



ЗАКОНОДАТЕЛЬНОЕ СОБРАНИЕ
ПРИМОРСКОГО КРАЯ
Комитет по бюджетно-налоговой политике
и финансовым ресурсам

РЕШЕНИЕ

28.05.2018

№ 238

г. Владивосток

Об отчете об исполнении краевого
бюджета за первый квартал 2018 года

Рассмотрев и обсудив представленный Администрацией Приморского края отчет об исполнении краевого бюджета за первый квартал 2018 года, заключение Контрольно-счетной палаты Приморского края к указанному отчету, комитет

РЕШИЛ:

1.Принять к сведению отчет об исполнении краевого бюджета за первый квартал 2018 года.

2.Отметить:

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 Закона Приморского края от 07.03.2018 № 241-КЗ) утверждены следующие основные характеристики краевого бюджета на 2018 год: общий объем доходов - 98612269,7 тыс. рублей, общий объем расходов - 102578266 тыс. рублей, размер дефицита - 3965996,3 тыс. рублей;

2)доходы краевого бюджета за первый квартал 2018 года составили 20589632,5 тыс. рублей или 20,9 процента годовых бюджетных назначений (за 1 квартал 2017 года - 22,4 процента), в том числе: налоговые и неналоговые доходы - 16505179,3 тыс. рублей или 21,8 процента годовых плановых назначений, безвозмездные поступления - 4084453,2 тыс. рублей или 17,8 процента (плановые назначения на 2018 год - 22897432,5 тыс. рублей).

В структуре поступивших доходов доля налоговых и неналоговых доходов составила 80,2 процента, безвозмездных поступлений - 19,8 процента. Основной объем поступивших доходов (96,0 процента) обеспечен налогом на доходы физических лиц (37,9 процента), налогом на прибыль организаций (34,1 процента), акцизами по подакцизным товарам (продукции) (9,6 процента), налогом, взимаемым в связи с применением упрощенной системы налогообложения (7,3 процента), налогом на имущество организаций (5,5 процента) и транспортным налогом (1,6 процента).

Основной объем безвозмездных поступлений (95,8 процента) - средства федерального бюджета, в том числе: дотации (60,9 процента), субвенции (21,2 процента), субсидии (5,0 процента) и иные межбюджетные трансферты (8,7 процента).

3)расходы краевого бюджета за отчетный период составили 18257367,1 тыс. рублей или 17,8 процента годовых бюджетных назначений (за 1 квартал 2017 года - 18,1 процента).

По разделам бюджетной классификации расходов исполнение краевого бюджета сложилось неравномерное: от 25,5 процента по разделу " Жилищно-коммунальное хозяйство" до 6,4 процента по разделу "Национальная экономика".

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

4)согласно ведомственной классификации расходы краевого бюджета исполняли 43 главных распорядителя бюджетных средств. Наиболее высокое исполнение в объеме освоенных расходов (30,5 процента) сложилось по департаменту по жилищно-коммунальному хозяйству и топливным ресурсам Приморского края.

Крайне низкое исполнение плановых назначений сложилось по: департаменту энергетики Приморского края (0,2 процента), департаменту природных ресурсов и охраны окружающей среды Приморского края (2,1 процента), департаменту градостроительства Приморского края (3,6 процента), департаменту транспорта и дорожного хозяйства Приморского края (5,2 процента);

5)исполнение расходов краевого бюджета за первый квартал 2018 года на реализацию мероприятий 19 государственных программ Приморского края (далее - государственные программы) составило 17791168,2 тыс. рублей или 17,9 процента годовых бюджетных назначений. Доля расходов по государственным программам в общем объеме исполненных расходов составляет 97,4 процента.

Расходы краевого бюджета, предусмотренные на непрограммные направления деятельности органов государственной власти, исполнены на 466198,9 тыс. рублей или 14,0 процента, доля в общем объеме исполненных расходов - 2,6 процента;

б)за отчетный период сложилось следующее исполнение расходов, предусмотренных на реализацию государственных программ:

на уровне более 20,0 процента - по четырем государственным программам: "Обеспечение доступным жильем и качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Приморского края" (26,2 процента); "Социальная поддержка населения Приморского края" (26,2 процента); "Развитие здравоохранения Приморского края"

(21,9 процента) и "Развитие рыбохозяйственного комплекса в Приморском крае" (21,5 процента);

от 7,1 процента до 19,5 процента - по 11 государственным программам; на крайне низком уровне - по трем государственным программам: "Энергоэффективность, развитие газоснабжения и энергетики в Приморском крае" (0,1 процента), "Охрана окружающей среды Приморского края" (4,3 процента) и "Развитие транспортного комплекса Приморского края" (5,2 процента);

не исполнялись в полном объеме мероприятия государственной программы "Формирование современной городской среды муниципальных образований Приморского края";

7) за отчетный период главными распорядителями бюджетных средств не осуществлялись расходы краевого бюджета по государственным программам в основном по следующим причинам:

а) планирование расходов по государственным программам на второй-четвертый кварталы 2018 года или по причине заявительного характера расходования бюджетных средств, в том числе по государственным программам:

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

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

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

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

"Социальная поддержка населения Приморского края" - 238810 тыс. рублей;

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

б) не доведение лимитов бюджетных обязательств на 2018 год финансовым органом, в том числе по государственным программам:

"Развитие здравоохранения Приморского края" в сумме 442954,5 тыс. рублей (в связи с отсутствием программных мероприятий в государственной программе);

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

в) не поступление документов, подтверждающих выполнение работ (финансирование по фактически произведенным работам, согласно актам выполненных работ) по государственным программам:

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

"Социальная поддержка населения Приморского края" - 15630,4 тыс. рублей;

"Развитие образования Приморского края" - 1015859,2 тыс. рублей;

г)затянувшиеся процедуры согласования нормативных правовых актов органами исполнительной власти Приморского края по государственным программам:

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

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

"Развитие образования Приморского края" - 915859,2 тыс. рублей;

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

По государственным программам:

"Развитие здравоохранения Приморского края" - 10599,5 тыс. рублей (не осваивались расходы департаментом градостроительства Приморского края) 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" - 147138,9 тыс. рублей (в связи с не проведением проектно-изыскательских работ и экологической экспертизы объектов);

8)по государственной программе "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 объеме 12250773,8 тыс. рублей.

Исполнение бюджетных ассигнований за счет дорожного фонда за первый квартал 2018 года составил 440036,3 тыс. рублей или 3,6 процента, в том числе: за счет федерального бюджета - 511,6 тыс. рублей или 0,01 процента (план - 4209261,5 тыс. рублей), краевых средств - 439524,7 тыс. рублей или 5,5 процента (8041512,3).

В первом квартале 2018 года не осуществлялись мероприятия за счет средств дорожного фонда в общей сумме 11810737,5 тыс. рублей. Департаментом транспорта и дорожного хозяйства Приморского края не исполнены расходы по мероприятиям:

на поддержку дорожного хозяйства муниципальных образований Приморского края 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 (в первом квартале 2018 года не поступали документы, подтверждающие фактически произведенные работы);

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

9)планируемый на 2018 год объем резервного фонда 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;

10)за январь-март 2018 года в краевой бюджет бюджетные и коммерческие кредиты не привлекались и средства на их погашение не направлялись;

11)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 или 2,7 процента (57000,0 тыс. рублей). Погашение основного долга осуществлено муниципальными образованиями Приморского края своевременно и в полном объеме;

12)краевой бюджет в первом квартале 2018 года исполнен с профицитом в размере 2332265,4 тыс. рублей (в первом квартале 2017 года профицит составил 1839738,0 тыс. рублей).

3.Предложить Администрации Приморского края и органам исполнительной власти Приморского края в целях исполнения краевого бюджета в полном объеме в соответствии с Законом Приморского края "О краевом бюджете на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов":

предусмотреть мероприятия, направленные на устранение замечаний, отраженных в заключении Контрольно-счетной палаты Приморского края к отчету Администрации Приморского края об исполнении краевого бюджета за первый квартал 2018 года;

обратить внимание на необходимость своевременного согласования нормативных правовых актов по государственным программам Приморского края и подготовки нормативных документов, определяющих порядок выделения или использования бюджетных средств.

4. Направить настоящее решение в Администрацию Приморского края и Контрольно-счетную палату Приморского края.

Председатель комитета



Г.Д. Ахоян