуществлялось предоставление субсидий:

КГУП "Приморский водоканал" - на возмещение затрат по процентной ставке по кредитам, полученным в российских кредитных организациях на реализацию проекта "Строительство жилья для работников судостроительного комплекса "Звезда" в городском округе Большой Камень Приморского края" – 100000,0 тыс. рублей. Расходы не исполнялись в связи с *приведением в 1 квартале 2018 года Порядка предоставления субсидии⁴, утвержденного постановлением Администрации Приморского края от 24.07.2015 № 247-па в соответствие с постановлением Российской Федерации от 06.09.2016 № 887⁵*;

казенному предприятию Приморского края "Единая дирекция по строительству объектов на территории Приморского края" - на осуществление капитальных вложений на строительство инженерной инфраструктуры на территории Приморского края в целях реализации программы "Жилье для российской семьи" в рамках государственной программы Российской Федерации "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан Российской Федерации" – 411250,0 тыс. рублей. Бюджетные инвестиции для строительства жилья работникам судостроительного комплекса "Звезда" в городском округе Большой Камень Приморского края не освоены в связи с *недоведенными лимитами бюджетных обязательств финансовым органом в отчетном периоде по причине не внесения изменений в ГП*, в части предоставления казенному предприятию Приморского края "Единая дирекция по

³ Постановление Администрации Приморского края от 22.12.2015 № 497-па "О предоставлении краевому государственному унитарному предприятию "Приморский водоканал" субсидий из краевого бюджета на осуществление капитальных вложений в объект "Строительство объектов инженерной инфраструктуры территории опережающего социально-экономического развития "Михайловский".

⁴ Постановление Администрации Приморского края от 24.07.2015 № 247-па "Об утверждении Порядка предоставления субсидий из краевого бюджета организациям на возмещение части процентной ставки по кредитам, полученным в российских кредитных организациях на строительство объектов водопроводно-канализационного хозяйства Приморского края".

⁵ Постановление Правительства Российской Федерации от 06.09.2016 № 887 "Об общих требованиях к нормативным правовым актам, муниципальным правовым актам, регулирующим предоставление субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, а также физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг".

строительству объектов на территории Приморского края" субсидии из краевого бюджета на осуществление указанного мероприятия.

ГП "Охрана окружающей среды Приморского края"

В отчетном периоде исполнителями в полном объеме не осваивались средства на реализацию программных мероприятий:

департаментом градостроительства Приморского края на сумму 147138,9 тыс. рублей, в том числе:

90802,5 тыс. рублей – строительство сооружений инженерной защиты от наводнений с. Новомихайловка Чугуевского муниципального района (71802,5 тыс. рублей) и проектно-изыскательские работы по рекультивации нарушенных земель на земельном участке на территории проектируемой второй карты в границах комплекса по переработке и утилизации твердых бытовых отходов в г. Владивостоке в районе б. Десантная (ул. Холмистая, 1) (19000,0 тыс. рублей). *Проводится экспертиза проектно-сметной документации, проведение конкурсных процедур запланировано на 2 квартал 2018 года;*

56336,4 тыс. рублей – реконструкция объекта "Водохранилище 27 Ключ" в Дальнегорском городском округе, в том числе проектно-изыскательские работы. В отчетный период департаменту *лимиты бюджетных ассигнований финансовым органом не доводились;*

департаментом по охране, контролю и регулированию использования объектов животного мира Приморского края – на сумму 20206,2 тыс. рублей. *Проведение мероприятий запланировано на 2-3 квартал 2018 года* (приобретение краевыми государственными учреждениями особо ценного движимого имущества, создание Схемы размещения, использования и охраны охотничьих угодий на территории Приморского края, осуществление переданных полномочий Российской Федерации в области охраны и использования объектов животного мира (за исключением охотничьих ресурсов и водных биологических ресурсов);

департаментом природных ресурсов и охраны окружающей среды Приморского края на сумму 174976,3 тыс. рублей, из них:

84546,1 тыс. рублей – *освоение средств запланировано на 3-4 квартал текущего года;*

62500,0 тыс. рублей – предоставление субсидий из краевого бюджета бюджетам муниципальных образований Приморского края на строительство, реконструкцию гидротехнических сооружений (в том числе проектно-изыскательские работы), находящихся в муниципальной собственности, предназначенных для защиты от наводнений в результате прохождения паводков. *Постановление Администрации Приморского края о распределении субсидий утверждено 28.03.2018* (средства в сумме 8641,0 тыс. рублей распределены Октябрьскому муниципальному району, городскому округу Спасск-Дальний, Горноключевскому городскому поселению);

26840,0 тыс. рублей – предоставление субсидий из краевого бюджета бюджетам муниципальных образований Приморского края на капитальный

ремонт гидротехнических сооружений (в том числе разработку проектно-сметной документации), находящихся в муниципальной собственности, предназначенных для защиты от наводнений в результате прохождения паводков. По информации департамента средства планируются к оптимизации в связи с *не поступлением заявок на выделение субсидий от муниципальных образований Приморского края.*

ГП "Энергоэффективность, развитие газоснабжения и энергетики в Приморском крае"

В отчетном периоде исполнителями в полном объеме не осваивались средства на реализацию программных мероприятий:

департаментом энергетики Приморского края на сумму 575564,0 тыс. рублей, из них 569679,3 тыс. рублей – субсидии бюджетам муниципальных образований Приморского края на мероприятия по созданию и развитию системы газоснабжения. *Постановление Администрации Приморского края, распределяющее объемы субсидий Уссурийскому городскому округу и Надеждинскому муниципальному району в общей сумме 242847,8 тыс. рублей, утверждено 16.03.2018;*

департаментом по жилищно-коммунальному хозяйству и топливным ресурсам Приморского края на сумму 515712,6 тыс. рублей (на энергосбережение и повышение энергетической эффективности в системах коммунальной инфраструктуры и жилищном фонде), в том числе:

189802,0 тыс. рублей – субсидия КГУП "Примтеплоэнерго" на проведение мероприятий энергоресурсосбережения и модернизации объектов коммунальной инфраструктуры Приморского края. *Перечисление запланировано на 3-4 квартал 2018 года;*

244762,7 тыс. рублей - субсидии организациям, оказывающим на территории Приморского края услуги по теплоснабжению объектов жилищно-коммунального хозяйства, на проведение мероприятий энергоресурсосбережения и модернизации объектов коммунальной инфраструктуры Приморского края. *Порядок предоставления субсидий находится на согласовании, перечисление запланировано на 2-4 квартал 2018 года.*

ГП "Развитие транспортного комплекса в Приморском крае"

По департаменту транспорта и дорожного хозяйства Приморского края:

Основной объем бюджетных ассигнований подпрограммы *"Развитие дорожной отрасли в Приморском крае на 2013-2020 годы"* (99,2 %) направлен на реализацию мероприятий за счет дорожного фонда Приморского края.

ДОРОЖНЫЙ ФОНД ПРИМОРСКОГО КРАЯ

Согласно статье 7 закона о краевом бюджете объем бюджетных ассигнований дорожного фонда Приморского края (далее - дорожный фонд) на 2018 год утвержден в размере 12250773,8 тыс. рублей.

Согласно отчету, исполнение бюджетных ассигнований за счет дорожного фонда за 1 квартал 2018 года составило 440036,3 тыс. рублей, или 3,6 %, в том числе: за счет федерального бюджета – 511,6 тыс. рублей, или

0,01 % (план – 4209261,5 тыс. рублей), краевых средств – 439524,7 тыс. рублей, или 5,5 % (8041512,3).

За 1 квартал 2018 не осуществлялись следующие мероприятия за счет средств дорожного фонда:

основное мероприятие по поддержке дорожного хозяйства муниципальных образований в общей сумме 707344,9 тыс. рублей, в том числе субсидии бюджетам муниципальных образований Приморского края:

на проектирование, строительство, реконструкцию автомобильных дорог общего пользования местного значения с твердым покрытием до сельских населенных пунктов, не имеющих круглогодичной связи с сетью автомобильных дорог общего пользования, а также на их капитальный ремонт и ремонт, за счет средств дорожного фонда Приморского края в сумме 285747,9 тыс. рублей;

на проектирование, строительство подъездных автомобильных дорог, проездов к земельным участкам, предоставленным (предоставляемым) на бесплатной основе гражданам, имеющим трех и более детей, и гражданам, имеющим двух детей, а также молодым семьям, за счет дорожного фонда Приморского края – 48270,0 тыс. рублей;

на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов за счет дорожного фонда Приморского края – 271833,7 тыс. рублей;

на капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов за счет дорожного фонда Приморского края – 94267,4 тыс. рублей;

на проектирование, строительство (реконструкцию) автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов за счет дорожного фонда Приморского края – 7215,9 тыс. рублей.

В соответствии с информацией департамента субсидии имеют заявительный характер и не направлялись в связи с отсутствием заявок в отчетный период от муниципальных образований Приморского края.

Справочно: Постановлением Администрации Приморского края от 11.04.2018 № 156-па "Об утверждении распределения субсидий за счет средств дорожного фонда Приморского края бюджетам муниципальных образований Приморского края на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения в 2018 году" субсидии распределены бюджетам 13 муниципальных образований Приморского края;

восстановление и поддержание до нормативных требований транспортно-эксплуатационного состояния автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения Приморского края – 5290336,5 тыс. рублей, из них на:

содержание автомобильных дорог регионального или межмуниципального значения на территории Приморского края – 2192077,2 тыс. рублей;

ремонт автомобильных дорог регионального или межмуниципального значения на территории Приморского края – 1711784,7 тыс. рублей;

осуществление дорожной деятельности на дорогах регионального или межмуниципального значения на территории Приморского края за счет дорожного фонда Приморского края в рамках реализации Приоритетного проекта "Безопасные и качественные дороги" – 365000,0 тыс. рублей;

субсидии бюджетам муниципальных образований Приморского края на ремонт автомобильных дорог местного значения за счет дорожного фонда Приморского края в рамках реализации Приоритетного проекта "Безопасные и качественные дороги" – 291474,0 тыс. рублей.

По информации департамента расходы не осуществлялись, так как финансирование будет производиться по фактически произведенным работам согласно актам выполненных работ;

основное мероприятие - содействие развитию автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения Приморского края – 5813066,1 тыс. рублей, из них в полном объеме:

реконструкция автомобильной дороги Уссурийск - Пограничный - Госграница на участке км 13 -км 20 в Приморском крае – 196170,0 тыс. рублей. Расходы не производились по причине длительности подготовки аукционной документации для проведения государственной закупки на выполнение строительно-монтажных работ;

строительство автомобильных дорог от дорог регионального значения до границ земельных участков ООО "РусАгро-Приморье" (1,1 км, 1,0 км, 1,05 км, 1,1 км, 0,9 км) – 185199,4 тыс. рублей, вдоль границ земельных участков ООО "РусАгро-Приморье" (0,9 км, 2,1 км, 1,6 км) – 142634,5 тыс. рублей. Работы планируются на 2 квартал 2018 года (государственный контракт заключен 28.03.2018);

строительство мостового перехода через р. Литовка на км 127 автомобильной дороги Артем - Находка - порт Восточный в Приморском крае – 350000,0 тыс. рублей. По информации департамента финансирование будет производиться по фактически произведенным работам согласно актам выполненных работ;

строительство внутриплощадочных дорог 1,7 км – 167000,0 тыс. рублей. Расходы не осуществлялись, так как не выполнены этапы проектирования работ по объекту;

строительство разворотов в районе п. Трудовое на участке км 736 - км 739 автомобильной дороги общего пользования федерального значения М-60 "Уссури" от Хабаровска до Владивостока км 730+000 - км 752+000 – 36540,0 тыс. рублей. Заключение государственного контракта на выполнение проектно-изыскательских работ по объекту планируется на 2 квартал 2018 года.

В рамках ГП "Формирование современной городской среды муниципальных образований Приморского края на 2018-2022 годы" в 1 квартале 2018 года не осуществлялись в полном объеме расходы:

департаментом по жилищно-коммунальному хозяйству и топливным ресурсам Приморского края не выделялись субсидии бюджетам муниципальных образований Приморского края на поддержку:

муниципальных программ формирования современной городской среды – 452714,2 тыс. рублей. В 1 квартале 2018 года планировалось утверждение нормативного правового акта Администрации Приморского края о распределении субсидий между бюджетами муниципальных образований Приморского края, которое утверждено в апреле 2018 года постановлением Администрации Приморского края утверждено 17.04.2018 № 168-па.⁶ В соответствии с правилами предоставления и расходования субсидий, утвержденными постановлением Администрации Приморского края от 31.08.2017 № 356-па "Об утверждении государственной программы Приморского края "Формирование современной городской среды муниципальных образований Приморского края" на 2018 - 2022 годы" *предоставление субсидии планируется во 2 квартале 2018 года*⁷;

обустройства мест массового отдыха населения (городских парков) — 13835,0 тыс. рублей. По информации департамента в 1 квартале осуществлялась процедура заключения соглашений о предоставлении субсидии, заключенных между департаментом и муниципальным образованием. *Предоставление субсидии планируется во 2 квартале 2018 года.*

РЕЗЕРВНЫЕ ФОНДЫ

Бюджетные ассигнования предусмотрены на 2018 год на образование: резервного фонда Администрации края – 50000,0 тыс. рублей;

резерва материальных ресурсов Приморского края для ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера – 18855,0 тыс. рублей;

финансового резерва для ликвидации чрезвычайных ситуаций в Приморском крае – 140000,0 тыс. рублей.

Согласно отчету о расходовании средств резервного фонда Администрации Приморского края за январь-март 2018 года использованы

⁶Постановление Администрации Приморского края от 17.04.2018 № 168-па "Об утверждении распределения субсидий из краевого бюджета, в том числе источником которых являются средства федерального бюджета, бюджетам муниципальных образований Приморского края на поддержку муниципальных программ формирования современной городской среды в 2018 году".

⁷ В соответствии с правилами предоставления и расходования субсидий из краевого бюджета бюджетам муниципальных образований приморского края на поддержку муниципальных программ формирования современной городской среды в 2018 году, предоставление субсидии осуществляется на основании соглашения заключенного между департаментом и муниципальным образованием в течение 15 рабочих дней со дня утверждения нормативного правового акта Администрации Приморского края. Перечисление субсидий осуществляется с лицевого счета департамента, открытого в Управлении Федерального казначейства по Приморскому на лицевые счета главных распорядителей, распорядителей и получателей средств бюджетов муниципальных образований в течение пяти рабочих дней после заключения соглашения и поступления средств на лицевой счет департамента путем предоставления в Управлении Федерального казначейства по Приморскому заявки на кассовый расход, подготовленной государственным казенным учреждением Приморским казначейством во исполнение договора о передаче отдельных функций главного распорядителя средств краевого бюджета государственному казенному учреждению Приморскому казначейству, заключенного с департаментом.

средства в сумме 8222,0 тыс. рублей департаментом труда и социального развития Приморского края, в том числе на:

оказание финансовой помощи для проведения аварийно-восстановительных и ремонтных работ на социальном объекте краевого государственного бюджетного учреждения социального обслуживания "Спасский социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних" пострадавшего в результате взрыва водонагревателя (6287,0 тыс. рублей);

оплату организационного взноса для участия в Социальном форуме "Будущее" и Стратегической сессии "Образ будущего социальной сферы России. Социальная поддержка и социальное обслуживание", который состоялся в период с 21 по 22 февраля 2018 года в городе Владивостоке (335,0 тыс. рублей);

выплату разовой материальной помощи членам семей граждан Российской Федерации, являвшихся членами экипажа промыслового судна "Восток" и погибших (тела которых не найдены) в результате исчезновения промыслового судна, произошедшего в Японском море 25.01.2018 (1500,0 тыс. рублей);

оказание разовой материальной помощи остро нуждающемуся гражданину Маньшину А.С. (100,0 тыс. рублей).

Расходы за счет средств резерва материальных ресурсов Приморского края для ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, а также финансового резерва для ликвидации чрезвычайных ситуаций в Приморском крае за период январь-март 2018 года не производились.

ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА КРАЕВОГО БЮДЖЕТА

На 2018 год краевой бюджет запланирован с дефицитом в размере 3965996,3 тыс. рублей.

За 1 квартал 2018 года краевой бюджет исполнен с профицитом в сумме 2332265,4 тыс. рублей.

Исполнение за отчетный период показателей по источникам внутреннего финансирования краевого бюджета представлено в таблице.

(тыс. рублей)			
Показатели	Утвержденные плановые назначения на 2018 год	Исполнено за 1 квартал за 2018 год	Отклонения от плановых назначений (+;-)
Всего по источникам финансирования дефицита бюджета	3 965 996,3	- 2 332 265,4	6 298 261,7
Кредиты кредитных организаций в валюте РФ	1 664 279,3	0,0	1 664 279,3
в том числе:			
Получение бюджетами субъектов РФ	4 664 279,3	0,0	4 664 279,3
Погашение бюджетами субъектов РФ	- 3 000 000,0	0,0	-3 000 000,0
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы РФ	- 181 031,6	0,0	- 181 031,6
в том числе:			

Показатели	Утвержденные плановые назначения на 2018 год	Исполнено за 1 квартал за 2018 год	Отклонения от плановых назначений (+;-)
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы РФ	- 181 031,6	0,0	- 181 031,6
в том числе:			
Получение бюджетами субъектов РФ	6 000 000,0	0,0	6 000 000,0
Погашение бюджетами субъектов РФ	- 6 181 031,6	0,0	-6 181 031,6
Бюджетные кредиты, предоставленные внутри страны	37 183,3	1 525,0	35 658,3
в том числе:			
Предоставление другим бюджетам из бюджетов субъектов РФ	- 200 000,0	0,0	- 200 000,0
Возврат бюджетных кредитов, предоставленных внутри страны	237 183,3	1 525,0	235 658,3
в том числе:			
юридическими лицами	180 183,3	0,0	180 183,3
другими бюджетами	57 000,0	1 525,0	55 475,0
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	2 445 565,3	- 2 333 790,4	4 779 355,7

За январь-март 2018 года в краевой бюджет коммерческие и бюджетные кредиты не привлекались и средства на их погашение не направлялись.

Бюджетные кредиты другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации из краевого бюджета не предоставлялись в связи с отсутствием заявок.

Возврат бюджетных кредитов, предоставленных из краевого бюджета юридическим лицам, не осуществлялся.

Возврат бюджетных кредитов от муниципальных образований Приморского края в краевой бюджет произведен в сумме 1525,0 тыс. рублей, или 2,7 % (57000,0 тыс. рублей). По информации департамента финансов Приморского края погашение основного долга осуществлено муниципальными образованиями Приморского края своевременно и в полном объеме.

Выводы

1. Законом Приморского края от 21.12.2017 № 218-КЗ "О краевом бюджете на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов" (в редакции от 07.03.2018 № 241-КЗ) утверждены следующие основные параметры краевого бюджета: общий объем доходов – 98612269,7 тыс. рублей, общий объем расходов – 102578266 тыс. рублей, размер дефицита – 3965996,3 тыс. рублей.

Согласно отчету Администрации Приморского края об исполнении краевого бюджета за 1 квартал 2018 года плановые назначения по расходам краевого бюджета на текущий год увеличены на 54958,9 тыс. рублей и составили 102633224,9 тыс. рублей.

2. Годовые плановые назначения за 1 квартал текущего года исполнены ниже, чем за аналогичный период 2017 года, что составило по:

доходам - 20,9 %, или 20589632,5 тыс. рублей (за 1 квартал 2017 года - 22,4 %);

расходам – 17,8 %, или 18257367,1 тыс. рублей (18,1 %).

Также как в соответствующем периоде предыдущего года, краевой бюджет исполнен с профицитом 2332265,4 тыс. рублей.

3. В составе доходов за 1 квартал 2018 года в краевой бюджет поступили:

налоговые и неналоговые доходы в сумме 16505179,3 тыс. рублей, или 21,8 % годовых плановых назначений. В структуре поступивших доходов в краевой бюджет их доля составила 80,2 %. Основной объем поступлений (96,0 %) обеспечен налогом на доходы физических лиц (37,9 %), налогом на прибыль организаций (34,1 %), акцизами по подакцизным товарам (продукции) (9,6 %), налогом, взимаемым в связи с применением упрощенной системы налогообложения (7,3 %), налогом на имущество организаций (5,5 %) и транспортным налогом (1,6 %).

безвозмездные поступления – 4084453,2 тыс. рублей, или 17,8 % (плановые назначения на 2018 год – 22897432,5 тыс. рублей). В структуре поступивших доходов их доля составила 19,8 %. Основной объем средств поступил из федерального бюджета (95,8 %) в виде дотаций (60,9 %), субвенций (21,2 %), субсидий (5,0 %) и иных межбюджетных трансфертов (8,7 %).

4. За январь-март текущего года по разделам бюджетной классификации расходов исполнение краевого бюджета сложилось неравномерное: от 25,5 % по разделу "Жилищно-коммунальное хозяйство" до 6,4 % по разделу "Национальная экономика".

В разрезе разделов бюджетной классификации расходов доля направленных расходов на социально-культурную сферу составила 69,9 %, в том числе по разделам: "Социальная политика" – 42,4 %, "Образование" – 18,1 %, "Здравоохранение" – 7,4 %, "Культура, кинематография" – 0,6 %, "Физическая культура и спорт" – 1,1 %, "Средства массовой информации" – 0,3 %.

5. Согласно ведомственной классификации расходы краевого бюджета исполняли 43 ГРБС. Наиболее высокое исполнение в объеме освоенных расходов (30,5 %) сложилось по департаменту по жилищно-коммунальному хозяйству и топливным ресурсам Приморского края.

Крайне низкое исполнение плановых назначений допущено департаментом энергетики Приморского края (0,2 %), департаментом природных ресурсов и охраны окружающей среды Приморского края (2,1 %), департаментом градостроительства Приморского края (3,6 %), департаментом транспорта и дорожного хозяйства Приморского края (5,2 %).

6. Исполнение расходов краевого бюджета за 1 квартал 2018 года на реализацию мероприятий государственных программ Приморского края составило 17791168,2 тыс. рублей, или 17,9 % годовых бюджетных назначений. Доля в общем объеме исполненных расходов составляет 97,4 %.

Расходы краевого бюджета, предусмотренные на непрограммные направления деятельности органов государственной власти исполнены на 466198,9 тыс. рублей, или 14,0 %. На их долю в общем объеме исполненных расходов приходится 2,6 %.

7. За отчетный период сложилось следующее исполнение расходов, предусмотренных на реализацию программ:

на уровне более 20,0 % по четырем ГП: "Обеспечение доступным жильем и качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Приморского края" (26,2 %); "Социальная поддержка населения Приморского края" (26,2 %); "Развитие здравоохранения в Приморском крае" (21,9 %) и "Развитие рыбохозяйственного комплекса Приморского края" (21,5 %);

от 7,1 % до 19,5 % по одиннадцати ГП;

на крайне низком уровне по трем ГП: "Энергоэффективность, развитие газоснабжения и энергетики в Приморском крае" (0,1 %), "Охрана окружающей среды Приморского края" (4,3 %) и "Развитие транспортного комплекса Приморского края" (5,2 %);

не исполнялись в полном объеме мероприятия ГП "Формирование современной городской среды муниципальных образований Приморского края".

7.1. За период январь-март главными распорядителями бюджетных средств не осуществлялись программные расходы из краевого бюджета в основном в связи:

с их планированием в последующие периоды 2018 года или по причине заявительного характера расходования бюджетных средств, из них по:

ГП "Обеспечение доступным жильем и качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Приморского края" в сумме 1421984,7 тыс. рублей;

ГП "Развитие здравоохранения Приморского края" - 1416664,2 тыс. рублей;

ГП "Энергоэффективность, развитие газоснабжения и энергетики в Приморском крае" – 1091276,6 тыс. рублей;

ГП "Охрана окружающей среды Приморского края" – 285985,0 тыс. рублей;

ГП "Социальная поддержка населения Приморского края" – 238810 тыс. рублей;

ГП "Развитие образования Приморского края" – 209306,0 тыс. рублей;

с недоведением финансовым органом лимитов бюджетных обязательств на 2018 год, в том числе по:

ГП "Развитие здравоохранения Приморского края" в связи с отсутствием программных мероприятий в ГП в сумме 442954,5 тыс. рублей;

ГП "Развитие культуры Приморского края" по причине отсутствия нормативных документов, определяющих порядок выделения или использования бюджетных средств в сумме 60634,4 тыс. рублей;

не поступлением в I квартале 2018 года документов, подтверждающих выполнение работ (финансированием по фактически произведенным работам, согласно актам выполненных работ):

в рамках ГП "Развитие здравоохранения Приморского края" в сумме 924588,7 тыс. рублей;

по ГП "Социальная поддержка населения Приморского края" – 15630,4 тыс. рублей;

по ГП "Развитие образования Приморского края" – 1015859,2 тыс. рублей;

затянувшимися процедурами согласования нормативных правовых актов органами исполнительной власти Приморского края в рамках:

ГП "Развитие культуры Приморского края" в сумме 337072,9 тыс. рублей;

по ГП "Обеспечение доступным жильем и качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Приморского края" – 711250,0 тыс. рублей.

по ГП "Развитие образования Приморского края" – 915859,2 тыс. рублей;

по ГП "Формирование современной городской среды муниципальных образований Приморского края" - 466549,2 тыс. рублей.

Контрольно-счетная палата обращает внимание, что предоставление в последующие периоды финансового года субсидий из краевого бюджета муниципальным образованиям является одной из причин низкого освоения бюджетных ассигнований, выделяемых на реализацию программных мероприятий.

Кроме того, по ГП:

"Развитие здравоохранения Приморского края" департаментом градостроительства Приморского края не осваивались расходы в сумме 10599,5 тыс. рублей в связи с тем, *что оплата выполненных работ будет произведена на основании исполнительных листов* (по капитальному ремонту КГБУЗ "Краевая детская клиническая больница № 1" во Владивостоке и реконструкции КГБУЗ "Чугуевская центральная районная больница" в с. Чугуевка);

"Охрана окружающей среды Приморского края" - не осваивались бюджетные средства в сумме 203475,3 тыс. рублей *в связи с не проведением проектно-изыскательских работ и экологической экспертизы объектов.*

7.2. В рамках ГП "Развитие транспортного комплекса в Приморском крае" основной объем бюджетных ассигнований направлен на реализацию мероприятий за счет **дорожного фонда Приморского края.**

Согласно статье 7 закона о краевом бюджете объем бюджетных ассигнований дорожного фонда Приморского края на 2018 год утвержден в размере 12250773,8 тыс. рублей.

Исполнение бюджетных ассигнований за счет дорожного фонда за I квартал 2018 года составил 440036,3 тыс. рублей, или 3,6 %, в том числе:

за счет федерального бюджета – 511,6 тыс. рублей, или 0,01 % (план – 4209261,5 тыс. рублей), краевых средств – 439524,7 тыс. рублей, или 5,5 % (8041512,3).

За 1 квартал 2018 не осуществлялись мероприятия за счет средств дорожного фонда в общей сумме 11810737,5 тыс. рублей. Согласно информации департамента транспорта и дорожного хозяйства Приморского края неисполнение расходов обусловлено рядом причин, из них по мероприятиям:

на поддержку дорожного хозяйства муниципальных образований на сумму 707344,9 тыс. рублей. Субсидии распределены бюджетам 13 муниципальных образований Приморского края в апреле текущего года согласно постановлению Администрации Приморского края от 11.04.2018 № 156-па "Об утверждении распределения субсидий за счет средств дорожного фонда Приморского края бюджетам муниципальных образований Приморского края на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения в 2018 году";

на восстановление и поддержание до нормативных требований транспортно-эксплуатационного состояния автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения Приморского края – 5290336,5 тыс. рублей, так как не поступали в 1 квартале 2018 года документы, подтверждающие фактически произведенные работы;

на содействие развитию автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения Приморского края – 5813066,1 тыс. рублей, по следующим причинам: длительность подготовки аукционной документации для проведения государственной закупки на выполнение строительно-монтажных работ; работы планируются на 2 квартал 2018 года; не выполнены этапы проектирования работ.

8. Планируемый на 2018 год объем резервного фонд Администрации Приморского края составляет 50000,0 тыс. рублей. Согласно отчету о расходовании средств резервного фонда Администрации Приморского края за январь-март текущего года средства использованы департаментом труда и социального развития Приморского края в сумме 8222,0 тыс. рублей.

Расходы за счет средств резерва материальных ресурсов Приморского края для ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера (плановые назначения на 2018 год – 18855,0 тыс. рублей), а также финансового резерва для ликвидации чрезвычайных ситуаций в Приморском крае (140000,0 тыс. рублей) не производились.

9. За январь-март 2018 года в краевой бюджет бюджетные и коммерческие кредиты не привлекались и средства на их погашение не направлялись.

Бюджетные кредиты другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации из краевого бюджета не предоставлялись.

Возврат бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам, не осуществлялся.

Возврат бюджетных кредитов от муниципальных образований Приморского края в краевой бюджет произведен в сумме 1525,0 тыс. рублей, 2,7 % (57000,0 тыс. рублей). Погашение основного долга осуществлено муниципальными образованиями Приморского края своевременно и в полном объеме.

И.о. председателя
Контрольно-счетной палаты
Приморского края



В.В. Волкова